

**COMALIMENT  
RESITA SA**

**RAPORT**

**ANUAL AL CONSILIULUI  
DE ADMINISTRATIE LA  
31.12.2020**

*Raport anual elaborat în conformitate cu Regulamentul ASF  
nr. 5/2018*

---

*Sediul Social:* Resita, Piata Aries, nr.18, jud. Caras-Severin

*Numărul de telefon/fax:* 0255212515

*Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului:* J11/276/1991

*Cod de Identificare Fiscală:* 1056760

*Valoarea Nominală:* 0,1 lei

*Număr de acțiuni:* 5.889.934

*Acțiunile COMALIMENT RESITA S.A. se tranzacționează la Bursa de Valori  
București-Segmentul SMT, categoria AeRO Standard*

*Cuprins:*

- 1 Introducere
- 2 Analiza activității societății comerciale
- 3 Activele corporale ale societății comerciale
- 4 Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială
- 5 Conducerea societății comerciale
- 6 Situația financiar-contabilă

## ***I. Introducere***

Societatea Comaliment Reșița S.A. cu sediul în Resita, Piața Arieș, nr.18, jud. Caras-Severin, având ca principală activitate închirierea de active proprii, s-a înființat în conformitate cu Legea nr. 15/1990 referitoare la transformarea unităților economice de stat în societăți comerciale, prin decizia Prefecturii Județului Caraș-Severin nr. 361/16.10.1990, prin care s-a hotărât ca I.C.S.M.A. să se reorganizeze ca societate comercială cu capital integral de stat. Astfel, în temeiul Legii nr. 31 este înregistrată la ORC Caraș - Severin societatea Comaliment Reșița SA, sub nr. J/11/276/1991.

## ***II. Analiza activității societății comerciale***

### **2.1. a) Activitatea desfășurată sau care urmează a se desfășura de către societatea comercială.**

Societatea are ca principal obiect de activitate – Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun - Cod CAEN 4711.

În afara acestei activități societatea noastră are ca activitate preponderentă, efectiv desfășurată și cu o pondere însemnată în cifra de afaceri:

- ”Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate” -cod CAEN – 6820;

### **b) Data înființării societății comerciale.**

Societatea s-a înființat în baza deciziei Prefecturii Județului Caraș-Severin nr. 361/16.10.1990.

### **c) Fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății comerciale, a filialelor sale sau a societăților controlate, realizate în timpul exercițiului financiar.**

În cursul exercițiului financiar 2020, nu au existat fuziuni sau reorganizari semnificative ale societății.

### **d) In cursul anului 2020 a fost achiziționat un telefon cu valoare de intrare de 5798,31 lei și o tableta cu valoare de intrare de 3281,43 lei. Instrairi de active nu au existat în cursul anului 2020.**

#### **2.1.1. Elemente de evaluare generală:**

- a) Unitatea a înregistrat la finele anului 2020 un profit net în valoare de 7.527 lei.
- b) La 31 decembrie 2020 cifra de afaceri era în valoare de 523.089 lei, cu 15,16% mai puțin față de anul precedent.
- c) Societatea nu desfășoară activitate de export.

d) Cheltuielile totale în anul 2020 au crescut față de anul 2019 cu 36,11%.

e) În legătură cu cota de piață deținută de societate pe principalele produse, societatea nu dispune de informații.

f) Lichiditate:

➤ Lichiditatea generală:

Lichiditate generală 31.12.2020 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 3.49

Lichiditate generală 31.12.2019 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 5.04

Lichiditatea generală a scăzut în anul 2020 față de anul 2019 datorită creșterii datoriilor pe termen scurt.

➤ Lichiditatea redusă:

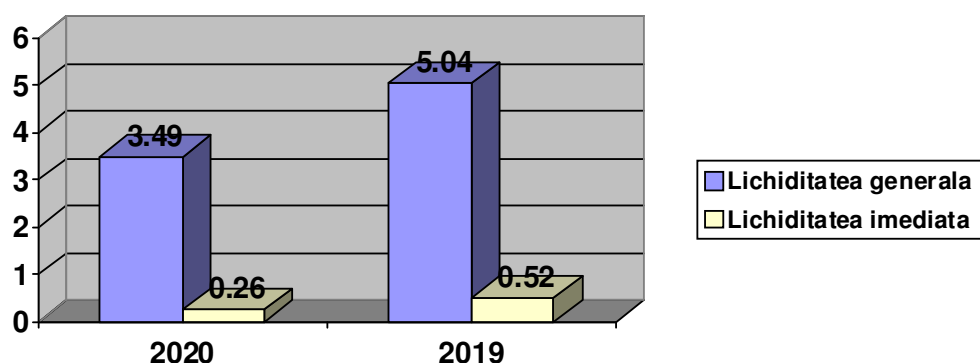
La finele anilor 2020 și 2019 lichiditatea redusă este egală cu lichiditatea generală datorită faptului că societatea nu are stocuri.

➤ Lichiditatea imediată:

Lichiditate imediată 31.12.2020 = Lichidități/ Datorii pe termen scurt = 0.26

Lichiditate imediată 31.12.2019 = Lichidități/ Datorii pe termen scurt = 0.52

Lichiditatea imediată a scăzut față de anul anterior pe fondul scaderii lichiditatilor.



### 2.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

a) Principalele piețe de desfacere a acestor produse/servicii, precum și metoda de distribuție:

Produs/serviciu	Piețe de desfacere
1. Inchiriere spații comerciale	Reșița

b) Ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii 3 ani.

Produsul/serviciul	Anul 2018		Anul 2019		Anul 2020	
	Cifra de afaceri %	Venituri %	Cifra de afaceri %	Venituri %	Cifra de afaceri %	Venituri %
Închirierea de spații comerciale	100	80	100	75,15	100	73,83

c) Societatea nu are în vedere pentru urmatorul exercitiu financiar crearea sau oferirea de noi produse care să afecteze substantial volumul de active.

### 2.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

- a) Nu există o dependență semnificativă a societății comerciale față de un singur furnizor, a cărui pierdere ar avea impact negativ asupra veniturilor societății.

#### **2.1.4. Evaluarea activității de vânzare**

a) Pe piața internă, volumul producției vandute (închirieri) la 31.12.2020 era de 523.089 lei, iar la 31.12.2019 era de 616.575 lei. Pe piața externă, societatea nu are vânzări.

b) Nu se cunosc date despre concurența în domeniul de activitate al societății Comaliment Reșița.

c) Societatea comercială nu depinde în mod semnificativ de un singur client sau de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

#### **2.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații societății comerciale**

a) Numărul mediu de salariați la 31.12.2020 este de 3 angajați iar nivelul de pregătire al angajaților este corespunzător postului ocupat.

Studii superioare	2
Studii medii	1

b) Angajații societății nu sunt organizați într-un sindicat.

c) Relațiile dintre societate și salariați sunt bune și se desfășoară pe baza contractului individual de muncă.

d) Nu există elemente conflictuale între manager și angajați.

#### **2.1.6. Activitatea de bază a emitentului nu afectează mediul înconjurător peste normele legale.**

Activitatea de bază nu are impact asupra mediului înconjurător.



