

**RAPORTUL ANUAL 2019 AL SOCIETĂȚII COMALEX SA**  
**conform**  
**REGULAMENTULUI CNVM Nr. 1/2006**  
**pentru exercițiul financiar 01.01.2019-31.12.2019**

SC COMALEX SA s-a infiintat in anul 1990 prin H.G. nr.1040/1990 si prin decizia prefecturii Teleorman nr.319/1990, prin preluarea activului si pasivului de la Intreprinderea Comerciala de Stat de Produse Alimentare si de Alimentatie Publica Alexandria. SC COMALEX SA este societate pe actiuni infiintata in conformitate cu Legea nr.31/1990 privind societatile comerciale, avand drept actionari AAAS 53,67 %, si actionari persoane fizice si juridice 46,31% .

***CAP. I. DATELE DE IDENTIFICARE ALE SOCIETATII***

**Denumirea societății:** COMALEX SA

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

**Nr. Registrul Comerțului:** J34/17/1991

**Cod Identificare Fiscala:** RO 1384767

**Capital social:** 1.424.485 lei

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

**Activitate preponderanta:** CAEN 6820: Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate.

***CAP. II . CAPITALUL SOCIAL***

La 31 decembrie 2019, capitalul social al societatii este de 1.424.485 lei, divizat in 569.794 actiuni, fiecare in valoare nominala de 2,5 lei.

***CAP. III. STRUCTURA ACTIONARIATULUI la 31 decembrie 2019 :***

<b>Structura actionariatului</b>	<b>Valoare capital</b>	<b>Numar actiuni</b>	<b>Valoare nominala actiune</b>	<b>%</b>
<b>A.A.A.S.</b>	764.590	305.836	2.5	53,67484
<b>Persoane fizice</b>	380.130	152.052	2.5	26,68543
<b>Persoane juridice</b>	279.765	111.906	2.5	19,63973
<b>Total</b>	<b>1.424.485</b>	<b>569.794</b>	<b>2.5</b>	<b>100</b>



**CAP. IV. CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE**

Conducerea si administrarea societatii este asigurata de Adunarea Generala a Actionarilor, Ordinara si Extraordinara, de Consiliul de Administratie ales de Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor si de un director general numit prin contract de mandat de catre Consiliul de Administratie, in conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societatile comerciale si cu OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice.

Consiliul de Administratie, format din 5 membri, numit prin Hotararile AGOA a avut in decursul anului 2019 urmatoarea componenta:

<b>Nume prenume</b>	<b>Funcție</b>	<b>Perioada</b>
Nicola Cosmin Liviu	Presedinte	Ian-dec
Uta Doru	Membru	Ian-august
Banu Mihai-Dan	Membru	Ian-august
Popescu George	Membru	Iunie-dec
Cioaba Petru	Membru	Ianuarie-iunie
Florescu Dragos	Membru	Sept-dec
Baicu Remus Constantin	Membru	Sept-dec
Moga Georgiana	Membru	Sept-dec
Peter Robert Alexandru	Membru	Ian-20 febr.
Georgescu Bogdan Cristian	Membru	Dec-dec
Campurean Mariana	Membru	Dec-dec

In perioada 01.01.2019-31.12.2019 conducerea executiva a fost asigurata de directorul general, doamna Mariana CAMPUREAN, conform contractului de mandat nr. 1106/17.12.2018.

**CAP.V. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETATII COMALEX SA****5.1 Situatia si evolutia elementelor patrimoniale la 31 decembrie 2019**

<b>Nr. crt.</b>	<b>Denumirea elementului</b>	<b>Lei</b>		<b>%</b>
		<b>01.01.2019</b>	<b>31.12.2019</b>	
1	Imobilizari necorporale		294	
2	Imobilizari corporale	1124123	1020691	90,80
3	Imobilizari financiare			
4	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 1 la 3)	1124123	1020985	90,83
5	Stocuri		1467	



6	Creante	4914575	436292	8,87
7	Investitii pe termen scurt			
8	Casa de conturi la banci	50208	150563	299,88
9	ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd. 5 la 8)	4964783	588323	11,85
10	Cheltuieli in avans (ct. 471)	4000	4000	
12	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	2248011	609602	27,34
13	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	942665	0	
14	Venituri in avans			
15	Capital social subscris si varsat	1424485	1424485	100,00
16	Rezerve din reevaluare	743535	743535	100,00
17	Rezerve	111064	109864	98,92
18	Actiuni proprii	89730	89730	100,00
19	Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii	628110	628110	100,00
20	Profitul sau Pierdere reportata Sold C	1331469	688544	51,71
21	Profitul sau Pierdere reportata Sold D			
22	Profitul sau Pierdere exercitiului financiar Sold C	12945	121242	936,59
23	Repartizarea profitului	3428	0	
24	Capitaluri proprii - total	2902230	992743	34,21

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

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

## 5.2. Situatiia si evolutia principalilor indicatori economico-financiari in Contul de Profit si Pierdere se prezinta astfel:

Nr. crt	Denumirea elementului	Lei		%
		31.12.2018	31.12.2019	2019/2018
1	Cifra de afaceri neta	608172	665860	109,48
2	Alte venituri din exploatare		76801	
3	<b>Venituri din exploatare - total</b>	<b>608172</b>	<b>742661</b>	<b>122,11</b>
4	<b>Cheltuieli de exploatare - total</b>	<b>590945</b>	<b>598676</b>	<b>101,30</b>
5	<b>Rezultat din exploatare: Profit</b>	<b>17227</b>	<b>143985</b>	<b>835,81</b>
6	Venituri financiare	0	0	
7	Cheltuieli financiare	0	0	
8	Rezultat financiar	0	0	
9	TOTAL VENITURI	608172	742661	122,11
10	TOTAL CHELTUIELI	590945	598676	101,30
11	PROFIT BRUT	17227	143985	835,81
12	Impozit pe profit	4282	22743	531,13



13	PROFITUL NET AL PERIOADEI DE RAPORTARE	12945	121242	936,59
----	--	-------	--------	--------

**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**

In anul 2019, comparativ cu anul 2018, se constata o crestere a veniturilor totale cu 22,11 % , ca urmare a renegocierii pretului unor contracte de inchiriere, a calculului penalitatilor lunare la acestea, precum si a recuperarii unor debite restante inregistrate in anii anteriori.

Astfel, profitul net la data de 31.12.2019 prezinta o crestere cu 836,59 % , avand o valoare de 121242 lei .

**5.3.Lichiditatea societatii este reflectata prin indicatorii prezentati mai jos :**

Nr. crt	Denumire indicator	31.12.2018	31.12.2019
<b>A</b>	<b>Profitabilitatea si rentabilitatea capitalului</b>		
<b>1</b>	<b>Eficienta capitalului disponibil</b>		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	17227	143985
	Capital disponibil(B)	2902230	992743
	A/B	0.00594	0.14504
<b>2</b>	<b>Eficienta capitalului propriu</b>		
	Profit net ( A)	12945	121242
	Capital propriu (B)	2902230	992743
	A/B	0.00446	0.12213
<b>3</b>	<b>Rata profitului operational</b>		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	17227	143985
	Venituri din exploatare(B)	608172	742661
	A/B	0.02833	0.19388
<b>4</b>	<b>Rata profitului net</b>		
	Profitul net (A)	12945	121242
	Venituri totale (B)	608175	742661
	A/B	0.02129	0.16325
<b>5</b>	<b>Rata activelor totale</b>		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	17227	143985
	Total active (B)	6088906	1609308
	A/B	0.00283	0.08947
<b>B</b>	<b>Solvabilitate</b>		
<b>1</b>	<b>Rata datoriei</b>		
	Total obligatii(A)	3190676	614587
	Total active(B)	6088906	1609308
	A/B	0.52401	0.38190
<b>2</b>	<b>Levier financiar</b>		
	Capitalul propriu(A)	2902230	992743



	total active mai putin datorii curente nete(B)	3844895	992743
	A/B	0.75483	1
<b>3</b>	Rata acoperirii dobanzii		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	17227	143985
	Dobanda(B)	0	0
	A/B	0	0
<b>C</b>	Lichiditate si Capital de lucru		
<b>1</b>	Rata lichiditatii generale		
	Active curente(A)	1174331	1171548
	Obligatii curente(B)	2248011	614587
	A/B	0.52239	1.90624
<b>2</b>	Rata rapida a lichiditatii		
	Active curente(A)	1174331	1171548
	Stocuri (B)	0	1467
	Obligatii curente(C)	2248011	614587
	(A-B)/C	0.52239	1.903848
<b>3</b>	Perioada incasarii clientilor		
	Creante comerciale (A)	159691	261077
	Cifra de afaceri neta (B)	608172	665860
	(A/B)*365 zile	96	143
<b>4</b>	Perioada imobilizarii stocurilor		
	Stocuri (A)	0	1467
	Costul productiei vandute(B)	0	0
	(A/B)*365 zile	0	0
<b>5</b>	Perioada achitarii furnizorilor		
	Datorii comerciale(A)	18705	10962
	Cumparari ale perioadei(B)	225743	351289
	(A/B)*365 zile	30	11

**5.4. Evaluarea activitatii de incasari**

Încasările din activitatea de închiriere a spațiilor din dotare au o viteză medie de încasare de 143 zile, datorată clienților cu care Comalex SA este în litigiu.

**5.5. Evaluarea activității de personal - salarizare**

La 31.12.2019 societatea COMALEX SA are înregistrat un număr de 6 salariați.

- Administrativ 2 persoane;
- Resurse umane 1 persoana;
- Contabilitate 3 persoane.

**5.6. Organizarea și conducerea evidentei contabile**

Începând cu ianuarie 2019, organizarea și evidența financiar contabilă a societății este asigurată de un contabil șef și personal calificat angajat de societate, iar din 15



iunie 2019 de catre personal calificat angajat de societate si un contabil sef angajat prin contract de prestari servicii .

### **5.7. Evaluarea activității comerciale prin managementul riscului**

Raportat la specificul activitatii actuale a societatii si a principalei surse de venituri, domeniul cel mai important de risc il reprezinta evolutia pietei inchirierilor, atat sub aspectul pretului cat si a raportului dintre cerere si oferta. Valoarea contractelor reziliate a fost depasita de valoarea contractelor de inchiriere nou incheiate.

#### **Indicatorii de risc financiar:**

- Rata indatorarii 0,3819 %
- Rata lichiditatii curente 1,9062 %
- Rata lichiditatii imediate 1,9038 %

La data intocmirii prezentului raport, nu avem informatii din care sa reiasa elemente de risc major cu privire la intentia de reziliere a unor contracte pe parcursul anului 2019. Rezulta ca din punct de vedere financiar societatea are o situatie stabila, cu risc minor.

### **5.8. Litigii**

1. Dosarul nr. 7313/2/2015 a fost castigat la Inalta Curte de Casatie si Justitie de catre COMALEX SA, impotriva recursului formulat de catre AJFP la 04.06.2019, iar prin Decizia nr.3275, sentinta a fost declarata definitiva .

Astfel, Raportul de inspectie fiscala nr. F-TR 382/2 8. 08.2015, decizia de impunere nr. F-TR 434/28.08.2015, dispozitia nr. 60/18.08.2015 emise de Administratia Judeteana a Finantelor Publice Teleorman si decizia nr. 1197/26.05.2016 emisa de Directia Generala Regionala a Finantelor Publice Ploiesti, au fost anulate de catre instanta. Prin urmare sumele in valoare de 2.350.724 lei stabilite ca obligatii fiscale in sarcina Comalex SA au devenit nule, respectiv :

- 741.510 lei, reprezentand impozit pe profit stabilit suplimentar prin Decizia de impunere nr.F-TR-434/28.08.2015, impreuna cu accesoriile aferente, respectiv dobanzi in suma de 213.667 lei si penalitati de intarziere in suma de 126.531 lei;
- 867.948 lei, reprezentand taxa pe valoarea adaugata stabilita suplimentar prin Decizia de impunere nr. F-TR-434/28. 08.2015, impreuna cu accesoriile aferente, respectiv dobanzi in suma de 269.431 lei si penalitati de intarziere de 131.646 lei;
- 248.426 lei reprezentand diminuarea pierderii fiscale din declaratiile anuale privitoare la calculul impozitului pe profit, aferente anilor 2012-2014.

#### **OBSERVATII:**

a) Sumele in valoare de 2.350.724 lei ce fac obiectul Deciziilor de impunere nr. F-TR 434/28.08.2015 si nr. 382/28.08.2015 emise de ANAF Alexandria au fost anulate de catre ICCJ in conform Deciziei nr.3275 /2018, ramasa definitiva in iunie 2019.



Suma in valoare de 2.350.724 lei a fost operata in balanta lunii septembrie 2019, data la care si ANAF Alexandria a radiat aceasta suma in Fisa sintetica pe platitor a COMALEX SA.

b) prin Sentinta definitiva nr. 3275, ICCJ s-a pronuntat in privinta incadrarii sumei de 4.574.015 lei ca activ contingent, anuland Raportul de inspectie economico-financiara nr.69654/15.12.2014 emis de Directia Generala Regionala a Finantelor Publice - Ploiesti si Dispozitia Obligatorie nr.69654/15.12.2014 emisa de acelasi organ fiscal, prin care aceasta suma fusese inregistrata ca venit al anului 2013.

