

Raport preliminar la 31.12.2021

Data raportului : 22.02.2022

Denumirea societatii comerciale : COMELF SA

Sediul social : Bistrita, str. Industriei nr. 4

Numarul de telefon / fax : 0263/234462 ; 0263/238092

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului : 568656

Numarul de ordine in Registrul Comertului : J06/02/1991

Capitalul social subscris si varsat : 13.036.325,34 lei

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise : B.V.B.

Principalii indicatori, mii lei	An 2021	An 2020	Δ %
Total venituri operationale, din care:	142.124	119.302	+19,13
Cifra de afaceri	132.606	116.010	+14,30
Venituri din proiecte	139.234	114.782	+21,30
Profit/(Pierdere)	4.286	2.703	+58,56
EBITDA	13.104	11.914	+9,99
Imprumuturi purtatoare de dobanzi	34.921	33.507	+4,20
Numar mediu de personal	647	660	(2,00)

*Cifrele financiare sunt nu sunt auditate si prezinta rezultatele individuale ale Comelf SA, intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara (IFRS);

- ◆ **Veniturile operationale** ale companiei COMELF SA au crescut in 2021 comparativ cu anul 2020, ca urmare a cresterii veniturilor din activitatea de baza;
- ◆ **Cifra de afaceri** a inregistrat si ea o crestere importanta (+14,30%) in 2021, comparativ cu anul precedent, avand ca principala cauza cresterea pretului produselor, determinat de cresterea semnificativa a pretului materiilor prime si al utilitatilor; Volumele fizice vandute s-au mentinut la nivelul anului 2020, chiar daca numarul de personal s-a diminuat.
- ◆ **Profitul perioadei:** a crescut cu 58,56% comparativ cu anul 2020, influentat in principal de urmatoarele:
 - Cresterea veniturilor aferente activitatii de baza pe fondul cresterii pretului de vanzare, influentat de cresterea pretului materiilor prime; Optimizarea consumului de materii prime;
 - Costurile fixe ale companiei s-a mentinut (amortizarea), chiar au avut o usoara descrestere (3,25%- cheltuieli prestatii externe), care, in conditiile unor venituri suplimentare, au influentat favorabil profitabilitatea;
 - Mentinerea, din punct de vedere valoric a costurilor salariale, in conditiile unor venituri mai mari; Cresterea productivitatii fizice;

Patrimoniul companiei la 31.12.2021 evidentiaza faptul ca:

- (i) valoarea neta a activelor imobilizate s-a redus cu 4,40% pe fondul inregistratii amortizarii acestora si a faptului ca investitiile realizate in anul 2021 nu s-au situat peste nivelul amortizarii;
- (ii) activele curente au crescut cu 25,95% la 31.12.2021 comparativ cu 31.12.2020 influentate, pe de o parte de cresterea cuantumului creantelor comerciale (cu 23,95%), pe fondul cresterii cifrei de afaceri dar si a volumelor facturate in trimestrul IV 2021 mai mari comparativ cu trimestrul IV 2020, a cresterii productiei in curs de executie cu 38,91 % , pe fondul volumelor mari de comenzi in executie cu termene de livrare in prima parte a anului 2022, a cresterii stocurilor de materii prime si materiale(cu 58,98%) bazat, de asemenea, pe comenzile ferme existente in portofoliu la 31.12.2021. Disponibilitatile banesti ale companiei au scazut cu 30,23%, la finalul anului 2021 comparativ cu finalul anului precedent, ca urmare co-finantarii unui proiect cu fonduri norvegiene in anul 2021;
- (iii) Capitalurile proprii au crescut pana la valoarea de 75.441 mii lei la 31.12.2021 comparativ cu 31.12.2020 ca urmare acumularii rezultatului net al anului 2021 pe de o parte iar pe de alta parte, din rezultatul net al anului 2020, 1.500.000 lei s-a repartizat pentru plata dividende ceea ce a dus la diminuarea capitalurilor proprii. Solvabilitatea companiei la 31.12.2021 este 49 % comparativ cu 51% cat era la 31.12.2020, ca urmare a cresterii semnificative activelor curente ale companiei ;
- (iv) Datoriile catre furnizori au crescut la 31.12.2021 comparativ cu 31.12.2020 (cu 94,54%) , pe fondul achizitiilor realizate pentru a sustine productia in curs de executie precum si comenzile de ce urmeaza a se executa in prima parte a anului 2022;
- (v) Imprumuturile purtatoare de dobanzi ale companiei cresc pana la 34,90 milioane lei la 31.12.2021 ca urmare a sustinerii , printr-o facilitate de credit pe termen scurt a contravalorii grantului de incasat de la Autoritatea de implementare , in cadrul aceluiasi proiect cu fonduri norvegiene mentionat mai sus (echivalentul a 320.000 EUR), suma care urmeaza a fis restituita integral la momentul incasarii grantului;
- (vi) Capitalul de lucru la 31.12.2021 este de 34.191.371 lei (31.12.2020 : 32.564.113 lei), din care suma de 1.583.392 lei va fi ramburata integral la momentul incasarii subventiei, dar nu mai tarziu de 31.05.2022.

Situatiile financiare anuale preliminare la 31.12.2021, sunt postate, incepand cu data de 22.02.2022 pe site-ul societatii: www.comelf.ro, precum si in linkul de mai jos.

