

Nr. 235/24.11.2022

RAPORTUL TRIMESTRULUI III 2022 al SC COMALEX SA

Conform cu: Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018, Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, Legea 297/2004 privind piata de capital

Data Raportului: 24 noiembrie 2022

Denumirea entității emitente: S.C. COMALEX S.A.

Sediul social: Alexandria, str. Libertății nr. 211, bl. L8-L9, jud. Teleorman.

E-mail: comalexalexandria@gmail.comWeb-Site: www.comalexsa.ro

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J34/17/1991

Codul unic de înregistrare fiscală: RO1384767

Capital social subscris și vărsat: 1.424.485 lei

Piața de tranzacționare: A.T.S. Aero - B.V.B.

PREZENTAREA SOCIETATII

S.C. COMALEX S.A., cu sediul social in municipiul Alexandria, str. Libertății, nr. 211, bl. L8-L9, județul Teleorman, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J34/17/1991, având CUI RO 1384767, este societate pe acțiuni înființată în conformitate cu Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, având drept acționari Statul român prin AAAS în procent de 53,67 % și acționari persoane fizice și juridice în procent de 46,31% .

SC COMALEX SA s-a înființat în anul 1990 prin H.G. nr.1040/1990 și prin decizia prefecturii Teleorman nr.319/1990, prin preluarea activului și pasivului de la Intreprinderea Comercială de Stat de Produse Alimentare și de Alimentatie Publică Alexandria.

La 30 septembrie 2022, capitalul social al societății este de 1.424.485 lei, divizat în 569.794 acțiuni, fiecare acțiune având o valoare nominală de 2,5 lei.

S.C. COMALEX S.A. deține active imobilizate, dintre care ponderea de 100% este formată din clădiri și terenuri, cu următoarea structură:

- A. Restaurant Bulevard;
- B. Sediul administrativ (Clădire birouri);
- C. Depozit Rapid Carpați;
- D. Restaurant Sah Bar-Burnas;
- E. Laborator CTC;
- F. Garaj auto și Anexe garaj.

La 30 septembrie 2022, structura acționariatului este următoarea:

Structura acționariatului	Valoare capital	Numar acțiuni	Valoare nominală acțiune	%
Statul român prin A.A.A.S.	764.590	305.836	2.5	53,67484
Persoane fizice	380.130	152.052	2.5	26,68543
Persoane juridice	279.765	111.906	2.5	19,63973
Total	1.424.485	569.794	2.5	100

Conducerea societatii este asigurata de Adunarea Generala a Actionarilor, Ordinara si Extraordinara, iar organismul de administrare este Consiliul de Administratie al societatii, format din 5 membri, numit prin hotarare AGA. Conducerea societatii la nivel executiv este asigurata de directorul general, numit prin decizia Consiliului de Administratie al SC COMALEX SA.

A. INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI

Nr. crt	Denumire indicator	30.09.2021	30.09.2022
A	Profitabilitatea si rentabilitatea capitalului		
1	Eficienta capitalului disponibil		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	4.977	356.623
	Capital disponibil(B)	730.329	959.932
	A/B	0,0068	0,371509
2	Eficienta capitalului propriu		
	Profit net (A)	4.086	298.053
	Capital propriu (B)	730.329	959.932
	A/B	0,0056	0,310494
3	Rata profitului operational		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	4.977	356.623
	Venituri din exploatare(B)	727.246	876.375
	A/B	0,0068	0,406930
4	Rata profitului net		
	Profitul net (A)	4.086	298.053
	Venituri totale (B)	727.246	901.275
	A/B	0,0056	0,330702
5	Rata activelor totale		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	4.977	356.623
	Total active (B)	1.489.721	1.545.921
	A/B	0,0033	0,230686

B			
1	Rata datoriei		
	Total obligatii(A)	769.059	592.749
	Total active(B)	1.489.721	1.545.921
	A/B	0,5162	0,383428
2	Levier financiar		
	Capitalul propriu(A)	730.329	959.932
	Total active mai putin datorii curente nete(B)	886.475	953.172
	A/B	0,8239	1,007092
3	Rata acoperirii dobanzii		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	4.977	356.623
	Dobanda(B)	0	0
	A/B	0	0
C			
1	Rata lichiditatii generale		
	Active curente(A)	871.663	1.166.612
	Obligatii curente(B)	769.059	592.749
	A/B	1,1334	1,968138
2	Rata rapida a lichiditatii		
	Active curente(A)	871.663	1.166.612
	Stocuri (B)	242	2.704
	Obligatii curente(C)	769.059	592.749
	(A-B)/C	1,1331	1,963576
3	Perioada incasarii clientilor		
	Creante comerciale (A)	757.666	722.618
	Cifra de afaceri neta (B)	418.770	484.707