La 31.12.2019 in evidentele contabile ale Comalex SA, suma de 4.574.015 lei este inregistrata ca activ contingent, ceea ce a condus la o pierdere anterioara cumulata de 688.544 lei.

2. Prin Decizia Penala nr.644/19.03.2012, Curtea de Apel Craiova a obligat in solidar pe inculpatii Chisamera Victor, Florea Adriana si Rusu Daniela la plata catre Comalex SA a urmatoarelor sume, reactualizate la data platii: 891.247 EURO, 182.852 USD, 28.875 USD, 8.700 USD.

Asupra averii acestora a fost instituit sechestrul asigurator prin Ordonanta din data de 22.05.2006 in Dosarul penal nr.59/P/2005, iar valoarea bunurilor pe care s-a putut pune sechestrul a fost doar de 139.073 lei. Pana la data de 31.12.2019 sumele recuperate de la acestia sunt de 48.607 lei, in continuare facandu-se demersuri prin toate formele legale pentru recuperarea prejudiciului creat de acestia.

3. In Dosarul nr. 45667/3/2017, in contradictoriu cu Depozitarul Central, Comalex SA castigat procesul in fond. Astfel, instanta a obligat Depozitarul Central, să opereze în contul Comalex SA transferul unui numar de 108.456 actiuni ca efect al retragerii din calitatea de actionar a domnului Cristu Eugen Cristian și să actualizeze registrul actionarilor conform declaratiei de retragere a acestuia.

4. In Dosarul de executare nr.234/2014, prin punerea in aplicare a deciziei civile nr.821/2014 pronuntata in dosarul nr.5460/87/2011, SC Comalex SA este obligata sa despagubeasca actionarii retrasi din societate cu suma de 717.840 lei, reprezentand contravaloarea a 35.892 actiuni nominative. Trimestrial, societatea plateste 7500 lei BEJ Mutairi.

5. In vederea recuperarii contravalorii chiriei neachitate de la persoanele juridice care ocupa o serie de spatii ale SC Comalex SA, au fost promovate o serie de litigii:

-Ds. nr. 3094/740/2019 aflat pe rolul Judecatoriei Alexandria promovat in contradictoriu cu SC TELE MEDIA PRES SRL pentru evacuare si recuperarea sumei de 27.562,62 lei. Dosarul este castigat in fond, fiind declarat apel;

-Ds. nr. 3092/740/2019 aflat pe rolul Judecatoriei Alexandria promovat in contradictoriu cu SC HEALTH GYM SRL pentru evacuare si recuperarea sumei de 35.702,15 lei. Dosarul nu a fost inca solutionat in fond;

-Ds. nr. 3093/740/2019 aflat pe rolul Judecatoriei Alexandria promovat in



contradictoriu cu RAREX CONSTRUCT 1 SRL pentru evacuare si recuperarea sumei de 116.086,29 lei. Dosarul nu a fost inca solutionat in fond;

-Ds. nr. 23264/300/2019, in contradictoriu cu Simion Calin Adrian, avand ca obiect recuperarea prejudiciului adus societatii in quantum de 79.511,75 lei;

-Ds. nr. 4541/740/2019 aflat pe rolul Judecatoriei Alexandria avand ca obiect revendicarea imobilului constructie Laborator CTC, promovat in contradictoriu cu Municipiul Alexandria si Consiliul Local al Municipiului Alexandria .

### **5.9. Elemente de perspectiva**

Strategia de dezvoltare a activitatii vizeaza urmatoarele :

- cresterea cifrei de afaceri - prin inregistrarea de contracte noi de inchiriere; respectarea cu strictete a clauzelor contractelor de inchiriere astfel incat sa nu existe datorii restante;
- cresterea veniturilor prin gasirea unor solutii de colaborare si parteneriat;
- reprezentarea profesionala si competenta in dosarele aflate pe rolul instantelor de judecata.

### **CAP. VI. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETĂȚII COMALEX SA**

La 31.12.2019, societatea COMALEX SA Alexandria deține active imobilizate in valoare de 1.020.985 lei conform Balanței de Verificare.

Ponderea de 100% o detine elementul clădiri si terenuri cu următoarea structura:

- Restaurant Bulevard;
- Sediu administrativ( Cladire birouri);
- Depozit Rapid Carpati;
- Restaurant Sah Bar-Burnas;
- Garaj auto;
- Anexe garaj
- Laborator CTC-Piata;
- Cladire Burnas.

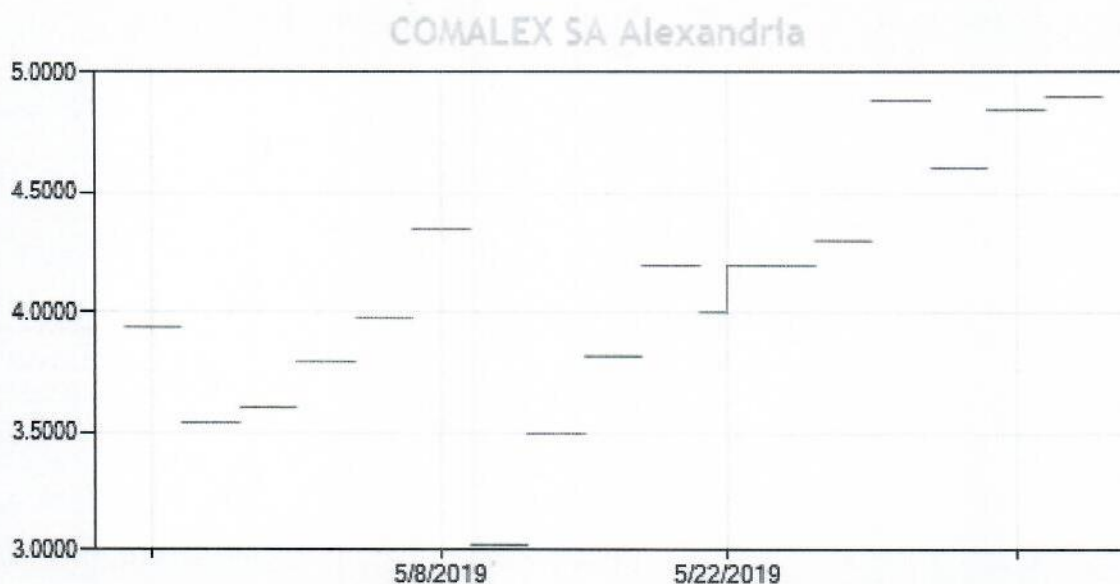
Activele mai sus mentionate sunt corespunzătoare din punct de vedere tehnic si au un grad de uzura de peste 65%.

### **CAP.VII. PIATA VALORILOR MOBILIARE emise de SC COMALEX SA**

Societatea COMALEX SA este listata la bursa .

Valorile mobiliare emise de societate se tranzactioneaza pe piata prin sitemul alternativ de tranzactionare administrat de Bursa de Valori Bucuresti, simbolul de piata fiind COKG; ISIN: ROCOKGACNOR1; Tip: Actiuni; Segment: ATS; Categorie: AeRO Standard.



**Istoricul tranzactiilor**

Date	Market	Trade s	Volume	Value	Open price	Low price	High price	Avg. price	Last price	Var. (%)
03.07.2019	XRS1	1	2	9,80	4,9000	4,9000	4,9000	4,9000	4,9000	1,24
07.06.2019	XRS1	1	136	658,24	4,8400	4,8400	4,8400	4,8400	4,8400	5,22
03.06.2019	XRS1	1	117	538,20	4,6000	4,6000	4,6000	4,6000	4,6000	-5,74
30.05.2019	XRS1	1	79	385,52	4,8800	4,8800	4,8800	4,8800	4,8800	13,49
29.05.2019	XRS1	1	100	430,00	4,3000	4,3000	4,3000	4,3000	4,3000	2,38
28.05.2019	XRS1	1	100	420,00	4,2000	4,2000	4,2000	4,2000	4,2000	1,45
22.05.2019	XRS1	4	128	529,60	4,0000	4,0000	4,2000	4,1400	4,2000	0,00
20.05.2019	XRS1	2	40	168,00	4,2000	4,2000	4,2000	4,2000	4,2000	9,95
15.05.2019	XRS1	1	24	91,68	3,8200	3,8200	3,8200	3,8200	3,8200	9,14
13.05.2019	XRS1	1	30	105,00	3,5000	3,5000	3,5000	3,5000	3,5000	15,89
09.05.2019	XRS1	2	78	235,56	3,0200	3,0200	3,0200	3,0200	3,0200	-30,41
08.05.2019	XRS1	1	35	151,90	4,3400	4,3400	4,3400	4,3400	4,3400	9,05
02.05.2019	XRS1	1	79	314,42	3,9800	3,9800	3,9800	3,9800	3,9800	4,74
17.04.2019	XRS1	1	100	380,00	3,8000	3,8000	3,8000	3,8000	3,8000	5,56
12.04.2019	XRS1	2	100	360,00	3,6000	3,6000	3,6000	3,6000	3,6000	1,69



Având în vedere că încă din aprilie 2012, AAAS și-a manifestat intenția de reluare a procedurii de vânzare a pachetului majoritar de acțiuni de 53,67%, este evident că până la vânzarea efectivă a pachetului de acțiuni, sarcina principală a Consiliului de Administrație al societății COMALEX SA este păstrarea integrală a patrimoniului societății, până la soluționarea litigiilor asupra pachetului de acțiuni detinut de Statul Român prin AAAS.

**PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE****Bogdan Cristian GEORGESCU**  




## RAPORTUL DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORILOR pentru exercitiul financiar 2019

SC COMALEX SA s-a infiintat in anul 1990 prin H.G. nr.1040/1990 si prin decizia prefecturii Teleorman nr.319/1990, prin preluarea activului si pasivului de la Intreprinderea Comerciala de Stat de Produse Alimentare si de Alimentatie Publica Alexandria. SC COMALEX SA este societate pe actiuni infiintata in conformitate cu Legea nr.31/1990 privind societatile comerciale, avand drept actionari AAAS 53,67 %, si actionari persoane fizice si juridice 46,31% .

### CAP. I. DATELE DE IDENTIFICARE ALE SOCIETATII

**Denumirea societății:** COMALEX SA

**Sediul social:** municipiul Alexandria, str. Libertății, nr. 211, bl. L8-L9, județul Teleorman

**Nr. Registrul Comerțului:** J34/17/1991

**Cod Identificare Fiscala:** RO 1384767

**Capital social:** 1.424.485 lei

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

**Activitate preponderenta:** CAEN 6820- Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate.

### CAP. II. CAPITALUL SOCIAL

La 31 decembrie 2019, capitalul social al societatii este de 1.424.485 lei, divizat in 569.794 actiuni, fiecare in valoare nominala de 2,5 lei.

### CAP. III. STRUCTURA ACTIONARIATULUI

*la 30 septembrie 2019* este urmatoarea:

Structura actionariatului	Valoare capital	Numar actiuni	Valoare nominala actiune	%
A.A.A.S.	764.590	305.836	2.5	53,67484
Persoane fizice	380.130	152.052	2.5	26,68543
Persoane juridice	279.765	111.906	2.5	19,63973
<b>Total</b>	<b>1.424.485</b>	<b>569.794</b>	<b>2.5</b>	<b>100</b>



Se observa ca, in structura actionariatului au intervenit modificări astfel ca cele 108.456 actiuni nominative detinute de fostul actionar CRISTU Cristian au trecut in patrimoniul SC COMALEX SA, ca efect al retragerii acestuia din societate.

#### **CAP. IV. CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE**

Conducerea societatii este asigurata de catre Adunarea Generala a Actionarilor, Ordinara si Extraordinara.

Organismul de administrare al societatii este Consiliul de Administratie, care a fost numit prin Hotarare AGOA, fiind format din 5 membri cu urmatoarea componenta:

Nicola Cosmin Liviu	Presedinte	Ianuarie-decembrie
Uta Doru	Membru	Ianuarie-august
Banu Mihai-Dan	Membru	Ianuarie-august
Popescu George	Membru	Iunie-decembrie
Cioaba Petru	Membru	Ianuarie-iunie
Florescu Dragos	Membru	Septembrie-decembrie
Baicu Remus Constantin	Membru	Septembrie-decembrie
Moga Georgiana	Membru	Septembrie-decembrie
Peter Robert Alexandru	Membru	Ianuarie-20 februarie
Georgescu Bogdan Cristian	Membru	30 decembrie-31 decembrie
Campurean Mariana	Membru	30 decembrie-31 decembrie

In data de 30 decembrie 2019, in urma finalizarii procedurilor de selectie a membrilor Consiliului de Administratie al SC COMALEX SA, in conformitate cu Legea nr. 111/2016 privind aprobarea OUG nr. 109/2011 si cu HG nr. 722/2016, AGOA a aprobat alegerea ca membri neexecutivi ai Consiliului de administratie a persoanelor selectate: Georgescu Bogdan Cristian, Mariana Campurean, Florescu Dragoş, Nicola Cosmin-Liviu si Baicu Remus Constantin.

