

Raport anual

Conform anexa nr.15 a Reg.nr.5/2018 al ASF

Raportul anual conform regulamentului ASF nr.5/2019

Pentru exercitiul financiar 2020.

Data raportului – 20.03.2021

Denumirea societatii comerciale: SC COMAT CARAS SEVERIN SA

Sdiul social – Resita, strada Moniom Nr 113

Nr. Tel/Fax – 0255-231317

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrul Comertului 1060620

Numar de ordine in Registru Comertului – J11/17/1991

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise -BVB.ATs.AeRO

Pricipalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala: actiuni nominative de tip dematerializate

1. Analiza activitatii societatii comerciale

1.1.a. Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale:

Principalul domeniu de activitate conform statut, este comertul cu ridicata al produselor si minereurilor metalice – Cod clasa CAEN 4672, precum si al altor bunuri de consum, exclusive cele alimentare.

Principalele servicii prestate: servicii de depozitare, inchirierea spatiilor disponibile, transport cu mijloacele de transport din dotare.

1.1.b. Societatea a fost infiintata in anul 1973.

1.1.c. Societatea nu a fuzionat cu nici o alta societate.

1.1.d. Pe parcursul anului 2020 nu s-a achizitionat nici un mijloc fix.

1.1.e. Societatea, in perioada analizata, nu a riscat fonduri in domenii noi, ca urmare a sumelor limitate puse al dispozitie.

Datorita reducerii activitatii in minerit, siderurgie, constructii de masini, rezultatul acestor actiuni a fost sub asteptari, fiind extrem de redus, societatea avand in continuare pe stoc produse fara miscare cu risc mare de a nu putea fi valorificate, in valoare de 237.83lei.

Redam mai jos principalele grupe de materiale cu risc mare in valorificare, rezultate in urma evaluarii activitatii societatii:

- scule: 24.200
- rulmenti: 29.147
- oteluri aliate si speciale: 56.500
- tevi inox:48.500

1.1.1. Elemente de evaluare generala

In anul 2020 s-a inregistrat un profit de 327.898 ron, inregistrandu-se venituri de 507.564 ron, totalul cheltuielilor fiind de 206.747 ron.

Pe parcursul anului 2020 societatea nu a beneficiat de credit de la nici o banca, avand disponibil in cont pentru desfasurarea activitatii.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale:

a. Principalele pietele de desfacere:

Pietele de desfacere sunt interne, in special in judetul Caras Severin, dar si in alte zone ale tarii.

Metodele de distribuire sunt direct din depozit in baza comenzilor si contractelor incheiate cu partenerii.

b. Ponderea principalelor categorii de produse comercializate este:

	2017	2018	2019
Produse metalurgice	15,00%	10,00%	10,00%
Materiale de constructii	5,00%	5,00%	5,00%
Materiale electrice	5,00%	5,00%	5,00%
Echipament de protectie	0,00%	0,00%	0,00%
Bunuri de larg de consum	6,00%	6,00%	6%
Alte materiale	70,00%	74,00%	74,00%

c. Fiind societate de comert, societatea nu-si propune sa execute produse noi.

1.1.3 Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala
Sursele de aprovizionare sunt in special interne

1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare

a) Ca urmare a concurentei si a reducerii substantiale a activitatii in unele sectoare curba vanzarilor este una descendenta.

b) Principalii concurenti in domeniu sunt:

- pentru metal: COMET-CAR SA Caransebes, Dedeman Resita.

- pentru materiale de constructii: DIAMANT SRL Resita, Sporea Com SRL Resita, Dedeman, Termoconstruct.

c) Societatea COMAT este dependenta in raport cu clientii din industrie.

Din acest motiv, ca urmare a reducerii activitatii acestor clienti, veniturile societatii s-au diminuat considerabil.

Principalii clienti cu care societatea a interctionat pe parcursul anului 2019 sunt:

- RAIFFEISEN BANK
- AS MURES TRANS SRL
- GIURA AUTO SOLE SRI
- ROMAT SPEED SRL

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de de angajatii / personalul societatii comerciale

a) La data de 31.12.2020, societatea avea un numar de 4 angajati.

b) Nu este cazul

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de mediul inconjurator

Societatea COMAT, avand ca obiect de activitate comertul, nu afecteaza prin obiectul ei de activitate mediul inconjurator, din aceste motive nu sunt litigii cu privire la incalcare a legislatiei in acest domeniu.

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare – dezvoltare

In exercitiul financiar inceiat la data de 31.12.2020 nu s-au efectuat cheltuieli in activitatea de cercetare – dezvoltare.

1.1.8. Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului.

In acest domeniu au fost analizate cu atentie gestionarea urmatoarelor riscuri:

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow. Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.

Riscul de pret este asociat schimbarilor posibile, in structura si nivelul pretului bunurilor si serviciilor oferite pe piata de catre o firma, ca urmare a variatiilor pretului resurselor utilizate. Analiza riscului de pret joaca un rol central in managementul strategic. Riscul de pret are ca surse prețurile productiei industriale, cursul de schimb si rata dobanzii. Preturile productiei industriale sunt rezultatul fluctuatiilor pretului energiei electrice, combustibililor, gazului natural etc. care reprezinta „intrari” pentru unele firme si „ieșiri” pentru altele. Cursul de schimb și rata dobanzii afectează, de asemenea, „intrările” și „iesirile” unei entitati. Spre exemplu, cresterea ratei dobanzii are impact atat asupra consumului (scade), cat si asupra costului de finantare a firmei (creste).

Principala componenta a riscului de pret, in cazul SC COMAT CARAS SEVERIN SA, este cea legata de prețurile utilităților – energie electrica, gaze naturale, combustibili, materie prima etc. Categoria de cheltuieli cu ponderea cea mai mare în totalul cheltuielilor este cea de cheltuieli cu mărfurile, aceasta prezentand o tendință de creștere într-un ritm alert pe perioada analizata. Cheltuielile privind marfurile intra, însă, în categoria cheltuielilor variabile, ceea ce denotă faptul că riscul de preț nu prezintă valori alarmante

Riscul de pret					
Nr. Crt.	Indicatori	2017	2018	2019	Δ%
1	Cifra de afaceri	300.140,00	339.514,00	359.325,00	12,35%
2	Cheltuieli cu materia prima - suma	12.942,00	6.269,00	122.265,00	1172,86%
3	Cheltuieli cu materia prima - % CA	4,31%	1,85%	34,03%	
4	Cheltuieli cu utilitatile (apa, energie electrica, etc) - suma	0,00	0,00	0,00	0,00%
5	Cheltuieli cu utilitatile (apa, energie electrica, etc) - % CA	0,00%	0,00%	0,00%	
6	Cheltuieli privind marfurile - suma	83.748,00	26.658,00	1.682,00	-96,95%
7	Cheltuieli privind marfurile - % CA	27,90%	7,85%	0,47%	
6	Cheltuieli cu prestatii tertilor - suma	98.469,00	114.969,00	121.470,00	13,82%
7	Cheltuieli cu prestatii tertilor - % CA	32,81%	33,86%	33,81%	

8	Total cheltuieli de exploatare - suma	259.538,00	281.348,00	330.040,00	22,04%
9	Total cheltuieli de exploatare - % CA	86,47%	82,87%	91,85%	

Riscul de credit este intalnit, cu predilectie, in cazul institutiilor financiare (băncile comerciale, spre exemplu). Este tipic naturii operatiunilor desfasurate de catre entitățile din acest domeniu, nefiind altceva decât o particularizare a riscului operațional inerent oricărei afaceri, risc care diferă insa prin structura si amploare, de la un sector economic la altul.