Nu există litigii și nici nu se preconizează litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

#### **2.1.7. Evaluarea activității de cercetare dezvoltare**

Societatea nu a alocat sume pentru activitatea de cercetare dezvoltare.

#### **2.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului**

Societatea nu a elaborat o politică concretă privind managementul riscului, dar conducerea urmărește în permanență indicatorii economico-financiari.

- Riscul de lichiditate – societatea are lichidități pentru plata datoriilor curente. Lichiditatea curentă este una dintre cele mai importante rate financiare ale unei companii și măsoară capacitatea acesteia de a plăti datoriile pe termen scurt utilizând activele pe termen scurt din bilanț. Se calculează ca raport între activele circulante și totalul datoriilor pe termen scurt. Cu cât valoarea sa este mai mare, cu atât compania are o capacitate mai mare de a-și plăti datoriile curente fără să apeleze la resurse pe termen lung sau la noi împrumuturi. O valoare subunitară înseamnă că firma își finanțează o parte din immobilizări prin datorii pe termen scurt, lucru care îi crește riscul de faliment.
- Fluxul de numerar (Cash Flow) se referă la intrările și ieșirile de numerar din societate și este măsurat, de regula, pentru o perioadă determinată de timp. Măsurarea fluxurilor de numerar într-o companie este relevantă și pentru ca ajută la calcularea unor anumiți indicatori ce pot ilustra situația sau valoarea societății.

**b) Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.**

Societatea nu are credite și dispune de lichidități pentru plata datoriilor curente.

### 2.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

Societatea nu a avut cheltuieli de capital și nici nu se anticipează astfel de cheltuieli pe viitor.

## III. Activele corporale ale societății comerciale

3.1. a) Societatea nu are capacități de producție;

b) Gradul de uzură a proprietăților societății comerciale:

Grupa	Denumire grupă mijloace fixe	Grad de uzură mediu %
1	Complex Resita Nord	70%
2	Complex Resita Sud	91%
3	Magazin Bd.Republicii 26	80%
4	Magazin Bd.Muncii	100%
5	Complex Moroasa	100%
6	Magazin AI Cuza A1-A2	74%
7	Magazin Bd Revolutia din Decembrie 4-5	100%
8	Magazin Bd Republicii 18	83%

Grupa	Denumire grupă mijloace fixe	Grad de uzură mediu %	Nr. mijloace fixe	din care complet amortizate
1	CONSTRUCTII	74	18	5
2	MIJLOACE TRANSPORT	82	2	1
3	ECHIPAMENT TEHNOLOGIC	89	22	16

## RAPORT ANUAL 2020 – COMALIMENT RESITA S.A.

4	MOBILIER AP.BIROTICA	95	25	21
---	----------------------	----	----	----

- c) Nu există probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății.

### ***IV. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială***

**4.1.** Valorile mobiliare emise de societatea comercială se tranzactionează pe Bursa de Valori București - Segmentul SMT, categoria AeRO Standard.

**4.2.** Dividende cuvenite în ultimii 3 ani:

Societatea nu a acordat dividende în ultimii 3 ani și nici pentru anul 2021 nu sunt propuse a se acorda.

**4.3.** Societatea nu a desfășurat nici o activitate de achiziționare a propriilor acțiuni.

**4.4.** Societatea comercială nu are filiale.

**4.5.** Societatea comercială nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

### ***V. Conducerea societății comerciale***

**5.1.** a) Conducerea administrativă a societății comerciale este asigurată de Administrator Unic:

Nume, prenume	Calitatea	Vârsta	Calificare	Experiență profesională
Sames Elena	Administrator unic	63	Economist	36 ani

b) Nu există nici un fel de acord sau înțelegere între vreun administrator și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator.

c) Administratorul unic detine un număr de 388 acțiuni la societate.

d) Lista persoanelor afiliate societății comerciale:

- Ciobanu Costel;
- Coda Serv SRL;

➤ Romar Cargo SA Reșița

e) Membrii conducerii administrative nu au fost implicați în ultimii 5 ani în niciun litigiu și în nicio procedură administrativă.

**Remuneratia in exercitiul financiar 2020:**

**Valoarea veniturilor totale nete incasate de administratorul unic in anul 2020 a fost de 12.000 lei.**

5.2. a) Conducerea executivă este asigurată de:

- Director General – Pirvu Ionel - deține 21.360 acțiuni la societate, acestea reprezentând 0,003% din capitalul social
- Director Economic – Pirvu Sorina – nu deține acțiuni la societate

b) Perioada numirii pentru fiecare persoană care face parte din conducerea executivă:

- Pirvu Ionel, economist, este director general din 1997 cu contract de muncă pe perioadă nedeterminată;
- Pirvu Sorina, economist, este director economic din 2007 cu contract de muncă pe perioadă nedeterminată;

c) Nu există nici un fel de acord sau înțelegere în urma căreia unul dintre membrii conducerii executive a fost numit în această funcție.

d) Membrii conducerii executive nu au fost implicați în ultimii 5 ani în nici un litigiu și în nici o procedură administrativă.

***VI.Situația financiar-contabilă***

I. BILANȚUL CONTABIL:

(LEI)
-------

## RAPORT ANUAL 2020 – COMALIMENT RESITA S.A.

Denumirea indicatorilor		2018	2019	2020
1	A. ACTIVE IMOBILIZATE	1.651.050	1.503.366	1.498.324
2	I. Imobilizari necorporale	1.253	1.419	1.088
3	II. Imobilizari corporale	1.649.797	1.501.947	1.497.236
4	III. Imobilizari financiare	0	0	0
5	B ACTIVE CIRCULANTE	582.880	464.515	539.720
6	I. STOCURI	0	0	0
7	II. CREANTE	465.272	416.604	499.028
8	III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	0	0	0
9	IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	117.608	47.911	40.692
10	C CHELTUIELI IN AVANS	0	0	0
11	D DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	82.340	92.215	154.850
12	E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	500.540	372.300	384.870
13	F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	0	1.875.666	1.883.194
14	I. VENITURI IN AVANS	0	0	0
15	J. CAPITAL SI REZERVE:			
16	I. CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	588.993	588.993	588.993
17	III. REZERVE DIN REEVALUARE	716.463	716.463	716.463
18	IV. REZERVE	258.852	258.852	259.228
19	V. REZULTATUL REPORTAT	793.927	587.282	311.359
20	VI. REZULTATUL EXERCITIULUI	-206.645	-275.924	7.527
21	Repartizarea profitului	0	0	376
22	CAPITALURI PROPRII - TOTAL	2.151.590	1.875.666	1.883.194
23	CAPITALURI - TOTAL	2.151.590	1.875.666	1.883.194
	ACTIV=PASIV	2.233.930	1.967.881	2.038.044