In perioada 01.01.2019-31.12.2019 conducerea executiva a fost asigurata de directorul general, doamna Mariana CAMPUREAN, conform contractului de mandat nr. 1106/17.12.2018 si act aditional nr1/22.11.2019.

#### **CAP. V. SITUATIA PATRIMONIULUI**

Situatia si evolutia elementelor patrimoniale la 31 decembrie 2018 se prezinta astfel:

Nr. crt.	Denumirea elementului	Lei		% 2019/2018
		31.12.2018	31.12.2019	
1	Imobilizari necorporale	0	294	n/a
2	Imobilizari corporale	1124123	1020691	90.80%
3	Imobilizari financiare	0	0	0



4	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 1 la 3)	1124123	1020985	90,83%
5	Stocuri	0	1467	n/a
6	Creante	4914575	436292	8,88%
7	Investitii pe termen scurt	0	0	0
8	Casa si conturi la banci	50208	150563	299,88%
9	ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd. 5 la 8)	4964783	588322	11,85%
10	Cheltuieli in avans (ct. 471)	4000	4000	100%
12	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	2229306	609602	27,34%
13	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	942665	0	n/a
14	Venituri in avans	0	0	0
15	Capital social subscris si varsat	1424485	1424485	100%
16	Rezerve din reevaluare	743535	743535	100%
17	Rezerve legale	61249	61249	100%
18	Alte rezerve	49815	48616	97,59%
19	Actiuni proprii	89730	89730	100%
20	Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii	628110	628110	100%
21	Profitul sau Pierderea reportata Sold C	1331469	0	n/a
22	Profitul sau Pierderea reportata Sold D	0	688544	n/a
23	Profitul sau Pierderea exercitiului financiar Sold C	12945	121242	936,595
24	Repartizarea profitului	3428	0	n/a
25	Capitaluri proprii - total	2902230	992743	34,21%

Organizarea si efectuarea inventarierii anuale s-a desfasurat potrivit Legii Contabilitatii nr. 82/1991, a ordinului de aprobare a Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii patrimoniului nr. 2861/2009 si procedurilor de inventariere adoptate de societate.

Bunurile inventariate au fost imobilizari corporale, decontarile cu terti, trezoreria, alte conturi care prezinta sold in balanta de la 31.12.2019. Rezultatul inventarierii a fost inregistrat in evidenta contabila a lunii decembrie 2019.

## CAP. VI. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

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

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

Situatia si evolutia principalilor indicatori economico-financiari prezentati in Contul de Profit si Pierderi se prezinta astfel:

Nr. crt.	Denumirea elementului	Lei		%
		31.12.2018	31.12.2019	2019/2018
1	Cifra de afaceri neta	608172	665860	109,49%
2	Venituri din exploatare - total	608172	742661	122,11%
3	Cheltuieli de exploatare - total	590945	598676	101,31%
4	Rezultat din exploatare-Profit	17227	143985	835,81%
5	Venituri financiare	0	0	0
6	Cheltuieli financiare	0	0	0
7	Rezultat financiar	0	0	0



8	TOTAL VENITURI	608172	742661	122,11%
9	TOTAL CHELTUIELI	590945	598676	101,31%
10	PROFIT BRUT	17227	143985	835,81%
11	Impozit pe profit	4282	22743	531,13%
12	PROFIT NET	12945	121242	936,59%

Analiza evoluției cifrei de afaceri și a principalilor indicatori economico financiari este prezentată în „Notele explicative la situațiile financiare anuale”.

### Nota 1. Active imobilizate

Imobilizarile corporale si necorporale sunt introduse in bilant la cost, mai putin amortizarea cumulata. Variatia valorii de intrare a amortizarii si a valorii contabile nete., in cursul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2019, pe fiecare categorie de mijloace fixe, se prezinta dupa cum urmeaza:

- lei -

Elemente de active	Valoarea bruta				Deprecieri			
					(amortizare si provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie	Sold la 1 ianuarie	Deprecie rea inreg. in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
<b>Imobilizari necorporale</b>								
Cheltuieli de dezvoltare (ct.203)								
Alte imobilizari(programe de calculator si licente) (ct.208)		294		294				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs (ct.233)								
<b>TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE</b>		<b>294</b>		<b>294</b>				
<b>Imobilizari corporale</b>								
Terenuri(ct.211)	33.872			33.872				
Constructii(ct.212)	1.569.816			1.569.816	481.755	102.422		584.177
Instalatii tehnice si masini(ct.213)	46640			46.640	46.640			46.640
Alte instalatii, utilaje si mobilier(ct.214)	14031			14.031	11.841	1.010		12.851
Imobilizari corporale in curs(ct.231)								
<b>TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE</b>	<b>1664359</b>			<b>1.664.359</b>	<b>540.236</b>	<b>103.432</b>		<b>643.668</b>
<b>Imobilizari financiare(ct.267)</b>								



# COMALEX S.A.

Str. Libertatii, Nr. 211, Bl. L8-L9, Alexandria, Teleorman  
E-mail: comalexalexandria@gmail.com

Nr. Reg. Com.: J34/17/1991;

C.I.F.: RO1384767;

Capital Social: 1.424.485 Lei;

Cont: RO34PIRB3600728870002000; Banca: FIRSTBANK

<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>1.664.359</b>	<b>294</b>		<b>1.664.653</b>	<b>540.236</b>	<b>103.432</b>		<b>643.668</b>
---------------------------------	------------------	------------	--	------------------	----------------	----------------	--	----------------

## Nota 2. Provizioane pentru creante

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri*)		Sold la 31 decembrie
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pt.deprecierea creantelor	13.689			13.689
Ajustari pentru deprecierea creantelor-debitori diversi	23.591			23.591
<b>TOTAL</b>	<b>37.280</b>			<b>37.280</b>

## Nota 3. Repartizarea profitului

Administratorii societatii vor propune repartizarea profitului contabil inregistrat la 31.12.2019 in vederea aprobarii acestuia de catre AGOA.

-lei-

Destinatia	Suma
<b>Profit net de repartizat:</b>	<b>121242</b>
- rezerva legala	
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende	
- alte repartizari	
<b>Profit nerepartizat</b>	<b>121242</b>

## Nota 4. Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Indicator	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
	31.12.2018	31.12.2019
1.Cifra de afaceri neta	608.172	665.860
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	590.945	598.676
3. Cheltuielile activitatii de baza	590.945	598.676
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	17.227	67.184
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Alte venituri din exploatare		76.801
9. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	17.227	143.985

## Nota 5. Situatiile creantelor si datoriilor

### Creante

- lei -



Creante	Sold la 31 decembrie (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
<b>Total din care:</b>	436292	105958	330334
clienti (ct.411)	285309	105958	179351
provizion clienti incerti	13688		13688
clienti incerti	13047		13047
alte creante	175216		175216
provizion debitori	23592		23592

**Datorii**

- lei -

Datorii	Sold la 31 decembrie (col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
<b>Total, din care:</b>	620565	-12122	632687	
furnizori (ct.401+ct.404+ct.408)	10962	10962		
bugetul de stat (ct.441+ct.4423+ct.444)	-47032	-47032		
bugetul asigurarilor sociale (ct.431+ct.437)	14075	14075		
alte impozite si taxe-fd.speciale(ct.446+447)	0	0		
credite bancare+dobanzi credit(ct.162+ct.168)	0	0		
datorii fata de personal(ct.421+ct.4281)	5684	5684		
alte datorii(ct.419+ct.427+ct.462+4481)	4189	4189		
alte imprumuturi	5978		5978	
sume datorate actionarilor	626709		626709	

**Nota 6. Principii si politici contabile****A. Principii contabile**

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2019 este intocmita conform urmatoarelor principii contabile:

***Principiul continuitatii activitatii***

Avand in vedere evolutia si pozitia pe piata a companiei se apreciaza ca acesta va functiona in mod natural in viitor, fara a exista riscul de a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii, respectandu-se astfel principiul continuitatii activitatii.

***Principiul permanentei metodelor***

De la inceputul activitatii si pana la 31.12.2019 au fost aplicate aceleasi reguli si norme privind evaluarea, inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor de activ si de pasiv si a rezultatelor, asigurand astfel compatibilitatea in timp a informatiilor. Din acest punct de vedere putem aprecia ca a fost respectat principiul permanentei metodelor.

***Principiul prudentei***

La data de 31.12.2019, profitul net inregistrat a fost in suma de 121.242 lei, acesta reprezentand rezultatul activitatii desfasurate.



***Principiul independentei exercitiului***

In cadrul exercitiului financiar 2019, au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile aferente acestui exercitiu.

***Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv.***

La data de 31.12.2019, in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant, s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau pasiv.

***Principiul intangibilitatii exercitiului***

Bilantul de inchidere al anului 2018 corespunde cu bilantul de deschidere al anului 2019, respectandu-se astfel principiul intangibilitatii.

***Principiul necompensarii***

In exercitiul financiar 2019 valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

***Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului***

Informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Societatea a avut in ultimii trei ani urmatoarea evolutie din punct de vedere al cifrei de afaceri si profitului net:

- lei -

An financiar	Cifra de afaceri	Profit net / pierdere neta
2017	524.748	15.372
2018	608.172	12.945
2019	665.860	121.242

**B. Politici contabile semnificative****(a) Moneda de raportare**

Situatiile financiare sunt intocmite in lei.

**(b) Bazele contabilitatii**

Exercitiul financiar incheiat la 31.12.2019, prezinta situatiile financiare in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, cu modificarile ulterioare si cu Legea 82/1991, republicata. Aceste situatii financiare sunt proprii si cuprind:

- Bilant
- Cont de profit si pierdere
- Note explicative la situatii financiare

**(c) Imobilizari corporale****(i) Active proprii**

In cadrul conturilor de imobilizari necorporale se constata o crestere ca urmare a inregistrarii achizitiei de program de contabilitate conform documentelor de intrare .

**(ii) Cheltuieli ulterioare de intretinere si reparatii**

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor.

**(iii) Amortizarea**

Amortizarea in valoare de 103.433 lei a fost inregistrata conform scadentarii mijloacelor fixe .



**(d) Clienti si alte creante**

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiatae in bilant la valoarea de vanzare.

**(e) Disponibilitati banesti si alte echivalente**

Disponibilitatile banesti includ conturile in lei si disponibilul din casa.

**(f) Dividende**

Repartizarea profitului net in contul de dividende se va face doar dupa aprobarea AGOA.

**(g) Furnizori si alte datorii**

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiatae la valoarea de intrare.

**(h) Recunoasterea veniturilor**

Veniturile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la momentul facturarii.

**(i) Impozitul pe profit**

Impozitul curent in valoare de 22.743 lei este determinat pe baza rezultatului fiscal anual calculat, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului, adica 16%.

**(j) Estimari**

In anul 2019 nu s-au efectuat estimari .

**(k) Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii**

In cursul desfasurarii normale a activitatii, societatea plateste la Bugetul de stat si Bugetul privind Asigurarile Sociale si Fondurile Speciale, impozitele, contributiile si taxele aferente salariatilor sai. Politica societatii nu include o alta schema de pensionare sau un plan de acordare a unor beneficii suplimentare dupa pensionare, in consecinta nu are alte obligatii in legatura cu sistemul de pensii. In plus, societatea nu este obligata sa ofere alte beneficii sai cu ocazia pensionarii.

**Nota 8. Informatii privind salariatii, administratorii si directorii**

In cursul anului 2019, numarul efectiv de salariati ai societatii a fost de 6 salariati.