În cazul societății comerciale COMAT CARAS-SEVERIN S.A., riscul de incapacitate de plata a principalului și a dobanzii este foarte ridicat, parametri societatii fiind cu mult sub valorile minim acceptate. O analiza mai atenta a situatiilor financiare reflecta ca datoriile societatii sunt aproape exclusiv pe termen scurt – in situatia ultimului an de analiza – ceea ce denota faptul ca datoriile sunt utilizate in mare parte in activitatea operationala curenta a societatii, indicatorii ilustrand un semnal de imbunatatire a capacitatii brute de rambursare a datoriilor.

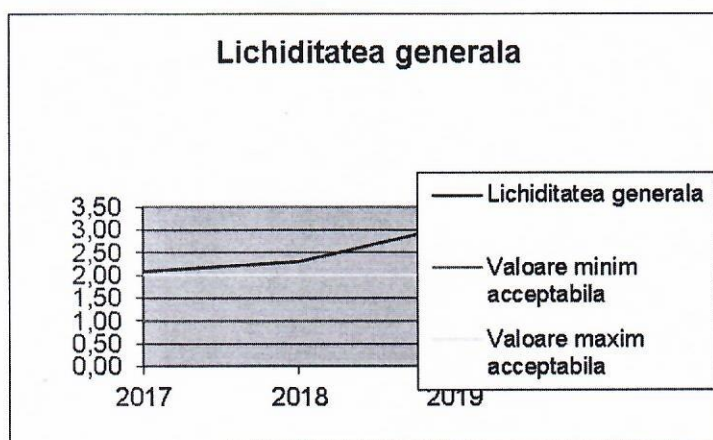
Capacitatea bruta de rambursare a datoriilor					
Specificatie	Simbol	U.M.	Perioada de analiza		
			2017	2018	2019
Excedentul brut de exploatare	EBE	RON	66.802,00	82.422,00	174.718,00
Indicele de crestere a EBE	IEBE	%	100,00	100,00	100,00
Datorii totale	DT	RON	573.504,00	570.620,00	438.807,00
Indicele de crestere a DT	IDT	%	100,00	99,50	76,90
Capacitatea bruta de rambursare a datoriilor	Cbrd	-	0,12	0,14	0,40
Valoare minim acceptabila	-	-	0,50	0,50	0,50

Analiza lichiditatii firmei urmareste capacitatea acesteia de a-si achita obligatiile curente din active curente, cu diferite grade de lichiditate, precum si evaluarea riscului incapacitatii de plata.

Lichiditatea generala compara ansamblul lichiditatilor potentiale, asociate activelor circulante, cu ansamblul datoriilor pe termen scurt (scadente sub un an). Are un nivel asigurator de 1,00.

Lichiditatea generala					
-----------------------	--	--	--	--	--

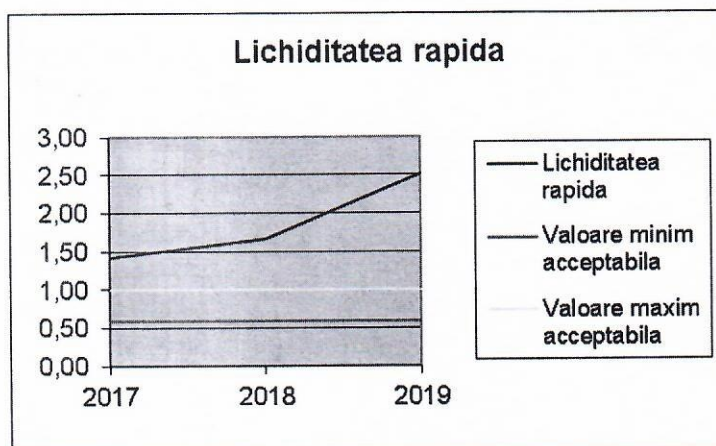
Specificatie	Simbol	U.M.	Perioada de analiza		
			2017	2018	2019
Active circulante	AC	RON	1.203.698,00	1.313.880,00	1.355.347,00
Indicele de crestere a AC	IAC	%	100,00	109,15	103,16
Datorii pe termen scurt	DTS	RON	573.424,00	570.540,00	438.807,00
Indicele de crestere a DTS	IDTS	%	100,00	99,50	76,91
Lichiditatea generala	Lg	-	2,10	2,30	3,09
Indicele de crestere a Lg	Ilg	%	1,00	109,71	134,12
Valoare minim acceptabila	-	-	1,00	1,00	1,00
Valoare maxim acceptabila	-	-	2,00	2,00	2,00



Lichiditatea rapida exclude stocurile din mijloacele curente de plata, acestea constituind elementul cel mai incert sub aspectul valorii si gradului de lichiditate. Exprima capacitatea firmei de a-si onora datoriile pe termen scurt din creante si disponibilitati bănești. Nivelul asigurator este de 0,75.

Lichiditatea pe baza creantelor si a disponibilitatilor are un nivel asigurator valoare este de 1,06 in 2015 : 1,21 in 2016 si 1,42 in 2017

Lichiditatea rapida					
Specificatie	Simbol	U.M.	Perioada de analiza		
			2017	2018	2019
Active circulante-Stocuri	AC	RON	812.939,00	950.030,00	1.105.593,00
Indicele de crestere a AC-St	IAC	%	100,00	116,86	116,37
Datorii pe termen scurt	DTS	RON	573.424,00	570.540,00	438.807,00
Indicele de crestere a DTS	IDTS	%	100,00	99,50	76,91
Lichiditatea rapida	Lr	-	1,42	1,67	2,52
Indicele de crestere a Lr	Ilr	%	100,00	117,45	151,31
Valoare minim acceptabila	-	-	0,60	0,60	0,60
Valoare maxim acceptabila	-	-	1,00	1,00	1,00

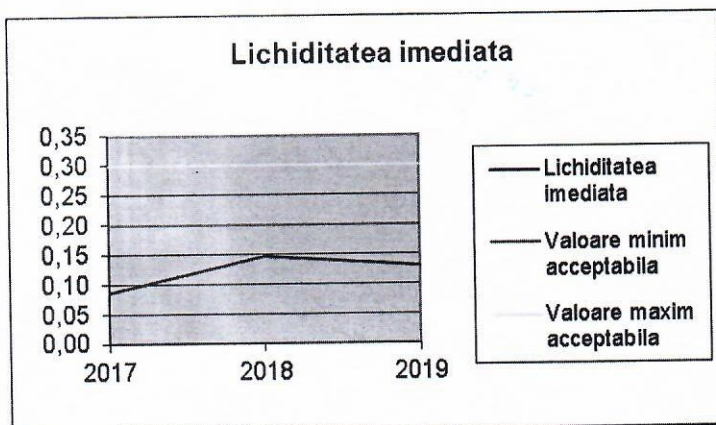


Lichiditatea imediata pune in corespondenta elementele cele mai lichide ale activului cu datoriile pe termen scurt, respectiv apreciaza masura in care datoriile exigibile pot fi acoperite pe seama disponibilitatilor banesti. Limita minim acceptabila este de 0,2.