## RAPORT ANUAL 2020 – COMALIMENT RESITA S.A.

### II. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE:

	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
1. Cifra de afaceri	600.989	616.575	523.089
Productia vanduta	600.989	616.575	523.089
Venituri din vanzarea marfurilor	0	0	0
2. Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale	0	0	0
3. Alte venituri din exploatare	213.563	203.895	185.446
<b>Total venituri din exploatare</b>	<b>814.552</b>	<b>820.470</b>	<b>708.535</b>
4. Cheltuieli cu mat. prime si mat. cons.	52.377	35.598	16.595
Alte chelt. materiale	966	2.195	1.480
Alte cheltuieli externe	194.131	246.279	186.892
Cheltuieli privind marfurile	0	0	0
5. Cheltuieli cu personalul	246.167	244.208	168.986
a) Salarii si indemnizatii	238.653	237.084	163.801
b) Chelt. cu asigurarile si protectia sociala	7.514	7.124	5.185
6. a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	138.282	162.847	159.176
b) Ajustari de valoare privind activele circulante		24.549	0
-cheltuieli	0	24.549	0
-venituri	0	0	0
7. Alte cheltuieli de exploatare	381.129	372.513	161.119
<b>Total cheltuieli de exploatare</b>	<b>1.013.052</b>	<b>1.088.189</b>	<b>694.248</b>
Rezultatul din exploatare	-198.500	-267.719	14.287
8. Venituri din dobânzi	0	0	0
Alte venituri financiare	0	0	0
<b>Total venituri financiare</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9. Total cheltuieli financiare	0	0	0
<b>Profitul sau pierderea financiara</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Venituri totale</b>	<b>814.552</b>	<b>820.470</b>	<b>708.535</b>

## RAPORT ANUAL 2020 – COMALIMENT RESITA S.A.

Cheltuieli totale	1.013.052	1.088.189	694.248
Rezultatul brut – profit/pierdere	-198.500	-267.719	14.287
Impozitul pe profit	0	0	0
Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus	8.145	8.205	6.760
Rezultatul net - profit/pierdere	-206.645	-275.924	7.527

Anul	Profituri/pierdere -lei-	Total active curente -lei-	Total pasive curente -lei-
2018	-206.645	582.880	82.340
2019	-275.924	464.515	92.215
2020	7.527	539.720	154.850

### III. INDICATORI ECONOMICI

#### 1. Solvabilitatea patrimonială

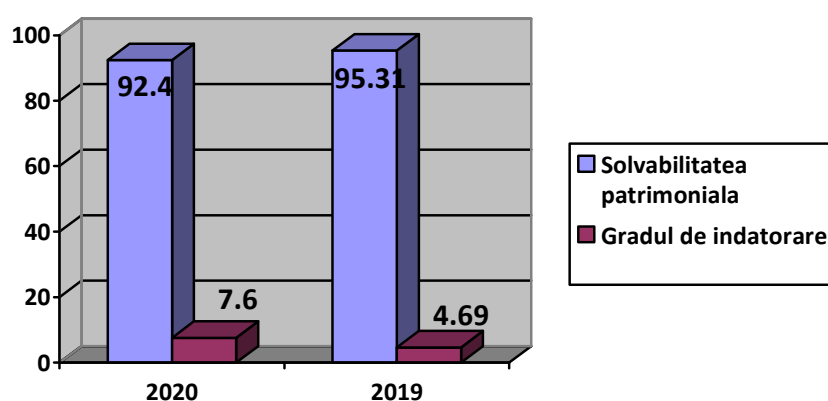
Solvabilitatea patrimonială 2020 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 92.40%

Solvabilitatea patrimonială 2019 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 95.31%

#### 2. Gradul de îndatorare

Gradul de îndatorare 2020 = Datorii totale/Total activ x 100 = 7.60%

Gradul de îndatorare 2019 = Datorii totale/Total activ x 100 = 4.69%



#### 3. Rata rentabilității economice

Rata rentabilității economice 2020 = Rezultatul din expl. / Total activ x 100 = 0.70%

Rata rentabilității economice 2019 = Rezultatul din expl. / Total activ x 100 = -13.33%

## RAPORT ANUAL 2020 –COMALIMENT RESITA S.A.

### 4.Rata profitului

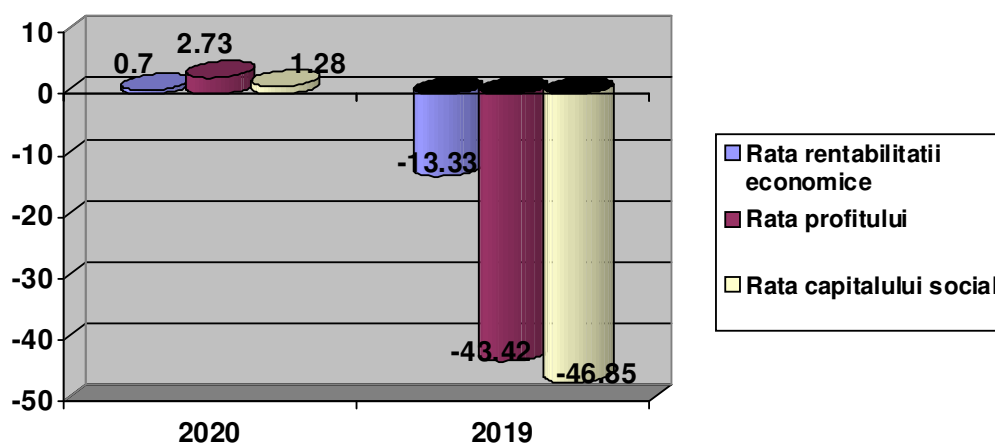
Rata profitului 2020 = Rezultatul brut/Cifra de afaceri x 100 = 2.73%

Rata profitului 2019 = Rezultatul brut/Cifra de afaceri x 100 = -43.42%

### 5.Rata capitalului social

Rata capitalului social 2020 = Rezult. net al ex./Capital social subscris x 100 = 1.28%

Rata capitalului social 2019 = Rezult. net al ex./Capital social subscris x 100 = -46.85%



a) In cadrul elementelor de activ, cele care depășesc 10% din totalul de active sunt:

- active imobilizate corporale, care în anul 2020 sunt în valoare de 1.497.236 lei, reprezentând 73,46% din total active, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 1.501.947 lei, reprezentând 76.32% din total.
- creantele, care în anul 2020 sunt în valoare de 499.028 lei, reprezentând 24,49% din total active, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 416.604 lei, reprezentând 21,17% din total.

Total active curente în anul 2020 se ridică la 539.720 lei, în timp ce în anul 2019 se cifrau la 464.515 lei.



## RAPORT ANUAL 2020 – COMALIMENT RESITA S.A.

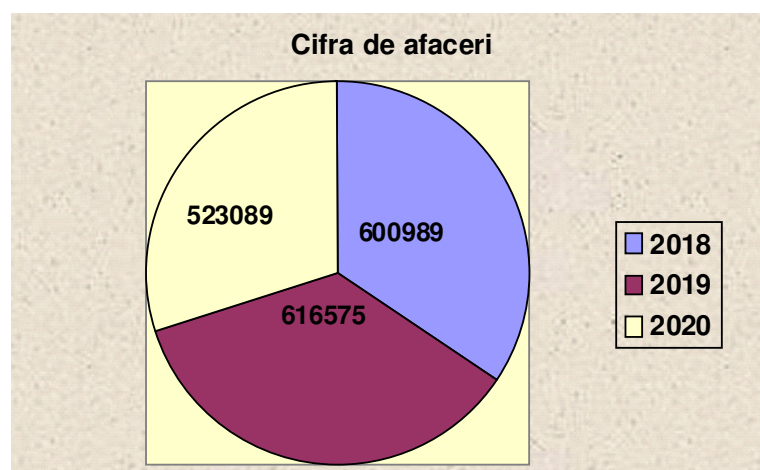
Nr. crt.	Active	Valoare	% din total active
1.	Imobilizari corporale	1.497.236	73,46%
2.	Disponibilitati banesti	40.692	1,20%
3.	Creante	499.028	24,49%

Total pasive curente în anul 2020 se ridică la 92.215 lei, în timp ce în anul 2019 se cifrau la 92.215 lei.