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2019 au fost urmatoarele:

**Cheltuielile salariale in anul 2019**

- lei -	
Denumire cheltuieli	
Cheltuieli cu salariile personalului	120586
Contributia asiguratorie de munca	8326
<b>Total</b>	<b>128912</b>

**Nota 9. Indicatori economico-financiari****Calcul si analiza a principalilor indicatori economico-financiari la 31.12.2019**

<b>1.Productivitatea muncii</b>	=	<b>Venituri totale</b>	=	<b>152.043 lei</b>
---------------------------------	---	------------------------	---	--------------------



<b>Nr. mediu de salariat</b>	
Venituri totale= 608172 Nr. Mediu de salariat = 4	
<b>2.Perioada de recuperare a creantelor</b> = $\frac{\text{Creante restante}}{\text{Venituri totale}} \times 365 \text{ zile} = 2.950 \text{ zile}$ Creante restante = 4914575 Venituri totale= 608172	
<b>3.Perioada de rambursare a datoriilor</b> = $\frac{\text{Datorii}}{\text{Venituri totale}} \times 365 \text{ zile} = 1.915 \text{ zile}$ Datorii = 3190676 Venituri totale= 608172	
<b>4.Rotatia stocurilor</b> = $\frac{\text{Venituri totale}}{\text{Stocuri}} = 0$ Venituri totale= 651500 Stocuri= 0	
<b>5.Lichiditate partiala</b> = $\frac{\text{Active circulante-Stocuri}}{\text{Datorii pe termen scurt}} = 2,21 \%$ Active circulante = 4964783 Stocuri= 0 Datorii termen scurt = 2248011	

**Indicatori economico-financiari**

Nr.crt	Denumire indicator	31.12.2018	31.12.2019
<b>A</b>	<b>Profitabilitatea si rentabilitatea capitalului</b>		
<b>1</b>	<b>Eficienta capitalului disponibil</b>		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	17227	143985
	Capital disponibil(B)	2902230	992743
	A/B	0,00594	0,14504
<b>2</b>	<b>Eficienta capitalului propriu</b>		
	Profit net ( A)	12945	121242
	Capital propriu (B)	2902230	992743
	A/B	0,00446	0,12213
<b>3</b>	<b>Rata profitului operational</b>		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	17227	143985
	Venituri din exploatare(B)	608172	742661
	A/B	0,02833	0,19388
<b>4</b>	<b>Rata profitului net</b>		
	Profitul net (A)	12945	121242
	Venituri totale (B)	608172	742661
	A/B	0,02129	0,16325
<b>5</b>	<b>Rata activelor totale</b>		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	17227	143985
	Total active (B)	6088906	1609308
	A/B	0,00283	0,08947



**B Solvabilitate**

1	Rata datoriei		
	Total obligatii(A)	3190676	614587
	Total active(B)	6088906	1609308
	A/B	0,52401	0,38190
2	Levier financiar		
	Capitalul propriu(A)	2902230	992743
	total active mai putin datorii curente nete(B)	3844895	992743
	A/B	0,75483	1
3	Rata acoperirii dobanzii		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	17227	143985
	Dobanda(B)	0	0
	A/B	0	0

**C Lichiditate si Capital de lucru**

1	Rata lichiditatii generale		
	Active curente(A)	1174331	1171548
	Obligatii curente(B)	2248011	614587
	A/B	0,52239	1,90624
2	Rata rapida a lichiditatii		
	Active curente(A)	1174331	1171548
	Stocuri (B)	0	1468
	Obligatii curente(C)	2248011	614587
	(A-B)/C	0,52239	1,90385
3	Perioada incasarii clientilor		
	Creante comerciale (A)	159691	261077
	Cifra de afaceri neta (B)	608172	665860
	(A/B)*365 zile	96	143
4	Perioada imobilizarii stocurilor		
	Stocuri (A)	0	1468
	Costul productiei vandute(B)	0	0
	(A/B)*365 zile	0	0
5	Perioada achitarii furnizorilor		
	Datorii comerciale(A)	18705	10962
	Cumparari ale perioadei(B)	225743	351289
	(A/B)*365 zile	30	11

**Nota 10. Alte informatii****10.1 Impozitul pe profit**

Referitor la rezultatul contabil:

In anul 2019 Societatea a inregistrat un profit contabil brut de 143.985 lei, care a fost rezultatul activitatii din exploatare si un impozit pe profit de 22.743 lei, rezultand un profit net de 121.242 lei.

**10.2 Cifra de afaceri**

Cifra de afaceri la 31 decembrie 2019 este de 665.860 lei, obtinuta din inchirierea spatiilor proprii.



**10.3 Parti afiliate**

Partile afiliate cu care s-au derulat tranzactiile comerciale in anul 2019 sunt urmatoarele:

**10.3.1 Situatiia creantelor fata de societatile afiliate este urmatoarea:**

- lei -

Denumire societate afiliata	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
Nu este cazul		

**10.3.2 Situatiia datoriilor in sold fata de societatile afiliate este urmatoarea:**

- lei -

Denumire societate afiliata	31 decembrie 2018	31 decembrie 2019
Nu este cazul		

**10.4 Auditori**

Auditul societatii in anul 2019 a fost asigurat de auditorul autorizat, dl. Sfintes Ioan conform contractului incheiat intre parti.

**Nota 11. Numerar si echivalente**

In ceea ce priveste conturile de trazarerie, se prezinta comparativ, dupa cum urmeaza:

- lei -

		2018	2019
5121	Disponibil in banci in lei	18.385	141.391
5311	Casa in lei	31.823	9.171
	<b>TOTAL</b>	<b>50.208</b>	<b>150.562</b>

**Nota 12. Riscuri financiare****Riscul de piata**

Economia romaneasca este in proces de dezvoltare si exista un grad de nesiguranta in ceea ce priveste evolutia mediului politic si de afaceri. Datorita acestor motive nu este posibil sa se estimeze ce modificari vor avea loc in Romania in aceste directii si ce efecte vor avea acestea asupra pozitiei financiare, rezultatelor exploatarii si fluxurilor de trezorerie ale societatii.

Unul din riscurile cu care se confrunta societatea si in fapt, toata planeta este virusul Covid 19 ce a dus la inchiderea unor activitati economice: de turism, alimentatie, servicii directe catre populatie si implicit a afectat si societatea COMALEX SA, datorita faptului ca unele societati cu care avea contracte de inchiriere, au fost nevoite sa-si intrerupa activitatea.

**Nota 13. Impozitarea**

Sistemul de impozitare din Romania este intr-o faza de consolidare si armonizare cu legislatia europeana. Totusi, exista inca interpretari diferite ale legislatiei fiscale. In anumite situatii, autoritatile fiscale pot trata in mod diferit anumite aspecte, procedand la calcularea unor impozite si taxe suplimentare si a penalitatilor de intarziere aferente. In Romania exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificarea fiscala timp de 5 ani. Conducerea societatii considera ca obligatiile fiscale incluse in aceste situatii financiare sunt adecvate.



**NOTA 14. Informati generale**

Societatea are la finele anului un număr efectiv de 6 salariați, este plătitoare de impozit pe profit și T.V.A., având depuse deconturile și declarațiile privind obligațiile la bugetul consolidat al statului.

**CAP. VII. INVESTITII EFECTUATE ÎN ANUL 2019**

In anul de raportare 2019, societatea nu a efectuat investiții.

**CAP. VIII. SITUAȚIA LITIGIILOR SOCIETAȚII**

1. Dosarul nr. 7313/2/2015 a fost castigat la Inalta Curte de Casatie si Justitie de catre COMALEX SA, impotriva recursului formulat de catre AJFP la 04.06.2019, iar prin Decizia nr.3275, sentinta a fost declarata definitiva .

Astfel, Raportul de inspectie fiscala nr. F-TR 382/2 8. 08.2015, decizia de impunere nr. F-TR 434/28.08.2015, dispozitia nr. 60/18.08.2015 emise de Administratia Judeteana a Finantelor Publice Teleorman si decizia nr. 1197/26.05.2016 emisa de Directia Generala Regionala a Finantelor Publice Ploiesti, au fost anulate de catre instanta. Prin urmare sumele in valoare de 2.350.724 lei stabilite ca obligatii fiscale in sarcina Comalex SA au devenit nule, respectiv :

- 741.510 lei, reprezentand impozit pe profit stabilit suplimentar prin Decizia de impunere nr.F-TR-434/28.08.2015, impreuna cu accesoriile aferente, respectiv dobanzi in suma de 213.667 lei si penalitati de intarziere in suma de 126.531 lei;
- 867.948 lei, reprezentand taxa pe valoarea adaugata stabilita suplimentar prin Decizia de impunere nr. F-TR-434/28. 08.2015, impreuna cu accesoriile aferente, respectiv dobanzi in suma de 269.431 lei si penalitati de intarziere de 131.646 lei;
- 248.426 lei reprezentand diminuarea pierderii fiscale din declaratiile anuale privitoare la calculul impozitului pe profit, aferente anilor 2012-2014.

**OBSERVATII:**

a) Sumele in valoare de 2.350.724 lei ce fac obiectul Deciziilor de impunere nr. F-TR 434/28.08.2015 si nr. 382/28.08.2015 emise de ANAF Alexandria au fost anulate de catre ICCJ in conform Deciziei nr.3275 /2018, ramasa definitiva in iunie 2019.

Suma in valoare de 2.350.724 lei a fost operata in balanta lunii septembrie 2019, data la care si ANAF Alexandria a radiat aceasta suma in Fisa sintetica pe platitor a COMALEX SA.

b) prin Sentinta definitiva nr. 3275, ICCJ s-a pronuntat in privinta incadrarii sumei de 4.574.015 lei ca activ contingent, anuland Raportul de inspectie economico-financiara nr.69654/15.12.2014 emis de Directia Generala Regionala a Finantelor Publice - Ploiesti si Dispozitia Obligatorie nr.69654/15.12.2014 emisa de acelasi organ fiscal, prin care aceasta suma fusese inregistrata ca venit al anului 2013.

La 31.12.2019 in evidentele contabile ale Comalex SA, suma de 4.574.015 lei este inregistrata ca activ contingent, ceea ce a condus la o pierdere anterioara cumulata de 688.544 lei.

2. Prin Decizia Penala nr.644/19.03.2012, Curtea de Apel Craiova a obligat in solidar pe inculpatii Chisamera Victor, Florea Adriana si Rusu Daniela la plata catre Comalex SA a urmatoarelor sume, reactualizate la data platii: 891.247 EURO, 182.852 USD, 28.875 USD, 8.700 USD.

Asupra averii acestora a fost instituit sechestrul asigurator prin Ordonanta din data de 22.05.2006 in Dosarul penal nr.59/P/2005, iar valoarea bunurilor pe care s-a putut pune sechestrul a



fost doar de 139.073 lei. Pana la data de 31.12. 2019 sumele recuperate de la acestia sunt de 48.607 lei, in continuare facandu-se demersuri prin toate formele legale pentru recuperarea prejudiciului creat de acestia.

3. In Dosarul nr. 45667/3/ 2017, in contradictoriu cu Depozitarul Central, Comalex SA castigat procesul in fond . Astfel, instanta a obligat Depozitarul Central, să opereze în contul Comalex SA transferul unui numar de 108.456 actiuni ca efect al retragerii din calitatea de actionar a domnului Cristu Eugen Cristian și să actualizeze registrul actionarilor conform declaratiei de retragere a acestuia.

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

In vederea recuperarii contravalorii chiriei neachitate de la persoanele juridice care ocupa o serie de spatii ale SC Comalex SA, au fost promovate o serie de litigii :

-Ds. nr. 3094/740/2019 aflat pe rolul Judecatoriei Alexandria promovat in contradictoriu cu SC TELE MEDIA PRES SRL pentru evacuare si recuperarea sumei de 27.562,62 lei. Dosarul este castigat in fond, fiind declarat apel;

-DS. nr. 3092/740/2019 aflat pe rolul Judecatoriei Alexandria promovat in contradictoriu cu SC HEALTH GYM SRL pentru evacuare si recuperarea sumei de 35.702,15 lei. Dosarul nu a fost inca solutionat in fond;

-Ds. nr. 3093/740/2019 aflat pe rolul Judecatoriei Alexandria promovat in contradictoriu cu RAREX CONSTRUCT 1 SRL pentru evacuare si recuperarea sumei de 116.086,29 lei. Dosarul nu a fost inca solutionat in fond;

-Ds. nr. 23264/300/2019, in contradictoriu cu Simion Calin Adrian, avand ca obiect recuperarea prejudiciului adus societatii in cuantum de 79.511,75 lei;

-Ds. nr. 4541/740/2019 aflat pe rolul Judecatoriei Alexandria avand ca obiect revendicarea imobilului constructie Laborator CTC, promovat in contradictoriu cu Municipiul Alexandria si Consiliul Local al Municipiului Alexandria .

Strategia de dezvoltare a activitatii vizeaza cresterea cifrei de afaceri prin inregistrarea de contracte noi de inchiriere, recuperarea penalitatilor de intarziere, precum si recuperarea prejudiciilor aduse societatii atat din contractele de inchiriere cat si de fostele conduceri prin diverse actiuni nelegale.

### **CAP. IX. ORGANIZAREA ȘI CONDUCEREA EVIDENȚEI CONTABILE**

Incepand cu ianuarie 2019, organizarea si evidenta financiar contabila a societatii este asigurata de un contabil sef si personal calificat. Au fost respectate regulile de intocmire a bilantului contabil, iar posturile inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate in contabilitate, puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale pe baza inventarului.

Nu s-au efectuat compensari intre conturile bilantiere si nici intre veniturile si cheltuielile contului de profit si pierderi.

Bilantul contabil a fost intocmit pe baza balantei de verificare a conturilor sintetice si au fost respectate normele metodologice cu privire la intocmirea acestuia si a anexelor sale.