Lichiditatea imediata se află la un nivel alarmant, întreprinderea purtând riscul de a nu își achita datoriile pe termen scurt.

Lichiditatea imediata					
Specificatie	Simbol	U.M.	Perioada de analiza		
			2017	2018	2019
Disponibilitati	Disp	RON	49.378,00	83.366,00	57.119,00
Indicele de crestere a Disp	ldisp	%	100,00	168,83	68,52
Datorii pe termen scurt	DTS	RON	573.424,00	570.540,00	438.807,00
Indicele de crestere a DTS	IDTS	%	100,00	99,50	76,91

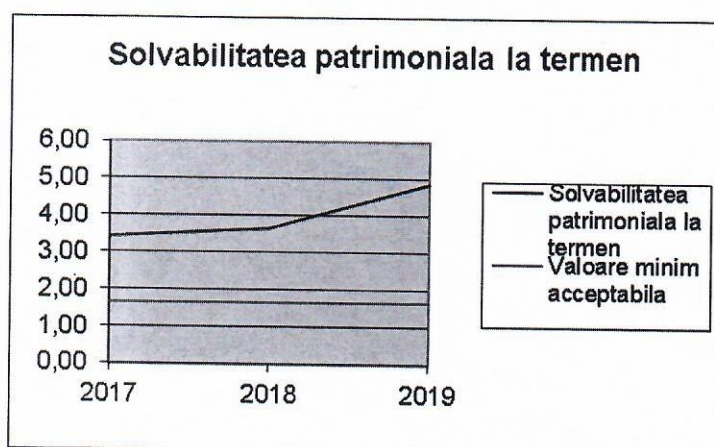
Lichiditatea imediata	Li	-	0,09	0,15	0,13
Indicele de crestere a Li	Ili	%	100,00	169,69	89,08
Valoare minim acceptabila	-	-	0,20	0,20	0,20
Valoare maxim acceptabila	-	-	0,30	0,30	0,30



Solvabilitatea patrimoniala generala exprima gradul in care firma ar putea sa-si acopere toate datoriile sale indiferent de termen, din activele de care dispune, in cazul in care ar inceta activitatea. Valoarea asiguratoare este de 1,66.

Din punct de vedere al solvabilitatii, întreprinderea nu prezintă valori îngrijorătoare.

Solvabilitatea patrimoniala la termen					
Specificatie	Simbol	U.M.	Perioada de analiza		
			2017	2018	2019
Activ total	AT	RON	2.037.029,00	2.091.163,00	2.128.416,00
Indice de crestere a AT	IAT	%	100,00	102,66	101,78
Datorii totale	DT	RON	595.870,00	570.620,00	438.887,00
Indicele de crestere a Dt	IDT	%	100,00	99,50	76,91
Solvabilitatea patrimoniala la termen	Gspt	-	3,42	3,66	4,85
Indicele de crestere a Gspt	Igspt	%	100,00	107,20	132,33
Valoare minim acceptabila	-	-	1,66	1,66	1,66



In functie de scorul realizat intreprinderile se include in urmatoarele situatii:

- $Z \leq 4$: intreprinderea se afla intr-o situatie financiara dificila, posibilitatea de faliment fiind de 75 - 100 %;
- $4 < Z < 9$: intreprinderea se afla intr-o situatie financiara incerta, posibilitatea de faliment fiind de 35 - 70%;
- $9 \leq Z < 16$: intreprinderea se afla intr-o situatie financiara buna, posibilitatea de faliment fiind de 15 - 30%;
- $16 \leq Z < 20$: intreprinderea se afla intr-o situatie financiara foarte buna, posibilitatea de faliment fiind sub 15%.

Se poate observa ca in primii doi ani ai analizei, societatea comerciala COMAT S.A., s-a aflat intr-o situatie financiara dificila inasa cu semnale clare de redresare, tendinta fiind de permanenta imbunatatire - de la un risc de faliment aproape cert, la o situatie financiara incerta dar cu semnale de imbunatatire.

Risc de faliment	Perioada de analiza		
	2017	2018	2019
Specificatii			
Creante	763.651	866.664	1.048.474
Disponibilitati banesti	49.378	83.366	57.119
Datorii pe TS	573.424	570.620	438.807
Capital permanent	1.959.187	2.013.321	2.050.574
Pasiv total	2.037.029	2.091.163	2.128.416
Cheltuieli financiare	38.586	21.765	684
Cheltuieli cu personalul	41.169	50.168	55.951
Valoarea adaugata	19.067	19.067	19.067
Excedentul Brut al exploatarii	66.802	82.422	174.718
Cifra de afaceri	300.140	339.514	359.325
X1	1,418	1,665	2,520

X2	0,962	0,963	0,963
X3	0,129	0,064	0,002
X4	2,159	2,631	2,934
X5	3,504	4,323	9,163
Z=16*X1+22*X2-87*X3-10*X4+24*X5	95,2	119,7	251,9

Intr-un sens financiar mai larg, fluxul de numerar este o analiza a tuturor modificarilor care afecteaza contul de numerar (cash account) in timpul unui exercitiu financiar. Este un indicator al diferentei dintre numerarul incasat si cel platit de catre o companie in timpul unui exercitiu financiar.

Acesta se calculeaza pe baza datelor din contul de profit si pierdere pe trei categorii de surse: venituri din exploatare, venituri din investitii, venituri financiare. Ca semn pozitiv, el arata capacitatea companiei de a-si onora platile independent, fara a apela la alte active curente sau la credite.

Fluxul de numerar este urmarit de investitori, fiind sursa platii dividendelor. Cash inflow: orice forma de venituri in numerar, curente sau viitoare, aduse de o investitie sau o activitate a companiei. Cash outflow-ul reprezinta orice forma de cheltuieli in numerar, curente sau viitoare, cauzate de o investitie sau o activitate a companiei.

Fluxul de numerar poate fi atat negativ - situatie in care o companie cheltuieste mai mult decat incaseaza din vanzari sau din alte tranzactii in timpul unui exercitiu financiar -, cat si pozitiv, situatie cand incasarile depasesc cheltuielile.

In cazul societatii comerciale COMAT S.A. fluxul de numerar total este pozitiv in toti cei 3 ani analizati. Rezultatul analizei cash flow-lui se coreleaza cu analiza lichiditatii si a riscului de faliment, societatea comerciala aflandu-se intr-o situatie de redresare din punct de vedere financiar.