Nu s-a oprit și nici nu s-a vândut vreun segment de activitate. Nu se preconizează pe anul 2019 vânzarea sau oprirea vreunui segment de activitate.

b) Analizând contul de profit și pierdere din ultimii 3 ani se constată următoarele:

- Cifra de afaceri netă 2020 = 523.089 lei;
- Cifra de afaceri netă 2019 = 616.575 lei;
- Cifra de afaceri netă 2018 = 600.989 lei;



Cifra de afaceri a cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2020 a scăzut cu 15,16% față de anul 2019.

- Total venituri 2020 = 708.535 lei;
- Total venituri 2019 = 820.470 lei;

Veniturile totale au cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2020 au scăzut cu 13,64% față de anul 2019.

## RAPORT ANUAL 2020 – COMALIMENT RESITA S.A.

---

➤ Elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% din cifra de afaceri netă au avut următoarea evoluție:

✓ Alte cheltuieli externe în valoare de 186.892 lei, reprezentând 35,73% din cifra de afaceri au scăzut față de anul 2019 cu 24,11%. În anul 2019, valoare acestora era de 246.279 lei, iar ponderea în cifra de afaceri era de 39,94%;

✓ Cheltuielile cu personalul în valoare de 168.986 lei, reprezentând 32,31% din cifra de afaceri au scăzut față de anul anterior cu 24,45%. În anul 2019, valoare acestora era de 244.208 lei, iar ponderea din cifra de afaceri era de 39,61%.

✓ Ajustările de valoare privind imobilizarile corporale și necorporale în valoare de 159.176 lei, reprezentând 30,43% din cifra de afaceri au scăzut față de anul anterior cu 2,25%. În anul 2019, valoare acestora era de 162.847 lei, iar ponderea din cifra de afaceri era de 26,41%.

✓ Alte cheltuieli de exploatare în valoare de 161.119 lei, reprezentând 30,80% din cifra de afaceri au scăzut față de anul anterior cu 59,01%. În anul 2019, valoare acestora era de 372.513 lei, iar ponderea din cifra de afaceri era de 60,42%.

➤ Casa și conturile bancare în cadrul activității de bază au înregistrat o scădere de 15,07% față de începutul perioadei analizate.

➤ În ultimii 3 ani, societatea a avut următoarele investiții:

Anul	Valoarea investițiilor (achiziții și modernizări) -lei-
2020	145.054
2019	0
2018	147.337

## RAPORT ANUAL 2020 – COMALIMENT RESITA S.A.

---

În cadrul activității de exploatare s-au înregistrat venituri în valoare de 708.535 lei și cheltuieli în sumă de 694.248 lei. Veniturile din exploatare au cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2020 au scăzut cu 12,18% față de anul 2019.

Cheltuielile din exploatare au cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2020 au scăzut cu 36,20% față de anul 2019.

Din activitatea de exploatare a rezultat un profit de 14.287 lei, în timp ce anul trecut pierderea era de 267.719 lei.

Ponderea cea mai mare în cadrul veniturilor de exploatare o deține producția vândută în valoare de 523.089 lei, reprezentând 73,83% din total. La cheltuieli, ponderea cea mai importantă este reprezentată de cheltuieli cu personalul în valoare de 168.986 lei, reprezentând 24,34% și alte cheltuieli de exploatare în valoare de 186.892 lei, adică 26,92% din total cheltuieli de exploatare.

Societatea nu a înregistrat veniturile sau cheltuieli financiare în 2020.

Veniturile totale în sumă de 708.535 lei au cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2020 au scăzut cu 13,64% față de anul 2019. Cheltuielile totale în valoare de 694.248 lei au cunoscut o evoluție descrescătoare. În anul 2020 au scăzut cu 36,20% față de anul 2019.

# RAPORT ANUAL 2020 -COMALIMENT RESITA S.A.

Societatea comercială a înregistrat un profit net în valoare de 7.527 lei, în timp ce în anului 2019 s-a înregistrat o pierdere de 275.924 lei.

Situațiile financiare ale Comaliment Resita S.A. la 31.12.2020 au fost auditate de către Morar Dan Ioan, având autorizația nr. 708.

Administrator unic,

Sames Elena

Semnatura.....

Director general,

Pîrvu Ionel

Semnatura.....

Stampila

Director economic,

Pîrvu Sorina

Semnatura.....



Anexa la Raportul Anual 2020 al Comaliment Resita SA

Subscrisa Comaliment Resita SA avand sediul in Resita, Piata Aries Nr. 18, Caras-Severin Judetul Caras-Severin, J11/276/1991, CUI 1056760, prin reprezentant Sames Elena in calitate de Administrator Unic, declaram ca a fost inceputa implementarea principiilor de guvernanta corporativa pentru AeRO la nivel de societate si vom continua demersurile pana la implementarea deplina a acestora.

<b>Prevederile de indeplinit pentru respectarea Principiilor de Guvernanta Corporativa AeRO</b>	<b>Respecta</b>	<b>Nu respecta sau respecta partial</b>	<b>Motivul pentru neconformitate</b>
<b>A.1.</b> Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.		x	Se are in vedere conformarea.
<b>A.2.</b> Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.		x	Se are in vedere conformarea.
<b>A.5.</b> Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti			
<b>A.5.1</b> Persoana de legatura cu consultantul autorizat	x		
<b>A.5.2</b> Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat care va fi de cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimentele sau informatiile noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat.	x		
<b>A.5.3.</b> Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin.	x		
<b>A.5.4.</b> Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat	x		
<b>B.1.</b> Organul de conducere va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a		x	Se are in vedere

societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de conducere.			conformarea.
<b>B.2.</b> Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Organul de conducere, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.		x	Se are in vedere conformarea.
<b>C.1.</b> Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale administratorului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		x	Se va avea in vedere conformarea.
<b>D.1.</b> Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:		x	Informatiile se publica in limba romana
<b>D.1.1.</b> Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare		x	Se are in vedere conformarea.
<b>D.1.2.</b> CV-urile membrilor organelor statutare		x	Se are in vedere conformarea.
<b>D.1.3.</b> Rapoartele curente si rapoartele periodice		x	Se are in vedere conformarea.
<b>D.1.4.</b> Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale		x	Se are in vedere conformarea.
<b>D.1.5.</b> Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni		x	Se are in vedere conformarea.
<b>D.1.6.</b> Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker		x	Se are in vedere conformarea.
<b>D.1.7.</b> Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare		x	Se are in vedere conformarea.
<b>D.2.</b> O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de		x	Se are in vedere conformarea.

internet a societatii.			
<b>D.3.</b> O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		x	Se are in vedere conformarea.
<b>D.4.</b> O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	x		
<b>D.5.</b> Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		x	Rapoartele financiare se publica in limba romana
<b>D.6.</b> Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		x	Se are in vedere conformarea.