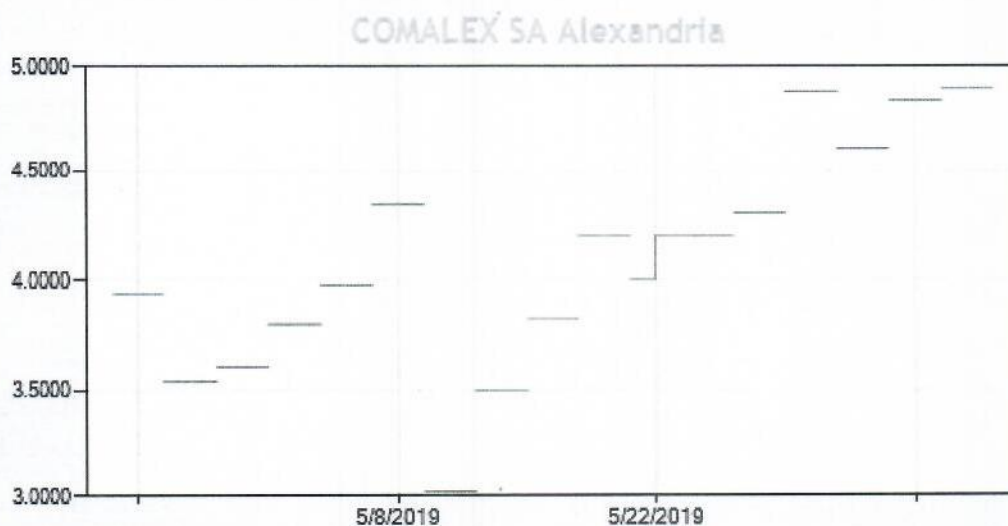
Obiectivele de dezvoltare viitoare vor viza creșterea cifrei de afaceri, atingerea unui nivel maxim de eficiență și eficacitate, mentinerea unui ritm sustinut de îmbunătățire continuă, sustinerea unei imagini impecabile a societatii, implementarea unei calități superioare a comunicării interne și externe, evoluția de mentalitate, dezvoltarea de spirit de echipa.



**CAP. X. PIATA VALORILOR MOBILIARE emise de SC COMALEX SA**

Societatea COMALEX SA este listata la bursa .

Valorile mobiliare emise de societate se tranzactioneaza pe piata prin sitemul alternativ de tranzactionare administrat de Bursa de Valori Bucuresti, simbolul de piata fiind COKG; ISIN: ROCOKGACNOR1; Tip: Actiuni; Segment: ATS; Categorie: AeRO Standard.

**Istoricul tranzactiilor**

Date	Market	Trade	Volume	Value	Open price	Low price	High price	Avg. price	Last price	Var. (%)
03.07.2019	XRS1	1	2	9,80	4,9000	4,9000	4,9000	4,9000	4,9000	1,24
07.06.2019	XRS1	1	136	658,24	4,8400	4,8400	4,8400	4,8400	4,8400	5,22
03.06.2019	XRS1	1	117	538,20	4,6000	4,6000	4,6000	4,6000	4,6000	-5,74
30.05.2019	XRS1	1	79	385,52	4,8800	4,8800	4,8800	4,8800	4,8800	13,49
29.05.2019	XRS1	1	100	430,00	4,3000	4,3000	4,3000	4,3000	4,3000	2,38
28.05.2019	XRS1	1	100	420,00	4,2000	4,2000	4,2000	4,2000	4,2000	1,45
22.05.2019	XRS1	4	128	529,60	4,0000	4,0000	4,2000	4,1400	4,2000	0,00
20.05.2019	XRS1	2	40	168,00	4,2000	4,2000	4,2000	4,2000	4,2000	9,95
15.05.2019	XRS1	1	24	91,68	3,8200	3,8200	3,8200	3,8200	3,8200	9,14
13.05.2019	XRS1	1	30	105,00	3,5000	3,5000	3,5000	3,5000	3,5000	15,89
09.05.2019	XRS1	2	78	235,56	3,0200	3,0200	3,0200	3,0200	3,0200	-30,41
08.05.2019	XRS1	1	35	151,90	4,3400	4,3400	4,3400	4,3400	4,3400	9,05
02.05.2019	XRS1	1	79	314,42	3,9800	3,9800	3,9800	3,9800	3,9800	4,74
17.04.2019	XRS1	1	100	380,00	3,8000	3,8000	3,8000	3,8000	3,8000	5,56
12.04.2019	XRS1	2	100	360,00	3,6000	3,6000	3,6000	3,6000	3,6000	1,69

Având in vedere ca încă din aprilie 2012, AAAS si-a manifestat intenția de reluare a procedurii de vânzare a pachetului majoritar de acțiuni de 53,67%, este evident ca pana la vânzarea efectiva a pachetului de actiuni, sarcina principala a Consiliului de



Administrație al societății COMALEX SA este păstrarea integrală a patrimoniului societății, până la soluționarea litigiilor asupra pachetului de acțiuni detinut de Statul Român prin AAAS.

### ***CAP. XI. CONTINUITATEA ACTIVITĂȚII***

Noul director general, în persoana doamnei Mariana CAMPUREAN, a luat toate măsurile necesare în privința eficientizării activității, creșterea veniturilor, diminuarea cheltuielilor, acționarea în instanță în vederea recuperării datoriilor restante din contractele de închiriere și a penalităților, punerea în aplicare a sentințelor irevocabile în vederea recuperării prejudiciilor, recurgerea la măsuri de întrerupere a utilitatilor, de reziliere a unor contracte de închiriere, de confiscare și evaluare a bunurilor acestora și de marire a patrimoniului SC COMALEX SA.

### ***CAP. XII. CONCLUZII***

Obiectivele de dezvoltare viitoare vor viza creșterea cifrei de afaceri, dezvoltarea nivelului tehnologic al companiei, atingerea unui nivel maxim de eficiență și eficacitate, menținerea unui ritm susținut de îmbunătățire continuă, susținerea unei imagini impecabile a companiei, implementarea unei calități superioare a comunicării interne și externe, evoluția de mentalitate, dezvoltarea de spirit de echipă.

### **CONSILIUL DE ADMINISTRATIE**

<b>GEORGESCU Bogdan Cristian</b>	Presedinte	
<b>CAMPUREAN Mariana</b>	Membru	
<b>NICOLA Cosmin Liviu</b>	Membru	
<b>FLORESCU Dragos</b>	Membru	
<b>BAICU Remus Constantin</b>	Membru	

### **CONDUCEREA EXECUTIVA**

<b>CAMPUREAN Mariana</b>	Director General	
--------------------------	------------------	---



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

S1002\_A1.0.0 03.02.2020 Tip situație financiară: BL

An  Semestru Anul **2019**

Suma de control 1.424.485

Entitatea COMALEX SA

**Adresa**  
Județ Teleorman Sector Localitate ALEXANDRIA  
Strada LIBERTATII Nr. 211 Bloc L8-9 Scara Ap. Telefon 0247317623

Număr din registrul comerțului J34/17/1991 Cod unic de înregistrare 1 3 8 4 7 6 7

Forma de proprietate 33--Societati in comandita pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

**Situații 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 încheiate la 31.12.2019 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic  
**F10 - BILANT**  
**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
**F30 - DATE INFORMATIVE**  
**F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**

Indicatori :		
Capitaluri - total		992.743
Capital subscris		1.424.485
Profit/ pierdere		121.242

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele  
CAMPUREAN MARIANA

Numele și prenumele  
GALIS DUMITRA GEORGETA

Semnătura

Calitatea  
12--CONTABIL SEF

Semnătura  
Nr.de înregistrare în organismul profesional



SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

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 și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit  
SFINTES IOAN

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS CIF/ CUI

**Formular VALIDAT**



**BILANT**  
la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Sold la:		
			01.01.2019	31.12.2019	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)					
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>					
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>					
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01			
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02			
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03			294
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04			
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05			
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06			
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07			294
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>					
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	1.121.933		1.019.511
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09			
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	2.190		1.180
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11			
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12			
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13			
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14			
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15			
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16			
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	1.124.123		1.020.691
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>					
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18			
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19			
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20			
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21			
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22			
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23			
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24			
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	1.124.123		1.020.985
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>					
<b>I. STOCURI</b>					



1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26		1.467
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30		1.467
<b>II. CREANȚE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	159.691	261.076
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	4.754.884	175.216
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	4.914.575	436.292
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b>				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	50.208	150.563
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	4.964.783	588.322
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	4.000	4.000
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	18.705	10.962
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		



8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	2.229.306	609.602
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	2.248.011	620.564
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	2.720.772	-28.242
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	3.844.895	992.743
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	942.665	0
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64	942.665	0
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.424.485	1.424.485



2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	1.424.485	1.424.485
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	743.535	743.535
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	61.249	61.249
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	49.815	48.616
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	111.064	109.865
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	89.730	89.730
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94	628.110	628.110
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	1.331.469	0
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	0	688.544
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	12.945	121.242
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	3.428	
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	2.902.230	992.743
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	2.902.230	992.743

Suma de control F10 : 57072638 / 115405990

- \*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.  
 \*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.  
 \*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.  
 2) 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

CAMPUREAN MARIANA

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

GALIS DUMITRA GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT



**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	608.172	665.860
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	608.172	665.860
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13		76.801
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	608.172	742.661
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	16.936	12.876
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	7.786	2.117
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	37.979	36.551
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	87.642	128.912
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	79.069	120.586
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	8.573	8.326
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	97.383	103.433
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	97.383	103.433
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		



b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>343.219</b>	<b>314.787</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	322.282	274.609
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*)	32	33	20.687	37.851
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	250	2.327
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>590.945</b>	<b>598.676</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	17.227	143.985
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
5. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>50</b>	<b>52</b>		
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58		
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>57</b>	<b>59</b>		
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0



<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	608.172	742.661
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	590.945	598.676
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	17.227	143.985
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
<b>20. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	64	66	4.282	22.743
<b>21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)</b>	65	67		
<b>22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b>	66	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	12.945	121.242
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 10454406 / 115405990

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- 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”.

La rândul 32 (cf.OMFP 3781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

CAMPUREAN MARIANA

Semnătura



**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

GALIS DUMITRA GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT



**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		121.242
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, 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			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2018</b>		<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii	20	19	4		3
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	4		6
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>				Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>				<b>B</b>	<b>1</b>
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	



<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	47	45		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		



<b>Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)</b>	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 părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
<b>Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)</b>	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		
<b>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:</b>	64	57	14.247	13.048
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
<b>Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)</b>	67	59	182.723	229.951
<b>Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)</b>	68	60	4.279	0
<b>Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 44 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)</b>	69	61	3.926	1.412
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	3.926	1.412
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
<b>Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:</b>	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
<b>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)</b>	78	70		



Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), ( <b>rd.72 la 74</b> )	79	71	4.750.679	173.804
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	4.750.679	173.804
- 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)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), ( <b>rd.79 la 82</b> )	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută ( <b>rd.85+86</b> )	93	84	31.823	9.171
- în lei (ct. 5311)	94	85	31.823	9.171
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută ( <b>rd.88+90</b> )	96	87	18.385	141.391
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	18.385	141.391
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, ( <b>rd.93+94</b> )	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii ( <b>rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128</b> )	104	95	3.190.676	620.565
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica</u> de 1 an) (din ct. 519), ( <b>rd .97+98</b> )	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), ( <b>rd.100+101</b> )	108	99		
- în lei	109	100		



- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	7.857	5.978
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	18.705	10.962
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	4.164	5.684
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	2.508.241	-32.957
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	12.618	14.075
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	1.560.815	-47.032
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115	934.808	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119	651.709	626.709
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122		4.189
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		4.189
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124		



- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	1.424.485		1.424.485	
- acțiuni cotate 4)	144	131	1.424.485		1.424.485	
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135				
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2018</b>		<b>31.12.2019</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	175.332			
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2018</b>		<b>31.12.2019</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2018</b>		<b>31.12.2019</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2018</b>		<b>31.12.2019</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
			<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	154	141	1.424.485	X	1.424.485	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142	764.590	53,67	764.590	53,67
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143	764.590	53,67	764.590	53,67
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				



- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150	380.130	26,69	380.130	26,69
- deținut de persoane fizice	164	151	279.765	19,64	279.765	19,64
- deținut de alte entități	165	152				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	166	153				
- către instituții publice centrale;	167	154				
- către instituții publice locale;	168	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156				
			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	170	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158				
- către instituții publice centrale	172	159				
- către instituții publice locale	173	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162				
- către instituții publice centrale	176	163				
- către instituții publice locale	177	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>		
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)				
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>		<b>2019</b>		
- dividendele interimare repartizate a)	180	165b (315)				
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****</b>			<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>		



Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	183	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Venituri obținute din activități agricole	185	170		



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

Numele si prenumele

CAMPUREAN MARIANA

Semnatura

**Formular  
VALIDAT**

Numele si prenumele

GALIS DUMITRA GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

\*\*\*\*\*) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*\*\*) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEAGA) 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.

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

- 1) Se vor include chirile 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 chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
- 3) 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 înscrice subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) 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.
- 7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrice procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.
- 8) 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 cooperației. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.



**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2019

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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02		294		X	294
Avansuri acordate pentru mobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>		294		X	294
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	33.872			X	33.872
Constructii	07	1.569.816				1.569.816
Instalatii tehnice si masini	08	46.640				46.640
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	14.031				14.031
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					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	1.664.359				1.664.359
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	1.664.359	294		X	1.664.653



## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24	481.755	102.422		584.177
Instalatii tehnice si masini	25	46.640			46.640
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	11.841	1.010		12.851
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	540.236	103.432		643.668
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	540.236	103.432		643.668



## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 13849926 / 115405990**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

CAMPUREAN MARIANA

Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GALIS DUMITRA GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

\_\_\_\_\_



## ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibili".

# Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

## A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
  - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
  - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
  - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
  - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere –60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

**B. Corectarea de erori** cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

**C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic**, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar <sup>1)</sup> încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent <sup>2)</sup>, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2020, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2019 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2020 –situații financiare anuale.