Riscul de cash flow	Simbol	U.M.	Perioada de analiza		
			2017	2018	2019
Specificatie					
Venituri operationale	VO	RON	326.340,00	363.770,00	504.760,00
Cheltuieli operationale	Ch. O	RON	259.538,00	281.348,00	33.042,00
Cash flow operational	CFO	RON	66.802,00	82.422,00	471.718,00
Venituri din investitii	VI	RON	0,00	0,00	0,00
Cheltuieli de investitii	Ch. I	RON	0,00	0,00	0,00
Cash flow din activitati de investitii	CFI	RON	0,00	0,00	0,00
Venituri financiare	VF	RON	0,00	0,00	0,00
Cheltuieli financiare	Ch. F	RON	38.586,00	21.763,00	684,00
Cash flow financiar	CFF	RON	-38.586,00	-21.763,00	-684,00
Cash flow total	CF	RON	28.216,00	60.659,00	471.034,00
Indicele de crestere a cash flow-lui	ICF	%	100,00	214,98	776,53

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.

Principali factori care afectează negativ activitatea societății și rezultatele financiare sunt:

1. Stocurile fără mișcare

Sotcurile fără mișcare din societate ating valoare de 237.834 lei din care:

- scule: 24.200
- rulmenți: 29147
- oteluri aliate și speciale: 56.500
- tevi inox: 48.500

Aceste stocuri s-au creat ca urmare a reducerii sau desființării unor sectoare de activitate din construcția de ansambluri, siderurgie, minerit.

2. Pierderea unor contracte economice

Ca urmare a privatizării unor furnizori ai SC COMAT CARAS SEVERIN SA acestia au schimbat modul de contractare, alegându-și un număr restrâns de distribuitori așezați în zone cu un potențial economic superior zonei în care se afla COMAT Resita. Din aceste motive, s-au pierdut unele contracte datorită target-ului mic pe care SC COMAT CARAS SEVERIN SA și-l putea permite ca urmare a zonei economice defavorabile în care se afla amplasată.

3. Incasarea cu dificultate a marfurilor vândute

O mare parte din facturile neincasate, reprezintă marfuri date prin compensare, a căror valoare se recuperează greu și uneori cu marfuri care nu au aceeași valoare economică, datorită insolvenței clienților din zonele economice de risc. De asemenea recuperarea acestor datorii implică cheltuieli suplimentare, generate de cheltuieli de judecată, declanșarea unor procese lungi, fapt care influențează negativ veniturile societății.

4. Concurența

Unul din factorii negativi careia SC COMAT CARAS SEVERIN SA trebuie să-i facă față, este concurența. Existența unor concurenți cu același domeniu de activitate (Dedeman Resita, Diamant Resita) au dus la diminuarea vânzărilor la unele produse. Aceste motive, dar în special imposibilitatea reintroducerii în circuitul economic a stocurilor fără mișcare în valoare de circa 237.834 lei au influențat negativ activitatea economico-financiară a societății.

b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

În decursul ultimului an de analiză (2020), societatea comercială COMAT CARAS- SEVERIN nu a înregistrat cheltuieli de capital, tendința în decursul perioadei analizate fiind de menținere a activelor acumulate în trecut și de regândire a managementului lor pentru a eficientiza activitatea operațională a întreprinderii.

c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.

Analiza factorilor care afectează activitatea operațională a întreprinderii relevă două componente care au o influență semnificativă asupra acesteia. În primul rând, activitatea de bază a întreprinderii este afectată de reducerea semnificativă a veniturilor din vânzarea marfurilor.

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale.

Societatea este situată în Resița, strada Moniom, numărul 113, având acces pentru mijloacele de transport auto la DN 58A, Resița – Timișoara.

SC COMAT CARAS SEVERIN SA este întinsă pe o suprafață de 34.700 mp și dispune de spații de depozitare pe orizontală.

Suprafața total construită pentru depozite închise este de 6600 mp din care:

- depozit H – 9 = 1200 mp
- depozit H – 6 = 3.620 mp
- depozit lacuri și vopsele = 540 mp
- sopron acoperit = 648 mp

Societatea dispune și de un depozit descoperit (platforma betonată) în suprafața de 3.650 mp, în care pot fi depozitate materiale feroase grele, laminate, profile, tevi, tablă.

2.2. Descrierea și analiza gradului de uzură al proprietăților societății comerciale.

Gradul de uzură al activelor descrise mai sus este în concordanță cu vechimea lor astfel:

- depozit H 9m uzură = 50%, nefiind utilizat în prezent datorită reducerii rulajului;
- depozit H 6 m uzură = 50%, el este închiriat în prezent
- depozit lacuri și vopsele uzură = 50%, fiind în momentul de față utilizat 38%
- sopron acoperit uzură = 20%, în care sunt depozitate materialele de construcții

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

Nu sunt probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială.

Piața pe care se negociază valorile mobiliare, emise de SC COMAT CARAS SEVERIN SA Resița este piața AeRO.

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani.

Nu este cazul

3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni.

Nu este cazul

3.4. În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale.

Nu este cazul

3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare.

Nu este cazul

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Nu este cazul

4.2. Nu este cazul

5. Situația financiar-contabilă

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani, cu referire cel puțin la:

a) Principalele elemente de bilant pe perioada 2017-2019, se prezinta dupa cum urmeaza:

Riscul economic si financiar					
Nr. Crt.	Indicatori	2017	2018	2019	Δ%
1	Cifra de afaceri	300.140,00	339.514,00	359.325,00	12,35%
2	Cheltuieli variabile	259.538,00	281.348,00	330.042,00	22,04%
3	Ponderele cheltuielilor variabile	86,47%	82,87%	91,85%	0,00%
4	Cheltuieli fixe	12.942,00	6.269,00	6.269,00	0,00%
5	EBIT	27.660,00	51.897,00	23.014,00	-42,14%
6	Pragul de rentabilitate economica (PM)	95.670,46	36.592,05	76.925,47	0,00%
7	Coeficientul de elasticitate a profitului din exploatare (e)	0,00	1,14	1,34	0,00%
8	Cheltuieli cu dobanzile	60,00	60,00	60,00	0,00%
9	Cota de impozitare	16,00%	16,00%	16,00%	0,00%
10	Impozit pe profit	0,00	0,00	0,00	0,00%
11	EBIAT	27.660,00	51.897,00	23.014,00	-42,14%
12	Profit net	24.953,00	57.019,00	168.986,00	312,30%
13	Pragul de rentabilitate financiara (PM')	96.113,99	36.942,27	77.661,71	0,00%
14	Coeficientul de elasticitate a profitului din net (e')	0,00	1,14	1,30	0,00%

In anul 2009 societatea a efectuat reevaluarea mijloacelo fixe, conform HG. 1553/18.12.2003, rezultatul acesteia fin cuprins in situatiile financiare ale anului 2009.

Pentru calculul amortizarii mijloacelor fixe s-a folosit:

- metoda liniara pentru constructii si mijloace fixe achizitionate incepand cu anul 1998;

- metoda accelerat pentru mijloc fix achizitionat in anul 2003 cu aprobarea Consiliului de Administratie

- metoda degresiva pentru celelalte mijloace fixe cu aprobarea Consiliului de Administratie, conform prevederilor HG nr 909/1997.