Administrator unic,  
Sames Elena




Bifati numai  
dacă  
este cazul :

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An  Semestru

Anul **2020**

Suma de control 588.993

Entitatea S.C. COMALIMENT RESITA S.A.

Adresa

Județ Caras-Severin Sector Localitate RESITA

Strada HOREA Nr. 1 Bloc Scara Ap. 5 Telefon 0255212515

Număr din registrul comerțului J11/276/1991

Cod unic de inregistrare 1 0 5 6 7 6 0

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4711 Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4711 Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun

**Situatii financiare anuale**

( entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic )

Entități mijlocii, mari si entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*

2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2020 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total 1.883.194

Capital subscris 588.993

Profit/ pierdere 7.527

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SAMES ELENA

Numele si prenumele

PIRVU SORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Semnătura \_\_\_\_\_

Entitatea **are obligația legală** de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NU

Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI



## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	1.419	1.088
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	1.501.947	1.497.236
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.503.366	1.498.324
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b> (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		
<b>II.CREANȚE</b>				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	416.604	499.028
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	416.604	499.028
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	47.911	40.692
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	464.515	539.720
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	92.215	154.850
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	372.300	384.870
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	1.875.666	1.883.194
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	588.993	588.993
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	588.993	588.993
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	716.463	716.463
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	258.852	259.228
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	587.282	311.359
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43		7.527
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	275.924	
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		376
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	1.875.666	1.883.194
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	1.875.666	1.883.194

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SAMES ELENA

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

PIRVU SORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE**

Cod 20

la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2019	2020
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	616.575	523.089
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	203.895	185.446
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	35.598	16.595
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	04	223.688	168.986
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	05	187.396	159.176
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668)	06	641.507	349.491
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07	8.205	6.760
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	0	7.527
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	275.924	0

\*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Rd. 01 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

\*\*\*) Rd. 02 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

SAMES ELENA

Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PIRVU SORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

# DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	7.527	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariati</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Numar mediu de salariati	20	19	4	3	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	6	5	
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>			<b>B</b>	<b>1</b>	
<b>Redevențe</b> plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22		21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23		22		
<b>Redevență</b> minieră plătită la bugetul de stat	24		23		

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47		

Imobilizări financiare, în sume brute <b>(rd. 49+54)</b>	54	48	527	527
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute <b>(rd. 50+51+52+53)</b>	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, <b>din care:</b>	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute <b>(rd. 55+56)</b>	61	54	527	527
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	527	527
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), <b>din care:</b>	64	57	395.293	463.363
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60	1	1
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , <b>(rd.62 la 66)</b>	68	61	4.912	19.264
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	4.912	19.264
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), <b>din care:</b>	76	69	15.872	15.872
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71	15.872	15.872

- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenți	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84 )	91	82	38.443	25.866
- în lei (ct. 5311)	92	83	38.443	25.866
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	9.469	14.826
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	9.469	14.826
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	102	93	92.215	154.849
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		

- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	30.850	66.527
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	9.774	7.711
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	41.124	70.144
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	7.267	5.927
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	33.857	64.217
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	123	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) , din care:	128	118	10.467	10.467
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	129	119	10.440	10.440
-alte datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului ) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120	27	27
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	588.993	588.993
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- acțiuni necotate 4)	139	128		
- părți sociale	140	129	588.993	588.993
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	141	130		
Brevete și licențe (din ct.205)	142	131	4.765	4.765
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>



A		B	1		2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132			20.520
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>			Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>		<b>31.12.2020</b>
A		B	1		2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		144	133			
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		145	134			
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		146	135			
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>			Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>		<b>31.12.2020</b>
A		B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		147	136			
<b>XII. Capital social vărsat</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>		<b>31.12.2020</b>	
A		B	Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)</b>		148	137	X	588.993	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)		149	138			
- deținut de instituții publice de subord. centrală		150	139			
- deținut de instituții publice de subord. locală		151	140			
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:		152	141			
- cu capital integral de stat		153	142			
- cu capital majoritar de stat		154	143			
- cu capital minoritar de stat		155	144			
- deținut de regii autonome		156	145			
- deținut de societăți cu capital privat		157	146			
- deținut de persoane fizice		158	147		588.993	100,00
- deținut de alte entități		159	148			
		Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>			
A		B	<b>2019</b>		<b>2020</b>	
<b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>		160	149			
- către instituții publice centrale;		161	150			
- către instituții publice locale;		162	151			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		163	152			
		Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>			

A		B	2019	2020
<b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>		164	153	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, <b>din care</b> virate:		165	154	
- către instituții publice centrale;		166	155	
- către instituții publice locale;		167	156	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		168	157	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, <b>din care</b> virate:		169	158	
- către instituții publice centrale;		170	159	
- către instituții publice locale;		171	160	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		172	161	
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat		173	161a (304)	
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate 7)		174	161b (307)	
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), <b>din care:</b>		175	162	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		176	163	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), <b>din care:</b>		177	164	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		178	165	
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole		179	166	
<b>XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)		180	167	616.575
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)		181	168	616.575
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)		182	169	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)		183	170	

— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	184	172		
<b>2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)</b>				
Sold C	185	173		
Sold D	186	174		
<b>3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)</b>	187	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	188	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	189	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	190	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	191	179	203.895	185.446
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	192	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	193	181		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)</b>	194	182	820.470	708.535
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	195	183	35.598	16.595
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	196	184	2.195	1.480
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	197	185	246.279	186.892
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	198	186		
Reduceri comerciale permise (ct. 609)	199	187		
<b>9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)</b>	200	188	223.688	168.986
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	201	189	216.564	163.801
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	202	190	7.124	5.185
<b>10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)</b>	203	191	162.847	159.176
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	204	192	162.847	159.176
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	205	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	206	194	24.549	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	207	195	24.549	
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	208	196		
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)</b>	209	197	393.033	161.119
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	210	198	355.164	118.277
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	211	199	37.739	42.836
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	212	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	213	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	214	202		
- inundații	215	202a (322)		
- secetă	216	202b (323)		
- alunecări de teren	217	202c (324)		

11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	218	203	130	6
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666)-8)		204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	219	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	220	206		
- Venituri (ct.7812)	221	207		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)</b>	222	208	1.088.189	694.248
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 182-208)	223	209	0	14.287
- Pierdere (rd. 208-182)	224	210	267.719	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	225	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	226	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	227	213		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	228	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	229	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	230	216		
- din care, venituri din alte immobilizări financiare (ct. 7615)	231	217		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)</b>	232	218		
16. Ajustări de valoare privind immobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	233	219		
- Cheltuieli (ct.686)	234	220		
- Venituri (ct.786)	235	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	236	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	237	223		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	238	224		
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)</b>	239	225		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 218 - 225)	240	226	0	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	241	227	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 182+218)</b>	242	228	820.470	708.535
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)</b>	243	229	1.088.189	694.248
<b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 228-229)	244	230	0	14.287
- Pierdere (rd. 229-228)	245	231	267.719	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	246	232		
20. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	247	233		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	248	234	8.205	6.760
<b>22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234)	249	235	0	7.527
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)	250	236	275.924	0

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SAMES ELENA

Numele si prenumele

PIRVU SORINA

Semnatura \_\_\_\_\_

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular  
VALIDAT**

\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

\*\*\*\*\*) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*\*\*) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 149 - 159 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 148.

7) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

8) La acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**

la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	4.765			X	4.765
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	4.765			X	4.765
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	575.838			X	575.838
Constructii	07	2.421.566				2.421.566
Instalatii tehnice si masini	08	253.218	5.798			259.016
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	110.745	3.281			114.026
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13		145.054			145.054
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	3.361.367	154.133			3.515.500
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	3.366.132	154.133		X	3.520.265

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	3.346	331		3.677
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	3.346	331		3.677
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24	1.577.466	116.158		1.693.624
Instalatii tehnice si masini	25	183.758	34.227		217.985
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	98.196	8.459		106.655
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	1.859.420	158.844		2.018.264
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	1.862.766	159.175		2.021.941

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	<b>35</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SAMES ELENA

Numele si prenumele

PIRVU SORINA

Semnătura \_\_\_\_\_

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT



## ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2020

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
imobilizari necorporale	4.765	0	0	4.765	3.346	331		3.677
				0				0
Terenuri	575.838	0	0	575.838	0			0
Constructii	2.421.566	0	0	2.421.566	1.577.466	116.158	0	1.693.624
				0				0
Instalatii tehnice si masini	253.218	5.798	0	259.016	183.758	34.227	0	217.985
				0				0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	110.745	3.281	0	114.026	98.196	0	0	98.196
				0		8.459		8.459
Imobilizari in curs	0	145.054	0	145.054				0
Imobilizari financiare								
<b>TOTAL</b>	<b>3.366.132</b>	<b>154.133</b>	<b>0</b>	<b>3.520.265</b>	<b>1.862.766</b>	<b>159.175</b>	<b>0</b>	<b>2.021.941</b>

\*) Cheltuielile de constituire si cheltuielile de dezvoltare vor fi detaliate, prezentandu-se motivele imobilizarii si perioada de amortizare, cu justificarea acestora.

\*\*) Modificarile valorii brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate.

In cazul in care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depaseste cinci ani, aceasta trebuie prezentata in notele explicative, impreuna cu motivele care au determinat-o.

In cazul fondului comercial amortizat intr-o perioada de peste cinci ani, aceasta perioada nu trebuie sa depaseasca durata de utilizare economica a activului si trebuie sa fie prezentata si justificata in notele explicative.

\*\*\*) Se vor prezenta duratele de viata sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare si ajustarile care privesc exercitiile anterioare.

\*\*\*\*) Se vor prezenta separat cresterile de valoare aparute din procesul de dezvoltare interna.

Administrator Unic



## NOTA 2

**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2020**

lei

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	0	0	0	0
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service în perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea createlor	0		0	0
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

**In anul 20209 societatea nu a constituit provizioane**

\*) Provizioanele prezentate in bilant la "Alte provizioane" trebuie descrise in notele explicative, daca acestea sunt semnificative.

\*\*) Cu explicarea naturii, sursei sau destinatiei acestora.



**S.C. COMALIMENT RESITA S.A**

**NOTA 3**

**REPARTIZAREA PROFITULUI \*) IN ANUL 2020**

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	7.527,00
rezerva legală**	376,00
acoperirea pierderii contabile din anii precedenți***	7.151,00
participarea salariaților la profit	0,00
dividende de plătit	0,00
alte repartizări prevăzute de lege	0,00
PROFIT NEREPARTIZAT :	0,00

\*) In cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acestuia.

\*\*\*) - vezi cont 1061

\*\*\*\*) - vezi cont 117

Administrator Unic



## NOTA 4

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2020**

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	616.575	523.089
<b>2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)</b>	<b>753.545</b>	<b>575.971</b>
3. Cheltuielile activitatii de baza	753.545	575.971
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
<b>6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)</b>	<b>-136.970</b>	<b>-52.882</b>
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	334.644	118.277
9. Productia neterminata (711 creditor)	0	0
10. Productia din imobilizari proprii	0	0
11. Alte venituri din exploatare	203.895	185.446
<b>12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)</b>	<b>-267.719</b>	<b>14.287</b>

Administrator Unic




**SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL 2020**

Creanțe	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de lichiditate	
			-lei-	
			sub 1 an	peste 1 an
A		1=2+3	2	3
<b>I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)</b>	<b>1</b>	<b>527</b>	<b>527</b>	<b>0</b>
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2	0	0	0
Clienți(ct.411+413+418)	3	463.363	463.363	0
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	4	0	0	0
Impozit pe profit(ct.441)	5	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	6	0	0	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	7	19.267	19.267	0
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	8	0	0	0
Debitori diverși(ct.461+473+5187)	9	15.872	15.872	0
<b>II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)</b>	<b>10</b>	<b>498.502</b>	<b>498.502</b>	<b>0</b>
<b>III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANȚELOR(se scad)(ct.49(1+5+6))</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)</b>	<b>13</b>	<b>499.029</b>	<b>499.029</b>	<b>0</b>

În decursul anului 2016 nu au fost constituite provizioane, creanțele sunt certe se vor încasa în exercitiul următor, iar pentru creanțele comerciale ce nu se vor încasa în termeni contractuali și a căror încasare va fi considerată incertă de către conducerea societății, se vor constitui provizioane, iar pe măsura ce acestea se vor recupera provizioanele vor fi reluate la venituri.

-lei-

Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 – 5 ani	peste 5 ani
A		1=2+3+4	2	3	4
<b>I. Datorii financiare – total, din care:</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
–credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	15	0	0	0	0
–credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	16	0	0	0	0
–dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	17	0	0	0	0
–alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	18	0	0	0	0
<b>II.Alte datorii – total, dincare:</b>	<b>19</b>	<b>154.850</b>	<b>154.850</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
–furnizori–total(ct.401+403+404+405+408)	20	31	66.527	0	0
–clienți creditori(ct.419)	21	0	0	0	0
–datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+436+4381+4481)	22	6.269	6.269	0	0
–datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	23	0	0	0	0
–datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	24	30.663	30.663	0	0
–datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	25	33.213	33.213	0	0
–creditori diverși(ct.462)	26	27	27	0	0
–datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+ 456+457+4581+473+etc.)	27	18.151	18.151	0	0
<b>III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DATORII(rd.14+19+28)</b>	<b>29</b>	<b>154.850</b>	<b>154.850</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Se vor menționa următoarele informații (unde este cazul):

- clauzele legate de acțiunea datoriilor și rata dobânzii aferente împrumuturilor;
- datoriile pentru care s-au depus garanții sau au fost erectuate înțelcări;
- valoarea obligațiilor pentru care s-au constituit provizioane;
- valoarea obligațiilor privind plata pensiilor.