**D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați** – se efectuează în contul 455 <sup>3)</sup> „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2020 se referă la data de 1 ianuarie 2020, respectiv 31 decembrie 2020, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2020), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2019).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).



**Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)**

Atentie! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro)!

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt



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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2019 pentru : SC COMALEX SA

Entitatea: S.C.COMALEX SA

Judetul: TELEORMAN

Adresa: localitatea ALEXANDRIA, str.LIBERTATII, BL. L8-L9

Numar din registrul comertului: J34/17/1991

Forma de proprietate: Societate pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Cod de identificare fiscala:1384767

Administratorul societatii, Mariana CÂMPUREAN, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2019 si confirma ca:

- 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.

ADMINISTRATOR,  
Mariana CÂMPUREAN





**S.C. COMALEX SA**  
**NOTA 1**

**ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2019**

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta (**)				Ajustari de valoare (***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)				lei
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau retuuri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7	
<b>Imobilizari necorporale</b>									
Cheltuieli de dezvoltare ( ct.203)									
Alte imobilizari ( programe de calculator si licente) ( ct.208)		294		294					
Avansuri si imobilizari necorporale in curs (ct 233)									
<b>TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE</b>		294		294					
<b>IMOBILIZARI CORPORALE</b>									
Terenuri ( ct 211)	33.872			33.872					
Constructii (ct 212)	1.569.816			1.569.816	481.755	102.422		584.177	
Instalatii tehnice si masini ( ct 213)	46.640			46.640	46.640			46.640	
Alte instalatii, utilaje si mobilier ( ct 214)	14.031			14.031	11.841	1.010		12.851	
Imobilizari corporale in curs ( ct 231)									
<b>TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE</b>	<b>1.664.359</b>			<b>1.664.359</b>	<b>540.236</b>	<b>103.432</b>		<b>643.668</b>	
Imobilizari financiare ( CT 267)									
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>1.664.359</b>	<b>294</b>		<b>1.664.653</b>	<b>540.236</b>	<b>103.432</b>	<b>0</b>	<b>643.668</b>	

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

\*\*) Modificarile valorii brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate. In cazul in care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depaseste cinci ani, aceasta trebuie prezentata in notele explicative, impreuna cu motivele care au determinat-o.

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

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

**Director General,**  
**Mariana GAMPUREAN**



**Contabil Sef**

**Dumitra Georgeta GALIS**

Ofert de - <http://www.cabinetexpert.ro/>



**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2019**

lei

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri (**)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru depreciere creante	13.689			13.689
Ajustari pentru depreciere creante-debitori diversi	23.591			23.591
<b>TOTAL</b>	<b>37.280</b>			<b>37.280</b>

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

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

Director General,

**Mariana CÂMPUREAN**



Contabil Sef

**Dumitra Georgeta GALIS**



REPARTIZAREA PROFITULUI \*) IN ANUL 2019

lei	
DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	121.242,00
rezerva legala	
acoperirea pierderii contabile	
dividende, etc.	
PROFIT NEREPARTIZAT :	121.242,00

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

Director General,

**Mariana CAMBUREAN**



Contabil Sef

**Dumitra Georgeta GALIS**



**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2019**

lei

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	608.172	665860
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	590.945	598676
3. Cheltuielile activitatii de baza	590.945	598676
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	17.227	67184
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare		76.801
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	17.227	143.985

Director General,

Mariana CAMPUREAN



Contabil Sef,

Dumitra Georgeta GALIS



**SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR**

lei

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1 -5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3	2	3	
<b>Total, din care:</b>	<b>436.292</b>	<b>105.958</b>	<b>330.334</b>	
clienti ( ct 411)	285.309	105.958	179.351	
provizion clienti incerti	13.688		13.688	
clienti incerti	13.047		13.047	
alte creante	175.216		175.216	
provizion debitori	23.592		23.592	

DATORII *)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
<b>Total, din care:</b>	<b>620.565</b>	<b>-12.122</b>	<b>632.687</b>	
furnizori( ct 401+ct 404+ ct 408)	10.962	10.962		
bugetul de stat ( ct 441+ct 4423+ct 444)	-47.032	-47.032		
bugetul asigurarilor sociale( ct 431+ ct 437)	14.075	14.075		
alte impozite si taxe, fonduri speciale ( ct 446+ ct447)				
alte datorii	4.189	4.189		
datorii fata de personal ( ct 421+ ct 4281)	5.684	5.684		
alte datorii ( ct 419+ ct 427+ct 462+ct 4481)				
alte imprumuturi	5.978		5.978	
sume datorate actionarilor	626.709		626.709	

Director General,

Mariana CÂMPĂREAN



Contabil Sef

Dumitra Georgeta GALIS



**SC COMALEX SA**  
**NOTA 7**

**Structura Actionariatului la 31 decembrie 2019**

Nr crt	Structura Actionariatului	Valoarea capital	Nr.actiuni	Valoarea nominala actiuniune	%
1	A.A.A.S.	764590	305836	2,5	53,67484
2	Persoane fizice	380130	152052	2,5	26,68543
3	Persoane juridice	279765	111906	2,5	19,63973
	<b>TOTAL</b>	<b>1424485</b>	<b>569794</b>	<b>2,5</b>	<b>100,00</b>

**Director General,**  
**Mariana CAMPUREAN**



**Contabil Sef**  
**Dumitra Georgeta GALIS**



Cheltuieli salariale in anul 2019

Nr.crt	Denumire cheltuieli	lei
1	Cheltuieli cu salariile personalului	120586
2	Contributia asiguratorie de munca	8326
	<b>TOTAL</b>	<b>128912</b>

Director General,

Mariana CAMPUREAN



Contabil Sef

Dumitra Georgeta  
GALIS



Auditor financiar: Sfintes Ion

Autorizatie CAFR: 2518/2008

Registrul public electronic A.S.P.A.A.S. : AF2518\*\*

E-viza A.S.P.A.A.S. : 117651

C.I.F. : 20736690

Sediul: Alexandria, str. Independentei, Nr 6,

Jud. Teleorman

## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12.2019

### Raport asupra situatiilor financiare

1. Am auditat Situatiile financiare anexate ale S.C. COMALEX S.A. ALEXANDRIA, care cuprind: bilantul la data de 31.12.2019, contul de profit si pierdere aferent exercitiului financiar incheiat la data respectiva, situatia capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie, si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte informatii explicative.

Acestea se refera la:

Total capitaluri proprii: 992.743 lei

Rezultatul net al exercitiului financiar: +121.242 lei

### Responsabilitatea conducerii pentru Situatiile Financiare

2. Raspunderea intocmirii acestor situatii, inclusiv a operatiunilor economice-financiare si documentele justificative aferente, in conformitate cu reglementarile si normele de contabilitate din Romania (Legea contabilitatii nr.82/1991 republicata, OMFP nr. 1802/2014) revine administratorilor si conducerii societatii.

Conducerea este responsabila de intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu Ordinul MFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare care sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.





## Responsabilitate auditorului

3. Responsabilitatea noastra este de a exprima o opinie cu privire la aceste situatii financiare, pe baza auditului efectuat. Auditul nostru a fost desfasurat in conformitate cu Standardele de audit elaborate de Camera Auditorilor din Romania alinate la Standardele international de audit. Aceste standarde prevad conformitatea cu cerintele etice si planificarea si desfasurarea auditului in vederea obtinerii asigurarii rezonabile cu privire la masura in care situatiile financiare sunt lipsite de denaturari semnificative.

4. Un audit implica desfasurarea de proceduri in vederea obtinerii de probe de audit cu privire la valorile si prezentarile din situatiile financiare. Procedurile selectate depind de rationamentul auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de selectare semnificativa a situatiilor financiare, cauze fie de fraudă , fie de eroare. In efectuare acelor evaluari ale riscului, auditorul ia in considerare controlul intern relevant pentru intocmirea de catre societate a situatiilor financiare, in vederea conceperii de proceduri de audit care sa fie adecvate circumstantelor, dar nu cu scopul exprimarii unei opinii cu privire la eficienta controlului intern al societatii. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra de audit.

## Limitarea sferei activitatii auditorului

5. Nu am putut urmări și confirma toate conturile de datorii și creanțe, nu m-am putut asigura de valoarea recuperabilă a creanțelor și de plata a datoriilor. Nu am urmărit inventarierea faptică a stocurilor fizice , așa cum se prezintă la 31.12.2019, deoarece aceasta dată a fost anterioară efectuării misiunii de audit statutar.

## Opinia:

In opinia noastra, cu exceptia efectelor unor ajustari care ar fi putut fi considerate necesare in situatia in care s-ar fi obtinut probe de audit privind aspectele mentionate la paragraful precedent, situatiile financiare ofera o imagine corecta, sub aspectele semnificative, a pozitiei financiare a entitatii la 31.12.2019 si la performanta sa financiara aferenta exercitiului incheiat la data respectiva, in conformitate cu OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

## Alte aspecte

Acest raport este adresat exclusiv actionarilor societatii in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor societatii acele aspect pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de societate si de actionarii acesteia, in ansamblu, pentru acest audit, pentru acest raport sau pentru opinia formata.

## Raport asupra raportului administratorilor





Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea raportului administratorilor in conformitate cu cerintele OMFP nr.1802/2014. Reglementari contabile privind situatiile finaciare anuale individuale si situatiile anuale consolidate, pct. 489-492, care sa nu contina denaturari semnificative si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erouarii.

Raportul administratorilor nu face parte din situatiile finaciare individuale.

Opinia noastra asupra situatiilor finaciare individuale nu acopera raportul administratorilor.

In legatura cu auditul nostru privind situatiile finaciare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situatiilor finaciare individuale si raportam ca:

- a) in raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie consecvente, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile finaciare individuale anexate;
- b) raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr.1802/2014, pct. 489-492(reglementari contabile privind situatiile finaciare anuale individuale si situatiile finaciare anuale consolidate);
- c) in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor finaciare individuale pentru exercitiul finaciar incheiat la data de 31.12.2019 cu privire la Societatea si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ

Auditor finaciar:

Sfintes Ion,

Alexandria, 04.05.2020





## **NOTA DE FUNDAMENTARE**

### **privind BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI pentru anul 2020**

#### **CAP. I. PREZENTAREA SC COMALEX SA**

SC COMALEX SA cu sediul in Alexandria, str. Libertatii nr. 211, bi. L8-L9, judetul Teleorman, s-a infiintat in anul 1990 prin H.G. nr. 1040/1990 si prin decizia Prefecturii Teleorman nr. 319/1990, prin preluarea activului si pasivului de la Intreprinderea Comerciala de Stat de Produse Alimentare si de Alimentatie Publica Alexandria.

SC COMALEX SA este societate pe actiuni infiintata in conformitate cu Legea nr.31/1990 privind societatile comerciale, avand drept actionar majoritar Statul Roman, prin AAAS, cu un procent de 53,67 % si actionari, persoane fizice si juridice, cu un procent de 46,33 %.

Capitalul social al SC COMALEX SA a suferit in decursul anilor modificari, astfel ca, in prezent acesta are o valoare de 1.424.485 lei, divizat in 569.794 actiuni, la o valoare de 2,5 lei/ actiune.

Societatea este înregistrata la Registrul Comertului sub numarul J34/ 17 / 1991, avand CUI 1384767, obiect principal de activitate: închirierea si subînchirierea bunurilor imobillare proprii.

Conducerea si administrarea societatii este asigurata de Adunarea Generala a Actionarilor, Ordinara si Extraordinara, de Consiliul de Administratie ales de Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor si de un director general numit prin contract de mandat de catre Consiliul de Administratie, in conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societatile comerciale si cu OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice.

#### **CAP. II EVOLUTIA ACTIVITATII ECONOMICE A SC COMALEX SA**

##### **in ultimii 3 ani**

An financiar	Cifra de afaceri (lei)	Profit net (lei)
2017	524.748	15.372
2018	608.172	12.945
2019	665.860	121.242



### **CAP. III. FUNDAMENTAREA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2020**

Bugetul de venituri si cheltuieli propus pentru anul 2020 a fost elaborat in conformitate cu:

- prevederile art.I lit.c), art. 4 alin. (1) lit.c) si art.6 alin. (1) din Ordonanta Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritară, aprobată cu completări prin Legea nr. 47/2014, cu modificările si completările ulterioare;

- prevederile Legii nr. 50/2020 - Legea bugetului de stat pe anul 2020;

- OMFP nr. 3145/2017 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli si a anexelor de fundamentare a acestuia;

- masurile aprobate prin Memorandumul Guvernului;

- balanta de verificare sintetica la 31.12.2019.

Bugetul de venituri si cheltuieli propus pentru anul 2020 a fost elaborat avand in vedere creșterea eficientei economice, reducerea cheltuielilor la 1.000 lei venituri, cresterea profitului.