	(A/B)*365 zile	488	403
4	Perioada imobilizarii stocurilor		
	Stocuri (A)	242	2.704
	Costul productiei vandute(B)	0	0
	(A/B)*365 zile	0	0
5	Perioada achitarii furnizorilor		
	Datorii comerciale(A)	4.637	973
	Cumparari ale perioadei(B)	304.471	318.757
	(A/B)*365 zile	4	1

B. Descrierea generala a pozitiei financiare si a performantelor in perioada 01.01.2022-30.09.2022

a) Situatia si evolutia elementelor patrimoniale la 30 septembrie 2022 se prezinta astfel:

Nr. crt.	Denumirea elementului	Lei		%
		01.01.2022	30.09.2022	
1	Imobilizari necorporale	316	316	100%
2	Imobilizari corporale	856.082	788.780	92,14%
3	Imobilizari financiare	0	0	0
4	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 1 la 3)	856.398	789.096	92,14%
5	Stocuri	2.209	2.704	122,41%
6	Creante	359.894	376.605	104,64%
7	Investitii pe termen scurt	0	0	0
8	Casa si conturile la banci	7.544	377.516	5004,19%
9	ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd. 5 la 8)	369.647	756.825	204,74%
10	Cheltuieli in avans (ct. 471)	55.584	16.401	29,51%
12	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	492.193	592.749	120,43%

13	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	0	0	0
14	Venituri in avans	0	0	0
15	Capital social subscris si varsat	1.424.485	1.424.485	100%
16	Rezerve din reevaluare	743.535	743.535	100%
17	Rezerve	109.865	109.865	100%
18	Actiuni proprii	89.730	89.730	100%
19	Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii	628.110	628.110	1005
20	Profitul sau Pierderea reportata Sold C	0	0	0
21	Profitul sau Pierderea reportata Sold D	1.110.709	898.165	80,86%
22	Profitul sau Pierderea exercitiului financiar SoldC	84.555	298.053	352,50%
23	Repartizarea profitului	0	0	0
24	Capitaluri proprii - total	533.891	959.933	179,80%

Complexitatea operatiunilor economice si financiare specifice societatii este reflectata in documentele contabile de sinteza sub forma fluxurilor activelor circulante.

Activitatea unei societati se apreciaza pe baza Contului de Profit si Pierderi care grupeaza pe o perioada de gestiune data ansamblul fluxurilor economice generatoare de venituri si cheltuieli.

b) Situatiia si evolutia principalilor indicatori economico-financiari in Contul de Profit si Pierdere la data de 30.09.2022 :

Nr. crt	Denumirea elementului	Lei		%
		30.09.2021	30.09.2022	
1	Cifra de afaceri neta	418.770	484.707	115,75%
2	Alte venituri din exploatare	308.476	391.668	126,97%
3	Venituri din exploatare - total	727.246	876.375	120,51%
4	Cheltuieli de exploatare - total	722.269	519.752	71,96%
5	Rezultat din exploatare:			
	- Profit	4.977	356.623	7165,42%
6	Venituri financiare	0	0	0

7	Cheltuieli financiare	0	0	0
8	Rezultat financiar	0	0	0
9	TOTAL VENITURI	727.246	876.375	120,51%
10	TOTAL CHELTUIELI	722.269	519.752	71,96%
11	PROFIT BRUT	4.977	356.623	7165,42%
12	Impozit pe profit	891	58.570	6573,51%
13	PROFITUL NET AL PERIOADEI DE RAPORTARE	4.086	298.053	7294,49%

C. ALTE INFORMATII: prezentare istoric evenimente si litigii

1. In urma Raportului de inspectie economico-financiara nr.69654/15.12.2014 emis de Directia Generala Regionala a Finantelor Publice - Ploiesti si Dispozitia Obligatorie nr.69654/15.12.2014 emisa de acelasi organ fiscal, SC COMALEX SA a fost obligata sa inregistreze ca venit la data de 31.12.2013, suma de 4.574.015 lei.

Avand in vedere solutia pronuntata de ICCJ prin Sentinta nr. 3275 in dosarul nr. 7313/2/2015, suma de 4.574.015 lei a fost dispusa sa se inregistreze in documentele contabile ale SC COMALEX SA drept activ contingent, anuland, astfel, Raportul de inspectie economico-financiara nr. 69654/15.12.2014 emis de Directia Generala Regionala a Finantelor Publice - Ploiesti si Dispozitia Obligatorie nr. 69654/15.12.2014 emisa de acelasi organ fiscal, prin care **aceasta suma fusese inregistrata eronat ca venit realizat in anul 2013**. Prin urmare, la 31.12.2019, in evidentele contabile ale Comalex SA, suma de 4.574.015 lei a fost inregistrata ca activ contingent, ceea ce a condus la o pierdere anterioara cumulata de 688.544 lei.