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile anuale simplificate s-a efectuat in conformitate cu principiile contabile: continuitatii activitatii, permanentei metodelor, prudentei, independentei exercitiului, evaluarii separate a elemnetlor de active si de pasiv, intangibilitatii si necompensarii.

Evaluarea elementelor patrimoniale din bilant s-a stabilit la data intrarii acestora in patrimoniu la valoare de intrare.

La iesirea din gestiune, stocurile se evalueaza si se inregistreaza prin aplicarea metodei FIFO. Bunurile iesite din getsiune se evalueaza la costul de cahizitie al primei intrari. Pe masura epuizarii lotului, bunurile iesite din getsiune se evalueaza la costul de achizitie al lotului urmat in ordine cronologica.

Iesirea bunurilor din gestiune se face pentru consum propriu si pentru vanzare, iar scaderea din gestiune se face la valoarea lor de intrare.

Valoare de intrare a matreialelor de natura obiectelor de inventar, a fost inclusa integral pe cheltuieli la darea acestora in folosinta.

Actiunile circulante au fost inregistrate in evidentelor contabile la costul de achizitie.

b) Contul de profit si pierdere si fluxurile de numerar pe aceeasi perioada 2015-2019, se prezinta astfel:

Nr crt	Denumire	2016	2017	2018	2019
1	Cifra de afaceri	222903	300140	395515	359325
2	Alte venituri din exploatare	22	26200	24256	145435
I TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE		222925	326340	363770	504760
3	Cheltuieli variabile	187785	259538	281348	330042
II MARJA BRUTA		-277023	-277023	-277023	-277023
4	Chletuieli fixe	24903	83748	26658	1682
III REZULTATUL DIN EXPLOATARE		35140	66802	82422	174718
IV VENITURI FINANCIARE		595	0	0	0
V CHELTUIELI FINANCIARE		9211	38586	21765	684
VI REZULTATUL FINANCIAR		-8616	-3886	-21765	-684
VII VENITURI EXTRAORDINARE		-	-	-	-
VIII CHELTUIELI EXTRAORDINARE		-	-	-	-
IX REZULTTAUL EXTRAORDINAR		-	-	-	-
X REZULTTAUL BRUT AL EXERCITIULUI		26524	28216	60657	174034
XI IMPOZIT PE PROFIT		2606	3263	3638	5048
XII REZULTTAUL NET AL EXERCITIULUI		23918	24953	57019	168986
XIII FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE		35140	66802	82422	174718
XIV FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA		-	-	-	-

DE INVESTITII				
XV FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANCIARA	-8616	-38586	-21765	-684
XVI DISPONIBILITATI BANESTI LA INCEPUTUL PERIOADEI	21250	23299	49378	83366
XVII FLUX DE NUMERAR NET	23918	24953	57019	
XVIII DISPONIBILITATI BANESTI LA SFARSITUL PERIOADEI	23299	49378	83366	57119

LITIGII.

Situatia litigiilor aferente anului 2019 este redată in anexa nr.1, anexata prezentului raport.

Director
Sing. Franti Cornel



Presedintele
Consiliului de Administratie
Ing. Ienovan Dorel




COMAT CARAS-SEVERIN SA
RESITA,SAT Moniom ,nr.113
Jud.:Caras-Severin
ORC:J11/17/1991
CUI:RO1060620

**Politica si criteriile de remunerare ale administratorilor,
Directorului si salariatilor COMAT CARAS-SEVERIN**

A.Politica si criteriile de remunerare ale administratorilor COMAT CARAS-SEVERIN SA , in anul 2020 si 2021.

Politica de remunerare a administratorilor (in nr. de 3), in anul 2020 ,dar si in anul 2021 ,va ramane neschimbata in perioada care urmeaza ,fiind una fixa , tinand cont de cifra redusa de afaceri , dar si de politica de mentinere a societatii pe linia de plutire , tinand cont de concurenta in domeniu , de caracteristicile judetului,un judet defavorizat economic din toate punctele de vedere.

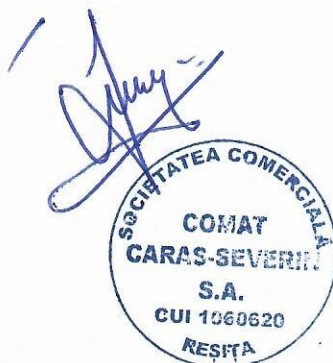
B.Politica de remunerare a Directorului.

Funcția executivă a societății este reprezentată de un Director cu un contract de mandat până în anul 2022 , luna decembrie. Remuneratia Directorului este și ea una fixa , la nivelul salariului minim la care se adauga bonurile de masa.

C. Ceilalti salariati,in numar de 3 , care lucreaza cu jumatate de norma , datorita veniturilor reduse ale societatii , au o remuneratie fixa ,la nivelul timpului de lucru in care activeaza.

**PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
AL COMAT CARAS-SEVERIN SA**

Ing.Ienovan Dorel



**DIRECTOR MANDATAR
Sing.Franti Cornel**

Anexa la Raportul Consiliului de Administratie aferent exercitiului financiar 2020

Conf.regl.Codului de guvernanta Corporativa AERO

Declaratia privind Guvernanta Corporativa

Contine autoevaluarea gradului de respectarea a „prevederilor de indeplinit” precizate in documentul „Principii de Guvernare Corporativa pentru AeRO-piata de actiuni a BVB” intrat in vigoare la 4.01.2016, precum si a masurilor adoptate sau care urmeaza a se adopta pt. indeplinirea acestora.

Preambul

Principiile de Guvernanta Corporativa ale BVB aplicabile COMAT CS SA au scopul de a creste transparenta si increderea actionarilor prezenti si viitori, de a crea o legatura mai stransa cu actionarii si o deschidere catre posibillii investitori. O guvernanta corporativa buna este menita sa duca la cresterea competitivitatii pe piata , urmareste indeplinirea recomandarilor de mai jos si doreste o crestere a eficientei pe termen lung a societatii.

Referinte privind Conformitatea cu Principiile de Guvernanta Corporativa

Prevederile Codului:

A1. Societatea trebuie sa aiba un Regulament Intern al Consiliului Administratie cu termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile cheie de conducere. Conflictul de interese sa fie tratat in Regulamentul Consiliului .

Raspuns.:

In aceasta perioada ,si in viitorul apropiat obligatiile Consiliului de Administratie sunt cele din Actul Constitutiv.

A2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului de Administratie vor fi aduse la cunostinta acestuia.

Raspuns :

Da.

A3. Orice membru al Consiliului de Administratie va informa despre legatura sa cu un actionar cu mai mult de 5% din drepturile de vot.

Raspuns:

Nu. Acest deziderta este aplicabil doar societatilor tranzactionate pe o piata reglementata ,conform legislatiei pietei de capital(L 297/2004).

A4. Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului de Administratie si numarul de sedinte.

Raspuns:

Nu. Evaluarea Consiliului de Administratie este atributul exclusiv al Adunarii Generale a Actionarilor.