Veniturile societatii COMALEX SA se realizeaza în cea mai mare parte din închirierea spatiilor proprii.

Pentru anul 2020 se preconizeaza realizarea unor venituri totale in valoare de 750 mii lei, din care:

<b>- Venituri din exploatare:</b>	<b>750 mii lei</b>
Venituri din redevente si chirii:	629 mii lei;
Alte venituri:	41 mii lei;
Venituri din penalitati:	80 mii lei.
<b>- Alte venituri din exploatare:</b>	<b>0 mii lei</b>

Fata de veniturile realizate in anul 2019 in suma de 743 mii lei, in anul 2020 se preconizeaza o crestere cu 7 mii lei .

Se estimeaza o crestere a veniturilor din chirii, luand in calcul contractele in derulare, dar si spatiile libere ce urmeaza a fi închiriate, precum si recuperarea penalitatilor de intarziere, care nu au fost încasate pana la 31.12.2019.

In ceea ce priveste cheltuielile preliminate, acestea sunt in valoare de 660 mii lei, din care:



- <b>Cheltuieli de exploatare</b>	<b>660mii lei</b>
• Cheltuieli cu bunuri si servicii:	99 mii lei
• Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate:	22 mii lei
• Cheltuieli cu personalul:	487 mii lei
• Alte cheltuieli de exploatare:	52 mii lei
- <b>Cheltuieli financiare</b>	<b>0mii lei</b>
- <b>Cheltuieli extraordinare</b>	<b>0mii lei.</b>

Cheltuielile de exploatare cuprind cheltuieli cu bunuri si servicii, cheltuieli cu impozitele si taxele si varsaminte asimilate, cheltuielile cu personalul, respectiv:

- Cheltuielile cu bunuri si servicii pentru care se propune suma de 99 mii lei, asigura buna functionare a activitatii societatii pentru anul 2020.

- Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate includ impozitele pe teren, constructii, auto si sunt estimate la valoarea de 22 mii lei.

- Cheltuielile cu personalul sunt estimate la 487 mii lei, luand in considerare majorarea salariului minim si modificarile impuse de codul fiscal in anul 2020.

Numarul mediu de personal prognozat la finele anului 2020 este de 3.

Cheltuielile cu salariile propuse pentru anul 2020 sunt in suma de 97 mii lei si acopera salariile pentru angajatii permanenti si pentru cei cu timp partial de munca.

Cheltuielile aferente contractului de mandat si ale contractelor de administrare în suma de 380 mii lei (brut) sunt compuse din:

a) pentru directorat pentru directorul general sumele sunt cele aprobate de Consiliul de Administratie, pentru componenta fixa, iar pentru componenta variabila anuala, ce se acorda dupa aprobarea AGA a situatiilor financiare anuale, o valoare de 10 indemnizatii fixe lunare brute, si anume 103 mii lei.

b) pentru Consiliul de Administratie si cenzor indemnizatia lunara a membrilor sai este de 1198 lei brut/luna / membru CA, pentru componenta fixa, iar pentru componenta variabila anuala, ce se acorda dupa aprobarea AGA a situatiilor financiare anuale, o valoare de 10 indemnizatii fixe brute si anume de 60 mii lei.

In cazul indeplinirii indicatorilor de performanta, atat de catre directorul general, cat si de membrii Consiliului de Administratie, in conformitate cu Contractul de mandat/contractul de administrare, componenta variabila anuala se va acorda in procent de 100/% daca indicatorii cheie de performanta inregistreaza cumulativ un procent de realizare egal sau mai mare de 100% si daca la sfarsitul exercitiului financiar societatea inregistreaza profit.

• Alte cheltuieli de exploatare prevazute pentru anul 2020 sunt in valoare de 52 mii si reprezinta amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale.



**REZULTATUL BRUT (PROFIT /PIERDERE)**

Pentru anul 2020, prin realizarea indicatorilor bugetari propusi, se estimeaza realizarea unui profit brut in valoare de 90 mii lei.

**LITIGII**

1. Dosarul nr. 7313/2/2015 a fost castigat la Inalta Curte de Casatie si Justitie de catre COMALEX SA, impotriva recursului formulat de catre AJFP la 04.06.2019, iar prin Decizia nr.3275, sentinta a fost declarata definitiva .

Astfel, Raportul de inspectie fiscala nr. F-TR 382/2 8. 08.2015, decizia de impunere nr. F-TR 434/28.08.2015, dispozitia nr. 60/18.08.2015 emise de Administratia Judeteana a Finantelor Publice Teleorman si decizia nr. 1197/26.05.2016 emisa de Directia Generala Regionala a Finantelor Publice Ploiesti, au fost anulate de catre instanta. Prin urmare, sumele in valoare de 2.350.724 lei stabilite ca obligatii fiscale in sarcina Comalex SA au devenit nule, respectiv :

- 741.510 lei, reprezentand impozit pe profit stabilit suplimentar prin Decizia de impunere nr.F-TR-434/28.08.2015, impreuna cu accesoriile aferente, respectiv dobanzi in suma de 213. 667 lei si penalitati de intarziere in suma de 126.531 lei;
- 867. 948 lei, reprezentand taxa pe valoarea adaugata stabilita suplimentar prin Decizia de impunere nr. F-TR-434/28. 08.2015, impreuna cu accesoriile aferente, respectiv dobanzi in suma de 269.431lei si penalitati de intarziere in suma de 131.646lei
- 248.426 lei reprezentand diminuarea pierderii fiscale din declaratiile anuale privitoare la calculul impozitului pe profit, aferente anilor 2012-2014.

**OBSERVATII:**

a) Sumele in valoare de 2.350.724 lei ce fac obiectul Deciziilor de impunere nr. F-TR 434/28.08.2015 si nr. 382/28.08.2015 emise de ANAF Alexandria au fost anulate de catre ICCJ , conform Deciziei nr.3275 /2018, ramasa definitiva in iunie 2019.

Suma in valoare de 2.350.724 lei a fost operata in balanta lunii septembrie 2019, data la care si ANAF Alexandria a radiat aceasta suma in Fisa sintetica pe platitor a SC COMALEX SA.



b) prin Sentinta definitiva nr. 3275, ICCJ s-a pronuntat in privinta incadrarii sumei de 4.574.015 lei ca activ contingent, anuland Raportul de inspectie economico-financiara nr.69654/15.12.2014 emis de Directia Generala Regionala a Finantelor Publice - Ploiesti si Dispozitia Obligatorie nr.69654/15.12.2014 emisa de acelasi organ fiscal, prin care aceasta suma fusese inregistrata ca venit al anului 2013.

La 31.12.2019 in evidentele contabile ale Comalex SA, suma de 4.574.015 lei a fost inregistrata ca activ contingent, ceea ce a condus la o pierdere a anilor anteriori de 688.544 lei si in loc de profit cumulat de 1.331.469 lei, societatea a inregistrat o pierdere de 3.233.029 lei . O masura importanta pentru societate este recuperarea acestei pierderi pana in anul 2030.

2. Prin Decizia Penala nr.644/19.03.2012, Curtea de Apel Craiova a obligat in solidar pe inculpatii Chisamera Victor, Florea Adriana si Rusu Daniela la plata catre Comalex SA a urmatoarelor sume, reactualizate la data platii: 891.247 EURO, 182.852 USD, 28.875 USD, 8.700 USD. \_Asupra averii acestora a fost instituit sechestrul asigurator prin Ordonanta din data de 22.05.2006 in Dosarul penal nr.59/P/2005, iar valoarea bunurilor pe care s-a putut pune sechestrul a fost doar de 139.073 lei. Pana la data de 31.12. 2019 sumele recuperate de la acestia sunt de 48.607 lei, in continuare facandu-se demersuri prin toate formele legale pentru recuperarea prejudiciului creat de acestia.

3. In Dosarul nr. 45667/3/ 2017, in contradictoriu cu Depozitarul Central, Comalex SA a castigat procesul in fond . Astfel, a obligat Depozitarul Central, să opereze în contul Comalex SA transferul unui numar de 108.456 actiuni ca efect al retragerii din calitatea de actionar a domnului Cristu Eugen Cristian și să actualizeze registrul actionarilor conform declaratiei de retragere a acestuia.

4. In Dosarul nr.234/2014 prin care Comalex SA este obligata sa despagubeasca actionarii retrasi din societate cu suma de 717.840 lei, reprezentand c/val a 35.892 actiuni nominative, a fost achitata catre executorul judecatoresc suma de 127.240 lei, prin plata a 7500lei trimestrial.

In vederea recuperarii contravalorii chiriei neachitate de la persoanele juridice care ocupa o serie de spatii ale SC Comalex SA, au fost promovate o serie de litigii :



-Ds. nr. 3094/740/2019 aflat pe rolul Judecatoriei Alexandria promovat in contradictoriu cu SC TELE MEDIA PRES SRL pentru evacuare si recuperarea sumei de 27.562,62 lei. Dosarul este castigat in fond, fiind declarat apel;

-DS. nr. 3092/740/2019 aflat pe rolul Judecatoriei Alexandria promovat in contradictoriu cu SC HEALTH GYM SRL pentru evacuare si recuperarea sumei de 35.702,15 lei. Dosarul nu a fost inca solutionat in fond;

-Ds. nr. 3093/740/2019 aflat pe rolul Judecatoriei Alexandria promovat in contradictoriu cu RAREX CONSTRUCT 1 SRL pentru evacuare si recuperarea sumei de 116.086,29 lei. Dosarul nu a fost inca solutionat in fond;

-Ds. nr. 23264/300/2019, in contradictoriu cu Simion Calin Adrian, avand ca obiect recuperarea prejudiciului adus societatii in cuantum de 79.511,75 lei;

-Ds. nr. 4541/740/2019 aflat pe rolul Judecatoriei Alexandria avand ca obiect revendicarea imobilului constructie Laborator CTC, promovat in contradictoriu cu Municipiul Alexandria si Consiliul Local al Municipiului Alexandria .

Strategia de dezvoltare a activitatii vizeaza cresterea cifrei de afaceri prin inregistrarea de contracte noi de inchiriere, recuperarea penalitatilor de intarziere, precum si recuperarea prejudiciilor aduse societatii atat din contractele de inchiriere cat si de fostele conduceri prin diverse actiuni nelegale.

In ceea ce priveste listarea la Bursa de Valori Bucuresti a pachetului de actiuni al societatii încă din aprilie 2012, AAAS si-a manifestat intenția de reluare a procedurii de vânzare a pachetului majoritar de acțiuni de 53,67%, este evident ca pana la vânzarea efectiva a pachetului de actiuni, sarcina principala a Consiliului de Administrație al societatii COMALEX SA este păstrarea integrala a patrimoniului societății, pana la solutionarea litigiilor asupra pachetului de actiuni detinut de Statul Roman prin AAAS.

**DIRECTOR GENERAL,  
MARIANA CAMBUREAN**



**Contabil Sef,  
Ec.Georgeta Dumitra GALIS**

A handwritten signature in black ink, appearing to be "G", written over the printed name of the accountant.



**AUTORITATEA PENTRU ADMINISTRAREA ACTIVELOR STATULUI**

Anexa nr 1

Operatorul economic : SC COMALEX SA

Sediul/Adresa: ALEXANDRIA, STR.LIBERTATII NR.211, BL.L8-9, JUD TELEORMAN

Cod unic de inregistrare RO1384767

**BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2020**

- mii lei -										
0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2019	Propuneri an curent 2020	%	Estimări an 2021	Estimări an 2022	%	
									6 = 5/4	7
3	4	5	6 = 5/4	7	8	9	10			
I.		VENITURI TOTALE (rd. 1 = rd. 2 + rd. 5 + rd. 6)	1	743	750	100.94	760	770	101.33	101.32
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	743	750	100.94	760	770	101.33	101.32
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0	0	0.0	0	0	0.00	0.00
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	2	Venituri financiare	5	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	3	Venituri extraordinare	6	0	0	0	0	0	0.00	0.00
II		CHELTUIELI TOTALE (rd. 7 = rd. 8 + rd. 20 + rd. 21)	7	599	660	110.18	660	660	100.0	100.00
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:	8	599	660	110.18	660	660	100.0	100.00
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	180	99	55.00	99	99	100.0	100.00
		cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	38	22	57.89	22	22	100.0	100.00
		B. cheltuieli cu personalul, din care:	11	278	487	175.18	487	487	100.0	100.00
		C0 Cheltuieli de natură salarială (rd. 13 + rd. 14)	12	97	97	100.00	97	97	100.0	100.00
		C1 ch. cu salariile	13	97	97	100.00	97	97	100.0	100.00
		C2 bonusuri	14	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	172	380	220.93	380	380	100.00	100.00
		C. C5 Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	18	9	10	111.11	10	10	100.00	100.00
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	103	52	50.49	52	52	100.00	100.00
	2	Cheltuieli financiare	20	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	3	Cheltuieli extraordinare	21	0	0	0	0	0	0.00	0.00
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)	22	144	90	62.50	100	110	111.11	110.00
IV		IMPOZIT PE PROFIT	23	23	14	60.87	16	18	114.29	112.50
V		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:	24	121	76	62.81	84	92	110.53	109.52
	1	Rezerve legale	25	24	0	0.00	0	0	0.00	0.0