**PRECIZARI** - Creanțele comerciale sunt înregistrate în contabilitate la valori nominale și sunt ajustate până la valoarea realizabilă previzibilă (sume inițial facturate mai puțin ajustările pentru creanțe incerte), cu care se înscriu în bilanț.

Pentru creanțele incerte în vederea constituirii unor ajustări de depreciere se face o analiză ce are în vedere vechimile, litigiile în curs și/sau alte riscuri contractuale.

Acele creanțe în legătură cu care se constată că sunt întrunite toate condițiile pentru a fi clasificate ca nerecuperabile, sunt scoase din activ printr-un cont de cheltuieli. Valorile aferente creanțelor ce au termen de lichidare până la un an sunt prezentate în continuare

Administrator Unic



## NOTA 6

### PRINCIPII, POLITICI ȘI METODELE CONTABILE

S.C. COMALIMENT REȘIȚA S.A., la nivel de conducere a stabilit un set de proceduri pentru toate operațiunile derulate, pornind de la întocmirea documentelor justificative până la întocmirea situațiilor financiare anuale.

La elaborarea acestor proceduri s-a avut în vedere specificul activității desfășurate.

În evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare anuale simplificate

s-a ținut seama de principiile de bază prevăzute de Legea Contabilității ;

- Principiul continuității activității: se considera ca societatea isi va continua in mod normal functionareaactivitatea
- Principiul permanentei metodelor: s-au aplicat aceleasi reguli de evaluare , inregistrare si prezentare in contabilitate a elementelor patrimoniale,asigurandu-se comparabilitatea in timp a acestora
- Principiul prudenței: s-au luat in considerare profiturile recunoscute pana la data inchiderii exercitiului financiar,precum si toate pierderile potientiale si obligatiile previzibile la aceasta data
- Principiul independenței a exercițiului:s-au luat in considerare toate cheltuielile si veniturile aferente exercitiului ,indiferent de data platilor,respectiv incasarilor
- Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv: s-au inregistrat toate elementele de activ si de pasiv
- Principiul intangibilitatii :bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu cel de inchidere al anului precedent
- Principiul pragului de semnificatie: elementele cu valoare semnificativa au fost prezentate distinct in in cadrul situatiilor financiare, iar elementele cu valori nesemnificative de aceeasi natura au fost insumate,nefiind necesara prezentarea lor separata

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea Contabilității nr.82/1991, republicată și cu prevederile OMFP 1802/2014.

Societatea conduce contabilitatea de gestiune și cea financiar contabilă după metoda global-valorică, respectându-se regulile de evaluare prevăzute de art.8 și 9 din Legea 82/1991, republicată.

Imobilizările corporale sunt evidențiate la preț evaluat. Ultima evaluare a fost efectuată în decembrie 2014.

Metoda de amortizare folosită este cea liniară, în conformitate cu prevederile legale.

Cheltuielile cu reparația și întreținerea mijloacelor fixe sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor.

Societatea a efectuat inventarierea patrimoniului și valorificarea rezultatelor cu respectarea prevederilor Legii Contabilității.

Cheltuielile cu salariile personalului sunt inregistrate lunar,conform statelor de plata Societatea calculeaza si achita in termen datoriile catre salariati si catre buget.

Veniturile sunt considerate realizate la data emiterii facturilor prin care se atesta transferul dreptului de proprietate sau prestarea de servicii catre clienti. Cheltuielile se inregistreaza in perioadele la care se refera, pe baza documentelor justificative.

Veniturile obtinute de societate sunt impozabile in Romania, din punct de vedere al TVA. societatea respecta legislatia in vigoare in ceea ce priveste acest impozit.

Impozitul pe venit este calculat conform reglementarilor fiscale din Romania, cota de impozitare pentru anul 2020 fiind de 1 %

**ADMINISTRATOR UNIC**  
**SAMEȘ ELENA**





## NOTA 7

### ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

Capitalul social subscris și vărsat la 31.12.2020 este de 588.993,46 lei.  
Numărul total de acțiuni emise este de 5.889.934.  
Valoarea nominală a unei acțiuni este de 0,10 lei.  
În anul 2020 societatea nu a emis acțiuni și obligațiuni.

**ADMINISTRATOR UNIC  
SAMEȘ ELENA**



## NOTA 8

### INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

In anul 2020 numărul mediu de salariați al societatii este 3, iar salariu mediu brut lunar este de 4.550 lei.

Fondul de salarii aferent persoanelor cu contract individual de muncă este de 163.801lei, iar indemnizațiile plătite administratorului unic este în valoare de 20.520 lei.

Nu s-au acordat avansuri și credite membrilor organelor de administrare și conducere.

**ADMINISTRATOR UNIC  
SAMEȘ ELENA**



## NOTA 9

### EXEMPLE DE CALCUL ȘI ANALIZĂ A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Pentru anul 2020 s-au calculat următorii indicatori de eficiență :

$$1. \text{ Lichiditatea curentă : } \frac{539.720}{154.850} = 3,485$$

$$2. \text{ Lichiditatea accelerată : } \frac{539.720}{154.850} = 3,485$$

$$3. \text{ Gradul de îndatorare : } \frac{0}{2.038.044} \times 100 = 0$$

$$4. \text{ Viteza de rotație a activelor imobilizate : } \frac{523.089}{1.497.235} = 0,349$$

$$5. \text{ Viteza de rotație a debitelor- clienți : } \frac{429.328}{523.089} \times 365 = 300 \text{ zile}$$

$$6. \text{ Viteza de rotație a creditelor- furnizori : } \frac{48.689}{523.089} \times 365 = 34 \text{ zile}$$

**ADMINISTRATOR UNIC  
SAMEȘ ELENA**



## NOTA 10

### ALTE INFORMAȚII

Societatea Comercială COMALIMENT REȘIȚA S.A. este o societate comercială cu capital privat și are ca obiect principal de activitate Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate cu vânzare de produse alimentare, băuturi și tutun și ca obiect de activitate secundar închirieri de bunuri imobiliare proprii.

Activitatea societății se desfășoară la sediul social.

Societatea nu are filiale sau sucursale.

Situațiile financiare anuale sunt proprii societății și sunt exprimate în moneda națională.

Creanțele societății în valoare de 499.028 lei, în proporție de 93% reprezintă clienți neîncasați.

Datoriile societății în valoare de 154.850 lei, din care 33.213 lei sunt plăți restante la bugetul local.

Cifra de afaceri aferentă anului 2020 în valoare de 523.089 lei este realizată din activitatea de închirieri.

**ADMINISTRATOR UNIC  
SAMEȘ ELENA**



## DECLARAȚIE

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2020 pentru :

Entitate : S.C. COMALIMENT REȘIȚA S.A.

Județul : 11 – CARAȘ-SEVERIN

Adresa : localitatea Reșița, Str. Horea, nr. 1

Nr. din Registrul Comerțului : J 11/276/1991

Forma de proprietate : 34 – Societate comercială pe acțiuni

Activitate preponderentă ( cod și denumire clasă CAEN ) : 4711 – Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun

Cod unic de înregistrare : RO 1056760

Subsemnata SAMEȘ ELENA, administrator unic al S.C. COMALIMENT REȘIȚA S.A., îmi asum răspunderea pentru întocmirea situațiile financiare anuale la 31.12.2020 și confirm că :

- a. Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile ;
- b. Situațiilor financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată ;
- c. Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Semnătura



Comaliment Resita S.A.