A5. Procedura privind cooperarea cu consultantul autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de BVB contine prevederile din Codul privind Guvernanta Cooperatista.

Raspuns:

Nu. Societatea este tranzactionata pe o piata alternativa.

B1. Consiliul de Administratie va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala care reprezinta 5% sau mai mult din drepturile de vot ,sa fie aprobata de Consiliul de Administratie.

Raspuns:

Nu. Nu este cazul

B2. Auditul societatii se face de catre o terta persoana ,care va raporta Consilului de Administratie si Adunarii Generale a Actionarilor .

Raspuns:

Da. Acest Raport se inainteaza operatorului de sistem si ASF pentru a fi adus la cunostinata publicului larg, investitorilor si actionarilor.

C1. Societatea va publica in Raportul anual veniturile Consiliului de Administratie.

Raspuns:

Nu. Nu este cazul.

D1. Suplimentar fata de informatiile prevazute de prevederile legale ,pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu investitorii, in limba romana si engleza, incluzand :

D1.1. Principalele regulamente ale societatii ,in principal actul constitutiv si regulamentele interne statutare.

D1.2. CV-urile membrilor organelor statutare.

D1.3.Rapoarte curente si rapoarte periodice.

D1.4.Informatiile cu privire la Adunarea Generala a Actionarilor,ordinea de zi,materialele dezbatute si Hotararile Adunarii Generale a Actionarilor.

D1.5.Informatii cu privire la evenimentele corporative ca plata dividendelor sau alte evenimente care au condus la limitari ale drepturilor vreunui actionar, incluzand termene limita si principiile unei astfel de operatiuni.

D1.6.Alte informatii extraordinare ce trebuie facute publice: anulara, modificarea ,initierea cooperarii cu un consultat autorizat; semnarea reanoirea ,terminarea unui acord cu un Market Marker.

D1.7.Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu investitorii si sa includa numele si datele de contact ale persoanei care are capacitatea de a furniza aceste informatii.

Raspuns:

La aceasta cerinta COMAT s-a incadrat partial,deoarece societatea nu are pagina de internet proprie.Informatiile se dau pe paginile de internet ale BVB-ATS ,categoria AeRO,sectiunea OMSE.

D1.1,D1.2,D1.3,D1.4, societatea nu a publicat pe paginile susmentionate decat informatiile cerute de aceste subcapitole decat in limba romana.

D1.5.Societatea nu a acordat in ultimii ani dividende.

D1.6.Nu este cazul.Singurul consultant autorizat este auditorul financiar,colaborare efectuata pe baza de contract.

D1.7.Societatea are 4 salariati.Singura persoana documentata sa dea informatii pertinente este Directorul mandatar.

D2.O societate trebuie sa aiba o politica de dividend ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net , pe care declara ca o va respecta.Aceste principii sa fie publicate pe pagina proprie de internet.

Raspuns:

In ultimii ani societatea nu a acordat dividende datorita momentului economic mai dificil pe care il parcurge.Politica societatii a fost una mai mult de supravietuire si de mentinere pe piata.Societatea nu are pagina de internet proprie ,orice informatie se publica in paginile de internet ale BVB-ATS,categoria AeRO,sectiunea OMSE.

D3.O societate trebuie sa aiba o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu.Prognozele reprezinta concluziile studiilor care vizeaza impactul unei liste de factori(ipoteze) ale unei perioade viitoare.Politica trebuie sa prevada frecventa ,perioada avuta in vedere si continutul prognozelor.Prognozele,daca sunt publicate ,vor fi parte a

Raportului anual sau semestrial. Politica de prognoze sa fie publicata pe pagina de internet proprie.

Raspuns:

In momentul de fata, ca urmare a politicii de supravietuire , societatea nu ia in calcul inatocmirea unor asemenea politici de prognoze. Oricum, in viitorul apropiat societatea nu va putea publica in paginile de mai sus asemenea politici de prognoze.

D4.O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei Adunari Generale ale Actionarilor, astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.

Raspuns:

Societatea , prin Convocatoarul AGA , mentioneaza strict locul , data si ora la care sunt tinute Adunarile Generale. Convocatorul este facut public atat in paginile BVB-ATS, categoria AeRO, sectiunea OMSE , cat si in Monitorul Oficial al Romaniei si intr-un ziar de circulatie nationala.

D5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in limba romana , cat si in limba engleza , cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor , profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.

Raspuns:

Momentan nu. Societatea urmeaza sa analizeze aceasta oportunitate in functie de starea sa economica.

D6. 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.

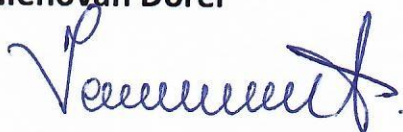
Raspuns:

Ca urmare a starii economice de moment, societatea nu intreveade oportunitatea unor asemenea intruniri. Societatea este insa deschisa la a comunica informatii prevazute de reglementarile legale in vigoare din perspectiva sa de emitent listat pe piata AeRO. Deasemenea, Consiliul de Administratie va raspund etuturor solicitarilor investitorilor si analistilor cu privire la situatia financiara si evolutia economica a societatii.

PRESEDINTELE

CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Ing. Ienovan Dorel



COMAT CARAS-SEVERIN SA

Resita,sat Moniom ,nr.113
Jud.:Caras-Severin
ORC.:J11/17/1991
CUI:RO 1060620
Tel.)255231317;0729882662
Email:franti.cornel@yahoo.com

**I Raport curent conform anexa nr. 15 din Reg. nr. 5/2018
al ASF Bucuresti.**

Data raportului; 23.03.2021
Denumirea entitatii emitente;SC COMAT Caras Severin SA
Sediul social:Resita,sat Moniom ,nr.113,jud Caras_Severin
Numere telefon;0255231317;
Email: franti.cornel@yahoo.com
Cod unic de inregistrare la ORC; RO1060620
Numar de ordine in Registrul Comertului; J11/17/1991
Capital social subscris si varsat;304867,50 LEI
LEI:2549003ZB8P3ZJ16V360
Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise:
-Piata alternativa ATS, a Bursei de Valori Bucuresti

EVENIMENTE IMPORTANTE DE RAPORTAT:

In conformitate cu adresa ASF din 23.03.2021, transmitem atasat situatiile financiare preliminare ,care vor fi discutate in AGOA din 21/22.03.2021 , pentru a fi prezentate pe pagina de specialitate BVB-ATS , sectiunea OMSE , cu scopul de a fi aduse la cunostunta actionarilor,investitorilor si a publicului larg.Aceste situatii,se regasesc si la sediul societatii ,conform prevederilor din Convocatorul transmis dvs.