Director general,
ing. Cenusă Gheorghe

Director economic,
ec. Dana Tatar

Situatia pozitiei financiare la 31.12.2021

In Lei

Nr.		31-12-2020	31-12-2021
Crt.	DENUMIREA POZITIEI	IFRS	IFRS
1	<i>Active</i>		
2	Cheltuieli de dezvoltare (ct.203+-2803-2903)	7,973	34,863
3	Imobilizari necorporale (ct.205+208-2805-2808)	509,961	464,585
4	Imobilizari corporale (ct.211+212+213+214+231-281)	80,323,434	76,420,859
5	Avansuri si imob.necorporale in curs de exe.(ct.233+234-2933)	58,482	-
6	Total Active Imobilizate	80,899,850	76,920,307
7	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale(ct.4093+4093.9+4093.P)	68,886	485,196
8	Stocuri(ct.301+302+303+321+351+/-371+/-308)	7,348,271	11,682,634
9	Creante din contracte cu clientii (ct411+332-491-2968)	40,732,363	55,557,013
10	Creante comerciale si alte creante +(ct.409+471)	2,506,247	2,600,683
11	Creante privind impozitul curent	-	-
12	Numerar si echivalente de numerar(ct.5121+5124+5311+5321+542)	10,840,220	7,563,505
13	Total Active Curente	61,495,987	77,889,031
14	Total Active	142,395,837	154,809,338
15	Capital social (ct.1012)	13,036,325	13,036,325
16	Ajustari ale capital social (ct.1028)	8,812,271	8,812,271
17	Alte elemente de capitaluri proprii(ct.+/-103)	(8,511,279)	(8,175,351)
18	Rezerve (ct.105+1061+1068+10683)	58,384,751	57,488,066
19	Rezultat reportat(ct.+/-117-129)	(1,497,868)	(6,242)
20	Rezultat exercitiului(ct.+/-121)	2,702,863	4,285,589
21	Total Capitaluri Proprii	72,927,063	75,440,658
22	<i>Datorii</i>		
23	Descoperiri de cont (ct.51911)	-	-
24	Datorii privind impozitul amanat(ct.4412)	9,097,953	8,762,025
25	Datorii privind leasing-ul (1672+1673)	717,648	493,544
26	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli(ct.1511+1512+1517+1518)	119,507	105,086
27	Datorii privind venituri amanate(ct.475)	4,863,621	3,264,795
28	Total Datorii pe Termen Lung	14,798,729	12,625,450
29	Descoperiri de cont (51911)	32,564,113	34,191,371
30	Partea curenta aferenta creditului pe termen lung(ct.1621)	-	-
31	Partea curenta imprumut leasing (ct.1672+1673)	225,172	235,702
32	Datorii privind impozitul amanat(ct.4412)	335,928	335,928
33	Datorii comerciale si alte datorii	18,415,047	29,299,226
34	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli(ct.1511+1512+1517+1518)	1,505,703	1,069,549
35	Datorii privind venituri amanate(ct.475+ct.472)	1,624,082	1,611,454
36	Total Datorii Curente	54,670,045	66,743,230
37	Total Datorii	69,468,774	79,368,680
38	Total capitaluri proprii si datorii	142,395,837	154,809,338

Director General
Ing.CENUSA GHEORGHE

Director Economic
Ec.TATAR DANA

Situatia contului de profit sau pierdere si alte elemente ale rezultatului global la 31.12.2021

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	31-12-2020	31.12.2021
1	Venituri din proiecte recunoscute conform IAS 11(ct.701+/-711)	109,454,624	130,562,973
2	Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707)	10,336	975
3	Alte venituri aferentei cifrei de afaceri(ct.703+704+706+708)	5,316,581	8,669,833
4	Alte venituri (ct.709+722+758+(7583-6583)+7414)	4,519,976	2,890,016
5	Total venituri din exploatare	119,301,517	142,123,797
	<i>din care: Cifra de afaceri</i>	116,009,628	132,605,553
6	Materii prime si consumabile(ct.601+602+603+604)	46,560,757	67,566,125
7	Cheltuieli cu marfurile (ct607)	9,854	301
8	Cheltuieli cu personalul(ct.641+642+645)	42,144,668	42,429,663
9	Cheltuieli cu chiriile(ct.612)	369,051	373,203
10	Cheltuieli cu primele de asigurare (ct.613)	398,116	361,942
11	Cheltuieli cu transportul (ct.624+6241+6242+6243)	5,472,533	5,645,220
12	Amortizare si depreciere (ct681)	7,542,004	7,527,361
13	Ajustari privind deprecierea acti.circulante, net (ct.6814-7814)	-	(44,035)
14	Ajustari pt riscuri si cheltuieli (ct.6812-7812)	(73,797)	(342,171)
15	Alte cheltuieli de exploatare(ct.605+608-609+611+621+622+623+625+626+627+628+635+658)	12,432,704	12,687,799
16	Total cheltuieli de exploatare	114,855,890	136,205,408
17	Profit din exploatare	4,445,627	5,918,389
18	Venituri financiare(ct.765+766+767+786)	1,154,495	855,867
19	Cheltuieli financiare (ct.665+666+/-667)	(2,641,739)	(2,091,637)
20	Pierdere financiara	(1,487,244)	(1,235,770)
21	Venituri totale (rd.4+18+21)	120,456,012	142,979,664
22	Cheltuieli totale (rd.16+19)	117,497,629	138,297,045
23	Profit inaintea impozitului pe profit	2,958,383	4,682,619
24	Impozit pe profit(691)	255,520	397,030
25	Profit net	2,702,863	4,285,589
26	Rezultatul pe actiune de baza	0.12	0.19

Director General
Ing.CENUSA GHEORGHE

Director Economic
Ec.TATAR DANA