Sediul: loc. Resita, Piata Aries, nr. 18, jud. Caras-Severin

J11/276/1991

CUI 1056760

Nr. /

## DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatii, Sames Elena in calitate de Administrator unic, Pîrvu Ionel in calitate de Director general si Pîrvu Sorina in calitate de Director economic, declaram pe proprie raspundere ca, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă anuală 2020 întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societatii noastre, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale Comaliment Resita S.A.

Totodata mai declaram pe proprie raspundere că, raportul anual la data de 31.12.2020 cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și a performanțelor emitentului precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

Administrator unic,

Sames Elena

Semnatura.....

Director general,

Pîrvu Ionel

Semnatura.....

Director economic,

Pîrvu Sorina

Semnatura.....

Stampila



## POLITICA DE REMUNERARE COMALIMENT RESITA SA

Politica de remunerare a COMALIMENT RESITA SA este elaborată în interesul respectării cadrului legislativ, iar principalul obiectiv al companiei în ceea ce privește remunerarea este principiul echității. Este aliniată la strategia de afaceri curentă, cu deosebire în ceea ce privește principiile și valorile și respectă principiile care caută să armonizeze interesele individuale ale conducerii și ale salariaților cu obiectivele de afaceri ale societății. Politica de remunerare este considerată corespunzătoare atât dimensiunii și organizării societății cât și naturii, și complexității activităților de afaceri.

Politica de remunerare este aprobată în AGOA, iar Administratorul Unic este responsabil de menținerea politicii de remunerare și supervizează implementarea acesteia.

Principiile generale pentru stabilirea politicii de remunerare a administratorului sunt următoarele:

- ❖ Motivarea celor mai competente persoane în conducerea societății
- ❖ Recompensarea îndeplinirii obiectivelor
- ❖ Promovarea transparenței privind remunerarea
- ❖ Păstrarea competitivității

În conformitate cu legislația în vigoare, remunerația Administratorului Unic stabilită de Adunarea Generală a Acționarilor COMALIMENT RESITA SA este formată dintr-o indemnizație fixă lunară, fără a mai exista și o componentă variabilă.

### REMUNERAȚIA FIXĂ

Remunerația fixă, luând în considerare condițiile de pe piața locală, nivelul de experiență, dar și performanța individuală în cazul în care a avut loc o evaluare relevantă, reprezintă:

- ❖ Sumele permanente menținute pe o perioadă de timp strâns legată de rolul specific și de responsabilitățile organizaționale;
- ❖ Acestea nu pot fi modificate fără acordul persoanei care exercită responsabilități de conducere a societății, ci doar prin negocieri ulterioare
- ❖ Sunt nediscreționare referitor la nivelul de experiență profesională și vechime
- ❖ Sunt aprobate în AGOA

Remunerația fixă de bază reflectă experiența profesională relevantă și responsabilitatea, după cum este prevăzut de contractul de mandat/actele adiționale la acesta.

Evaluarea performanței individuale ia în considerare atât aspecte financiare, cât și nefinanciare precum, competențe și abilități personale, cunostințele acumulate, calificările, dezvoltarea personală, implicarea activă în strategiile și în proiectele societății, contribuția la rezultatele echipei, angajamentul demonstrat de a-ți continua activitatea în cadrul companiei.

Criterii utilizate pentru măsurarea performanței sunt realizarea targetului EBIDTA precum și realizarea obiectivelor individuale și ale companiei.

Remunerația variabilă – nu se aplica in compania COMALIMENT RESITA SA.

Administrator Unic,

Sames Elena

\_\_\_\_\_ 





Cabinet de audit financiar Morar Ioan Dan ;  
Oradea, str. Bicaşului, nr. 11;  
CUI: 20207990  
NR. inreg. CAFR: 708.

---

## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

**Catre,**

**Asociatii S.C.COMĂLIMENT RESITA SA**

Resita, str. Horea, nr. 1, ap. 5, J11/276/1991, CUI: 1056760

### 1. Opinia asupra situațiilor financiare ale SC COMALIMENT RESITA SA

Am auditat situațiile financiare anexate ale SC COMALIMENT RESITA SA pentru anul încheiat la 31 decembrie 2020, care cuprind bilanțul la 31 decembrie 2020, contul de profit și pierderi și situația modificării capitalului propriu la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Acestea se referă la:

- Total capitaluri proprii: 1.883.194 lei
- Rezultatul net al exercițiului financiar: 7.527 lei.

**În opinia noastră,** situațiile financiare anexate prezintă o imagine fidelă sub toate aspectele semnificative a poziției financiare a societății la 31 decembrie 2020, a rezultatului financiar, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și OMFP nr. 58/2021 și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.

### 2. Baza pentru opinie

Noi am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare din raportul nostru. Suntem independenți față de societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA) emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, coroborat cu cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe și Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

### 3. Aspectele cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte.

### 4. Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

Conducerea Societății răspunde pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr: 1802/2014 și OMFP nr.58/2021 și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare. Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii, selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate, elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțele date.

### 5. Responsabilitatea auditorului

Responsabilitatea auditorului este ca, pe baza auditului efectuat, să exprime o opinie asupra acestor situații financiare. Noi am efectuat auditul conform standardelor de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiarți din România.

Aceste standarde cer ca noi să respectăm cerințele etice ale Camerei, să planificăm și să efectuăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative.

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

#### 6. Raport asupra conformității raportului administratorului cu situațiile financiare

În concordanță cu OMFP nr: 1802/2014 și OMFP nr.58/2021 și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile, noi am citit raportul administratorilor atașat situațiilor financiare. Raportul administratorilor nu este parte integrantă a situațiilor financiare. În raportul administratorilor, noi nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ neconcordante cu informațiile prezentate în situațiile financiare alăturate.

#### 7. Limitarea sferei activității auditorului

7.1 Noi am analizat inventarierea stocurilor și a celorlalte active, așa cum se prezintă la data de 31 decembrie 2020 și prin proceduri de sondare ne-am asigurat că situațiile financiare nu prezintă denaturări.

7.2. Acest raport este întocmit în scopul depunerii acestuia la autoritățile fiscale ale statului, la Registrul comerțului și la autoritatea de reglementare alternativă. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta asociațiilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de asociații acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

7.3. Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile legale din România, inclusiv OMFP nr: 1802/2014 și OMFP nr.58/2021 și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.

#### 8. Continuitatea activității

Noi nu am sesizat incertitudini în legătura cu amploarea activității societății în relația acesteia cu volumul acivelor fixe imobilizate, aspect care ar putea influența capacitatea entității de a-și continua activitatea în cursul desfășurării normale a activității sale.

Raportul a fost emis la data de 12.03.2021

**Auditor financiar,**

**Ioan Dan Morar**

**Inregistrat la Camera Auditorilor Financieri din Romania cu nr.708**