Cu deosebit respect,

**PRESEDINTELE CONSILIULUI DE
ADMINISTRATIE
AL COMAT CARAS-SEVERIN SA
Ing. Ienovan Dorel**



**DIRECTOR ,
Sing. Franti Cornel**



SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	3.664			X	3.664
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	3.664			X	3.664
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	635.230			X	635.230
Constructii	07	391.539				391.539
Instalatii tehnice si masini	08					
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09					
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	1.026.769				1.026.769
III.Imobilizari financiare	17	2.185			X	2.185
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	1.032.618				1.032.618

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte immobilizari	20	2.205			2.205
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	2.205			2.205
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	257.344			257.344
Instalatii tehnice si masini	25				
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26				
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	257.344			257.344
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	259.549			259.549

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
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
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				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35:-45+46)	47				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IENOVAN DOREL

Semnătura

Numele si prenumele

SC EXPERT CAPITAL INVEST SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

305

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 -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		327.898	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
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, salariatii 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				
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	2		2	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	4		4	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe 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		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții 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)	
Creanțe restante , 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	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	2
- 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
- din fonduri publice	45	40	0
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	2
- 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)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2019
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46	2
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47	

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- 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), din care:	64	57	723.332	1.037.495
- 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	723.332	1.037.495
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	23.137	24.037
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	68	61	277	277
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62	277	277
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63		
- 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	12.551	16.470
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	166.274	166.274
- 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	166.274	166.274

- 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	1.423	717
- în lei (ct. 5311)	92	83	1.423	717
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	12.338	28.133
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	12.338	28.133
- 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	67.084	52.376
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	80	80
- în lei	107	98	80	80
- 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 obligatiunilor 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		
- 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	13.994	15.169
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	21.363	20.320
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	3.278	3.019
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	18.085	17.301
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legătura 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	31.647	16.807
-decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	129	119	14.831	
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120	9	
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121	16.807	16.807
- 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		
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- acțiuni necotate 4)	139	128		
- părți sociale	140	129		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	141	130		
Brevete și licențe (din ct.205)	142	131		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020

A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132			
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
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			
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		147	136			
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
			Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		148	137	X		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			
- deținut de alte entități		159	148			
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019		2020	
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:		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.	Sume (lei)			

A		B	2019	2020	
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:		164	153		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care 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, din care 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		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2019	2020	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat		173	161a (304)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2019	2020	
- dividendele interimare repartizate 7)		174	161b (307)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	31.12.2019	31.12.2020	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		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), din care:		177	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		178	165		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	31.12.2019	31.12.2020	
Venituri obținute din activități agricole		179	166		
XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	31.12.2019	31.12.2020	
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)		180	167	359.325	527.564
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)		181	168	357.251	525.319
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)		182	169	2.074	2.245
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)		183	170		

Venituri din dobanzi inregistrate 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		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	185	173		
Sold D	186	174		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	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		5.538
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	191	179	145.435	1.543
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	192	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	193	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	194	182	504.760	534.645
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	195	183	122.265	7.477
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	196	184	8.925	7.560
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	197	185		170
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	198	186	1.682	2.123
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	199	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	200	188	55.951	45.788
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	201	189	51.019	44.782
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	202	190	4.932	1.006
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	203	191	4.213	
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	204	192	4.213	
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	205	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	206	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	207	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	208	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)	209	197	137.006	136.636
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	210	198	121.470	121.689
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	15.536	14.947
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)		

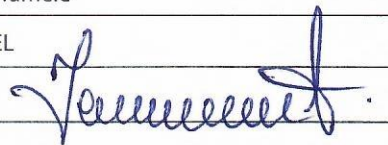
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	218	203		
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666+8)		204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	219	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	220	206		
- Venituri (ct.7812)	221	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	222	208	330.042	199.754
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	223	209	174.718	334.891
- Pierdere (rd. 208-182)	224	210	0	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 imobilizări financiare (ct. 7615)	231	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	232	218		
16. Ajustări de valoare privind imobilizările 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	684	1.647
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	239	225	684	1.647
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	240	226	0	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	241	227	684	1.647
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	242	228	504.760	534.645
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	243	229	330.726	201.401
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	244	230	174.034	333.244
- Pierdere (rd. 229-228)	245	231	0	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	5.048	5.346
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234)	249	235	168.986	327.898
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)	250	236	0	0

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

IENOVAN DOREL

Semnatura


**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

SC EXPERT CAPITAL INVEST SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

305

*) 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 șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii 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 reclassificate 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, înainte de deduceri și impozitelor aferente. ...

1) Se vor include chirii 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 chirii 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'.

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	359.325	527.564
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	145.435	7.081
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	122.265	7.477
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	04	55.951	45.788
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	05	4.213	
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	148.297	148.136
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07	5.048	5.346
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	168.986	327.898
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	0	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,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

IENOVAN DOREL

Semnătura



Numele si prenumele

SC EXPERT CAPITAL INVEST SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

305

Formular
VALIDAT

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
<i>(Formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)</i>				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	1.459	1.459
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	769.425	769.425
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	2.185	2.185
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	773.069	773.069
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (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	249.754	243.695
II.CREANȚE				
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)	1.048.474	1.367.455
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.048.474	1.367.455
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	57.119	75.036
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.355.347	1.686.186
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	12	10	1.637	1.637
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	13	11	1.637	1.637
	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (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	438.807	441.748
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	855.585	1.183.483
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
	17	15	1.628.654	1.956.552
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (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	80	80
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
	20	18	79.399	79.399
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	62.592	62.592
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	62.592	62.592
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	16.807	16.807

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	16.807	16.807
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	25		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	304.867	304.867
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	304.867	304.867
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		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	1.111.285	1.111.285
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	119.011	119.011
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		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	76.604
SOLD D (ct. 117)	44	42	92.382	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	168.986	327.898
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	1.611.767	1.939.665
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) ¹⁾	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	1.611.767	1.939.665

*¹⁾ Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**²⁾ Solduri debitoare ale conturilor respective.

***³⁾ Solduri creditoare ale conturilor respective.

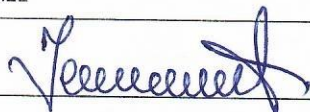
1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

IENOVAN DOREL

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

SC EXPERT CAPITAL INVEST SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

305

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

Tip situație financiară : UU
An Semestru Anul 2020

Suma de control 304.867

Entitatea SC COMAT CARAS SEVERIN SA

Adresa

Judet Caras-Severin Sector Localitate RESITA MONIOM
Strada Nr. 113 Bloc Scara Ap. Telefon 0255231317

Număr din registrul comerțului J11/17/1991 Cod unic de inregistrare 1 0 6 0 6 2 0

Forma de proprietate

35--Societati cu raspundere limitata

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4672 Comert cu ridicata al metalelor și minereurilor metalice

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și 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	1.939.665
Capital subscris	304.867
Profit/ pierdere	327.898

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

IENOVAN DOREL

Numele si prenumele

SC EXPERT CAPITAL INVEST SRL

Semnătura

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

305

CIF/ CUI membru CECCAR

8 9 6 0 6 6 2

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

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

DUMA

FLORIN IONEL

Digitally signed by
DUMA FLORIN IONEL
Date: 2021.03.08
09:59:49 +02'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

DECLARATIE
in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2020 pentru :