Totodata, Raportul de inspectie fiscala nr. F-TR 382/2 8. 08.2015, decizia de impunere nr. F-TR 434/28.08.2015, dispozitia nr. 60/18.08.2015 emise de Administratia Judeteana a Finantelor Publice Teleorman si decizia nr. 1197/26.05.2016 emisa de Directia Generala Regionala a Finantelor Publice Ploiesti, au fost anulate de catre instanta. Prin urmare sumele in valoare de 2.350.724 lei stabilite ca obligatii fiscale in sarcina SC Comalex SA, au fost anulate de instanta, iar la 30.09.2019 au fost operate, atat in evidentele contabile ale societatii, cat si in Fisa sintetica pe platitor de catre ANAF.

La 30.09.2022, valoarea activului contingent s-a diminuat cu 468.629 lei, ajungand la 4.105.386 lei.

2. Dosarul de executare nr.234/2014, prin punerea in aplicare a deciziei civile nr.821/2014 pronuntata in dosarul nr.5460/87/2011 prin care Comalex SA este obligata sa despagubeasca actionarii retrasi din societate cu suma de 717.840 lei, reprezentand contravaloarea a 35.892 actiuni nominative. La 30.09.2022, suma ramasa de achitat catre actionari este de 524.504 lei.

3. Decizia Penala nr.644/19.03.2012, prin care Curtea de Apel Craiova a obligat in solidar pe inculpatii Chisamera Victor, Florea Adriana si Rusu Daniela la plata catre SC Comalex SA a urmatoarelor sume, reactualizate la data platii: 891.247 EURO, 182.852 USD, 28.875 USD, 8.700 USD. Asupra averii acestora a fost instituit sechestrul asigurator data de in dosarul penal nr.59/P/2005, iar valoarea bunurilor pe care s-a putut pune sechestrul a fost de 139.073 lei.

In dosarul de executare nr.13/2015 impotriva debitoarei Florea Adriana, a fost executat silit un teren intravilan pentru care SC COMALEX SA a incasat suma de 373.389 lei, in urma licitatiei publice, suma ce va diminua pierderea contabila a societatii. Suma recuperata pana la data de 30.09.2022 este de 94.410 lei.

4.Ds. de executare nr. 56/2020 pentru plata catre Tolea Ionut a sumei ramase de plata la 30.09.2022 de 5.899 lei, dintr-un total de 91.624,97 lei (Sentinta civila nr. 532/21.11.2018);

5. Ds. nr. 3094/740/2019 aflat pe rolul Judecatoriei Alexandria, in contradictoriu cu SC TELE MEDIA PRES SRL pentru recuperarea sumei de 11.222 lei reprezentand contravaloare lipsa de folosinta pentru perioada ianuarie 2020-septembrie 2020.

6.Ds.de executare, in contradictoriu cu SC RAREX CONSTRUCT 1 SRL pentru recuperarea sumei de 372.313 lei (dintre care 179.985lei –facturi neachitate si 192.328 lei penalitati de intarziere).

7.Ds de executare impotriva SC Great Events SRL pentru suma de 16.416 lei.

8.Ds.de executare impotriva SC Spalatoria Perla SRL pentru suma de 8.312 lei .

9.Dosarul de executare impotriva SC Ligorad SRL pentru suma de 12.000 lei.

10.Dosar nr.811/87/2021 impotriva MYR-MONT SRL, in insolventa, unde SC COMALEX SA a formulat cerere de creanta pentru suma de 49.434,79 lei, fiind inscrisa in tabelul definitiv al creditorilor.

MYR –MONT SRL, in urma falimentului a fost radiat de la ONRC Teleorman, drept pentru care creanta va reprezenta o pierdere contabila pentru SC COMALEX SA;

11.Dosar de executare nr. 627/2021 impotriva AGROSTAR pentru recuperarea sumei de 6989 lei.

12.Dosar nr.397/87/2021 impotriva lui Simion Calin Adrian, pentru recuperarea sumei de 79.511,75 lei-raspundere contractuala.

13.Dosar nr. 4541/740/2019, apel formulat de SC COMALEX SA impotriva Municipiului Alexandria si Consiliului Local al Municipiului Alexandria, obiectul dosarului fiind cerere in revendicare asupra spatiului Laborator CTC, proprietatea SC COMALEX SA.

14.Dosar nr.2885/740/2021 promovat de AGROINTER SRL in contradictoriu cu Comalex SA pentru ca instanta sa pronunte o hotarare care sa tina loc de act de vanzare cumparare pentru imobilul SAH BAR;

15.Dosar nr. 53812/299/2022 in care SC Comalex SA **este tert poprit**, creditor fiind SEMA PARC S.A. in calitate de intimat creditor, iar AAAS fiind debitor; obiectul dosarului este contestatie la executare formulata impotriva actelor de poprire efectuate in dosarul de executare silita nr. 275EP/2015 pentru recuperarea sumei de 156.989,85 lei.

DIRECTOR GENERAL,

Dr. Ing. Jr. Mariana CAMPUREAN