Entitate: SC COMAT CARAS SEVERIN SA
Judetul: 11--CARAS-SEVERIN
Adresa: localitatea RESITA, MONIOM NR 113
Numar din registrul comertului: J11/17/1991
Forma de proprietate: 35--Societati comerciale cu raspundere limitata
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4672 – « Comert cu ridicata al metalelor si minereurilor metalice
Cod unic de inregistrare: RO 1060620

Subsemnatul IENOVAN DOREL,

conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de

ADMINISTRATOR
imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2020 si confirm urmatoarele:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura


COMAT CARAS-SEVERIN SA

RESITA,SAT MONIOM,NR.113

JUD.:CARAS-SEVERIN

ORC:J11/17/1991

CUI:RO1060620

Email:franti.cornel@yahoo.com

DECLARATIE

Conf.art.223,B,lit.c, din Regulamentul ASF nr.5/2018

*Subsemnatul Ing. Ienovan Dorel , Presedinte al Consiliului de Administratie al COMAT CARAS-SEVERIN SA,cu sediul in Resita,sat Moniom,nr. 113,Jud.:Caras-Severin,Cod Unic de Inregistrare RO 1060620 , Nr. de Ordine ORC Caras-Severin : J11/17/1991, Capital subscris si varsat:304.800 lei, societate pe actiuni admise la tranzactionare pe sistemul alternativ de tranzactionare administrat de **BVB-ATS , PIATA ALTERNATIVA AeRO , GRUPA STANDARD** , declar pe proprie raspundere ca, dupa cunostintele mele:*

-Raportul anual prezinta in mod corect si complet informatiile despre emitent ;

-Situatiile financiare , respectiv Bilantul anual 2020 ,ale COMAT CARAS-SEVERIN SA , aferente anului 2020 ,au fost intocmite in conformitate cu standardele contabile aplicabile „MICROENTITATILOR” , asa cum sunt ele definite de Ministerul Finantelor Publice;

-Situatiile financiar-contabile aferente anului 2020 , ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea , a activelor , obligatiilor , pozitiei finaciare , contul de profit si pierdere al societatii COMAT CARAS-SEVERIN SA ; Raportul anual pentru anul 2020 , al Consiliului de Administratie, prezinta in mod corect si complet informatiile despre emitent , in format legal , acceptat de piata de capital din ROMANIA si ASF.

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

AL COMAT CARAS- MSEVERIN SA

Ing. IENOVAN DOREL



RAPORT DE GESTIUNE

Societatea comerciala **COMAT SA**.cu sediul in Resita, inregistrata la Registrul Comertului Caras Severin sub nr **J11/17/1991** are un capital social subscris si varsat de **304.867** lei RON. Societatea desfasoara o activitate de **Comert cu ridicata almetalelor si minereurilor metalice**

Raportarile contabile au fost intocmite pe baza balantei de verificare, a datelor contabile cuprinse in rulajele conturilor cumulate in cursul anului.

Balanta de verificare a fost intocmita pe baza documentelor primare care au reflectat miscarile patrimoniale ale societatii. Datele contabilizate in balanta de verificare corespund cu cele din documentele primare.

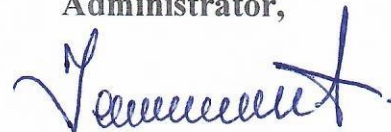
La data de **31.12.2020** societatea a inregistrat urmatoarele rezultate :

- Venituri totale **534.645** lei RON din care :
 - venituri din exploatare **534.645** lei RON
 - venituri financiare **0** lei RON
 - venituri extraordinare..... lei RON
 - Cheltuieli totale **206.747** lei RON din care :
 - cheltuieli de exploatare **199.754** lei RON
 - cheltuieli financiare **1.647** lei RON
 - cheltuieli extraordinare..... lei RON
- rezultand :
- profit **327.898** lei RON
 - pierdere..... lei RON

Datoriile societatii fata de bugetul statului sunt :

- impozit pe venit..... lei RON
- TVA lei RON

Administrator,



COMAT CARAS-SEVERIN SA
RESITA ,SAT Moniom,nr. 113
JUD.:CARAS-SEVERIN
CUI:RO 1060620
ORC:J11/17/1991
TEL:0729882662
Mail:franti.cornel@yahoo.com

BUGETUL

DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2021

I. VENITURI

mii lei

1. Chirii	300
2. Vanzare marfa	15
3. Facturi prescrise	16
4. Alte venituri	6
TOTAL VENITURI	337

II. CHELTUIELI TOTALE, din care: 247

1. chelt.pt. expl., total din care:	199
a) chelt. Materiale, din care:	30
- combustibil	3
- ps. schimb	2
- mat aux.	4
- alte cheltuieli	21
b) chelt. cu personalul, din care:	
- salarii brute	65
- contributii	46
c) chelt. expl. privind amortizarea Si provizioanele	19 60
d) chelt. protocol	2
e) chelt. reclama publicitate	1
f) chelt. cu sponsorizarea	1
g) alte cheltuirli , din care	40
- energie	11
- telefon	2
- impozit	15

COMAT CARAS-SEVERIN SA
RESITA ,SAT Moniom,nr. 113
JUD.:CARAS-SEVERIN
CUI:RO 1060620
ORC:J11/17/1991
TEL:0729882662
Mail:franti.cornel@yahoo.com

-transp.persoane	2
-achizitii marfa	10
2)CHELT.FINANCIARE(discount, Uzura morala stocuri)	40
3)Chelt.extrzordinare,din care:	8
-servicii bancare	3
-colaboratori(avocati,audit)	5
III.Rezultatul brut(profit)	90

DIRECTOR ,

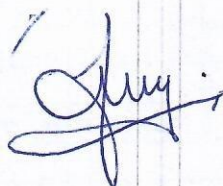
Franti Cornel



PRESEDINTELE

CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

ING. IENOVAN DOREL



COMAT CARAS-SEVERIN SA

RESITA, Sat Moniom, nr.113

Jud :CARAS-SEVERIN

ORC:J11/17/1991

CUI:RO1060620

TEL:0729882662

MAIL:franti.cornel@yahoo.com

LISTA

De investitii pentru anul 2021 a COMAT Caras-Severin SA

Tinand cont de faptul ca societatea noastra este o societate mica ,o microentitate in intelesul pe care Ministerul de Finante il da societatilor de tipul nostru cu o cifra de afaceri PE ANUL 2020 de 527.564 lei,cu un nr. de salariati de 4,si cu un capital social de 304.867,5 lei.

Din acest punct de vedere societatea nici nu-si poate permite investitii mari.De aceea ,pentru anul 2021,pentru a se mentine pe piata ,societatea isi propune ca prin investitiile pe care le va face sa fie orientate spre mentinerea in stare de functionare a spatiilor din dotare.

Aceasta cu scopul de a le putea inchiria .

Suma pe care societatea o preconizeaza in acest sens este de 30.000 lei, aceasta cifra alcatuind ,de fapt ,lista de investitii a COMAT CARAS-SEVERIN pentru anul 2021.

COMAT CARAS SEVERIN SA

DIRECTOR,

Sing. Franti Cornel



PRESEDINTELE

Consiliului de Administratie

Ing.Ienovan Dorel