2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26	0	0	0	0	0	0.00	0.00
3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27	97	0	0.00	0	0	0.00	0.00
4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisionelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28	0	0	0	0	0	0.00	0.00
5	Alte repartizări prevăzute de lege	29	0	0	0	0	0	0.00	0.00
6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la rd. 25, 26, 27, 28, 29	30	0	0	0	0	0	0.00	0.00
7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31	0	0	0	0	0	0.00	0.00
8	Minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	a) - dividende convenite bugetului de stat	33	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	b) - dividende convenite bugetului local	33a	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	c) - dividende convenite altor acționari	34	0	0	0	0	0	0.00	0.00
9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd. 31 - rd. 32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	0	0	0	0	0	0.00	0.00
VI	VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	36	0	0	0	0	0	0.00	0.00
VII	CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care	37	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	a) cheltuieli materiale	38	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	b) cheltuieli cu salariile	39	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	c) cheltuieli privind prestările de servicii	40	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	d) cheltuieli cu reclama și publicitate	41	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	e) alte cheltuieli	42	0	0	0	0	0	0.00	0.00
VII I	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	43	0	5		5	5	100.00	100.00
1	Alocații de la buget	44	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45	0	0	0	0	0	0.00	0.00



IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	46	0	5		5	5	100.00	100.00
X		DATE DE FUNDAMENTARE	47	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	6	7	116.67	7	7	100.00	100.00
	2	Nr. mediu de salariați total	49	3	3	100.00	3	3	100.00	100.00
	3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	50	2694	2694	100.00	2694	2694	100.0	100.00
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	51	2472	2694	108.98	2694	2694	100.02	100.00
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 49)	52	248	250	100.94	253	257	101.33	101.32
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	248	250	100.94	253	257	101.33	101.32
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	54	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (rd. 7/rd. 1)x1000	55	806	880	109.16	868	857	98.68	98.70
	9	Plăți restante	56	627	600	0.00	492	383	82.00	77.85
	10	Creanțe restante	57	431	430	99.77	379	318	88.14	83.91



Contabil Sef  
Dumitra Georgeta GALIS



**AUTORITATEA PENTRU ADMINISTRAREA ACTIVELOR STATULUI**  
 Operatorul economic : SC COMALEX SA

Sediul: ALEXANDRIA, STR. LIBERTATII NR. 211, BL. L8-9, JUD. TELEORMAN

Cod unic de înregistrare RO1384767

**Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venit și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora**

				Prevederi an precedent 2019		Propuneri an curent 2020				%		%	
		Nr. rd.	Realizat an 2018	Aprobat		din care:				7 = 6/5	8 = 5/3a		
				conform HG/Ord in comun	conform Hotărării C.A.	Prelimina t / Realizat	Trim I	Trim II	Trim III	An	7	8	
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
I.		<b>VENITURI TOTALE (rd. 2 + rd. 22 + rd. 28)</b>	1	608	787	787	743	186	372	558	750	100.94	122.20
	1	+ rd. 8 + rd. 9 + rd. 12 + rd. 13 + rd. 14), din care:	2	608	787	787	743	186	372	558	750	100.94	122.20
	a)	din producția vândută (rd. 4 + rd. 5 + rd. 6 + rd. 7), din care:	3	608	683	683	666	167	334	501	670	100.60	109.54
	a1)	din vânzarea produselor	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	a2)	din servicii prestate	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	a3)	din redevențe și chirii	6	574	623	623	626	157	314	471	629	100.48	109.06
	a4)	alte venituri	7	34	60	60	40	10	20	30	41	102.50	117.65
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (rd. 10 + rd. 11), din care:	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	c1)	prevederilor legale în vigoare	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	c2)	prevederilor legale în vigoare	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	d)	din producția de imobilizări	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	f)	alte venituri din exploatare (rd. 15 + rd. 16 + rd. 19 + rd. 20 + rd. 21), din care:	14	0	104	104	77	20	40	60	80	0.00	0.00
	f1)	din amenzi și penalități	15	0	8	8	70	20	40	60	80	0.00	0.00
	f2)	activelor și alte operații de capital (rd. 18 + rd. 19),	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		- active corporale	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		- active necorporale	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	f4)	din valorificarea certificatelor	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	f5)	alte venituri	21	44	96	96	7	0	0	0	0	0.00	15.91
	2	Venituri financiare (rd. 23 + rd. 24 + rd. 25 + rd. 26 + rd. 27), din care:	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	a)	din imobilizări financiare	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	b)	din investiții financiare	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	c)	din diferențe de curs	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	d)	din dobânzi	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	e)	alte venituri financiare	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	3	Venituri extraordinare	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	3	Venituri extraordinare	29	591	763	763	599	182	364	546	660	110.18	101.35
II		<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 30 + rd. 131 + rd. 139)</b>	30	591	763	763	599	182	364	546	660	110.18	101.35
	1	Cheletuile de exploatare (rd. 31 + rd. 79 + rd. 86 + rd. 120), din care:	30	591	763	763	599	182	364	546	660	110.18	101.35
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (rd. 32 + rd. 40 + rd. 46), din care:	31	210	388	388	180	24	50	72	99	55.00	85.71
	A1	Cheletuile privind stocurile (rd. 33 + rd. 34 + rd. 37 + rd. 38 + rd. 39), din care:	32	55	60	60	51	3	6	9	12	23.53	92.73
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	15	15	15	13	0	0	0	0	0.00	86.67
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	15	15	15	13	0	0	0	0	0.00	86.67
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	2	3	3	1	0	0	0	0	0.00	50.00
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38	38	42	42	37	3	6	9	12	32.43	97.37
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00



A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (rd. 41 + rd. 42 + rd. 45), din care:	40	4	24	24	2	0	0	0	0	0.00	50.00
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	4	20	20	1	0	0	0	0	0.00	25.00
b)	cheltuieli privind chiriele (rd. 43 + rd. 44) din care:	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
b2)	- către operatori cu capital privat	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
c)	prime de asigurare	45	0	4	4	1	0	0	0	0	0.00	0.00
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (rd. 47 + rd. 48 + rd. 50 + rd. 57 + rd. 62 + rd. 63 + rd. 67 + rd. 68 + rd. 69 + rd. 78), din care:	46	151	304	304	127	21	44	63	87	68.50	84.11
a)	cheltuieli cu colaboratorii	47									0.00	0.00
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	22	30	30	29	21	42	63	85	293.10	131.82
b1)	consultanta juridică	49	22	30	30	29	21	42	63	85	293.10	131.82
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (rd. 51 + rd. 53), din care:	50	0	4	4	1	0	0	0	0	0.00	0.00
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51	0	4	4	1	0	0	0	0	0.00	0.00
	potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
c2)	reclamă și publicitate, din	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.	54	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit	55	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	- ch. de promovare a produselor	56	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr. 2/2015 (rd. 58 + rd. 59 + rd. 61), din care:	57	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
d1)	sponsorizare in domeniul medical	58	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
d2)	sponsorizare in domeniile educație,	59	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
d3)	- pentru cluburile sportive	60	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
d4)	sponsorizare pentru alte acțiuni	61	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	0	5	5	1	0	0	0	0	0.00	0.00
	- cheltuieli cu diurna (rd. 65 + rd. 66), din care:	64	0	5	5	1	0	0	0	0	0.00	0.00
	-interna	65	0	5	5	1	0	0	0	0	0.00	0.00
	-externa	66	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	5	5	5	2	0	1	0	1	50.00	40.00
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	1	1	1	2	0	1	0	1	50.00	200.00
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea	71	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
i4)	reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din	73	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00



	- aferente bunurilor de natura domeniului public	74	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
i6)	recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgentă a	76	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
j)	alte cheltuieli	78	123	259	259	92	0	0	0	0	0	0.00	74.80
B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (rd. 80 + rd. 81 + rd. 82 + rd. 83 + rd. 84 + rd. 85), din care:		79	21	21	21	38	6	12	18	22	57.89	180.95	
a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	80	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	
b)	ch. cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și resursele minerale	81	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	
c)	ch. cu taxa de licență	82	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	
d)	ch. cu taxa de autorizare	83	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	
e)	ch. cu taxa de mediu	84	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	21	21	21	38	6	12	18	22	57.89	180.95	
C. Cheltuieli cu personalul (rd. 87 + rd. 100 + rd. 104 + rd. 113), din care:		86	263	257	257	278	122	244	366	487	175.18	105.70	
C0	Cheltuieli de natură salarială (rd. 88 + rd. 92)	87	79	80	80	97	24	48	72	97	100.00	122.78	
C1	Cheltuieli cu salariile (rd. 89 + rd. 90 + rd. 91), din care:	88	79	80	80	97	24	48	72	97	100.00	122.78	
	a) salarii de bază	89	79	80	80	97	24	48	72	97	100.00	122.78	
	b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	
	c) alte bonificații (conform CCM)	91	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	
C2	Bonusuri (rd. 93 + rd. 96 + rd. 97 + rd. 98 + rd. 99), din care:	92	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	
	a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	
		cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările	94	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	
		pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu	95	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	
	b) tichete de masă;	96	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	
	c) vouchere de vacanță;	97	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	
	e) alte cheltuieli conform CCM.	99	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	
C3	Alte cheltuieli cu personalul (rd. 101 + rd. 102 + rd. 103), din care:	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilităților de personal	101	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	
	b) ch. cu drepturile salariale convenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (rd. 105 + rd. 108 + rd. 111 + rd. 112), din care:	104	175	168	168	172	95	190	285	380	220.93	98.29	
	a) pentru directori/direcțorat	105	103	96	96	109	58	116	174	232	212.84	105.83	
		- componenta fixă	106	103	96	96	109	32	64	96	129	118.35	105.83
		- componenta variabilă	107	0	0	0	0	26	52	78	103	0.00	0.00
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	72	72	72	63	37	74	111	148	234.92	87.50	
		- componenta fixă	109	72	72	72	63	22	44	66	88	139.68	87.50
		- componenta variabilă	110	0	0	0	0	15	30	45	60	0.00	0.00
	c) pentru AGA și cenzori	111	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	



C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	113	9	9	9	9	3	6	9	10	111.11	100.00
D.	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 115 + rd. 118 + rd. 119 + rd. 120 + rd. 121 + rd. 122), din care:	114	97	97	97	103	13	26	39	52	50.49	106.19
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (rd. 122 + rd. 123), din care:	115	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	- către bugetul general consolidat	116	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	- către alți creditori	117	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	118	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	119	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
d)	alte cheltuieli	120	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	121	97	97	97	103	13	26	39	52	50.49	106.19
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (rd. 123-rd. 126), din care:	122	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	123	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
f1.1)	privind participarea la profit a	124	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
f1.2)	legătura cu contractul de	125	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
f2)	provizioane și ajustări pentru depreciere sau	126	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
f2.1)	provizioanelor (rd. 128 + rd. 129 + rd. 130), din	127	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	salariilor la profit	128	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	imobilizărilor corporale și a activelor	129	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	- venituri din alte provizioane	130	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
2	Cheltuieli financiare (rd. 132 + rd. 135 + rd. 138), din care:	131	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	132	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
a1)	aferente creditelor pentru investiții	133	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	134	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	135	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
b1)	aferente creditelor pentru investiții	136	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	137	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
c)	alte cheltuieli financiare	138	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
3	Cheltuieli extraordinare	139	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
III	REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd. 1-rd. 29)	140	17	24	24	144	23	46	69	90	62.50	847.06
	venituri neimpozabile	141	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	cheltuieli nedeductibile fiscal	142	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
IV	IMPOZIT PE PROFIT	143	4	10	10	23	4	8	12	14	60.87	575.00
	DATE DE FUNDAMENTARE		0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
V	1 Venituri totale din exploatare, din care: (rd. 2)	144	608	787	787	743	186	372	558	750	100.94	122.20
a)	- venituri din subvenții și transferuri	145	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
2	Cheltuieli de natură salarială (rd. 87), din care: **)	147	79	80	80	97	24	48	72	97	100.00	122.78
a)	cheltuieli aferente creșterii salariului minim pe economie	148	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
b)	.....	149	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
c)	cheltuieli aferente modificării legislative privind contribuțiile sociale obligatorii	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
3	Cheltuieli cu salariile (rd. 88)	151	79	80	80	97	24	48	72	97	100.00	122.78
4	Nr. de personal prognozat la finele anului	152	4	6	6	6	7	7	7	7	116.67	150.00
5	Nr. mediu de salariați	153	4	3	3	3	3	3	3	3	100.00	75.00



6	a)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(rd. 147 - rd. 93* - rd. 98)/rd. 153]/12*1000	154	1646	2222	2222	2694	667	1333	2000	2694	100.00	163.71
	b)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	155	1396	1778	1778	2472					0.00	177.08
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (rd. 2/rd. 153)	156	152	262	262	248	62	124	186	250	100.94	162.94
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	157	152	262	262	248	62	124	186	250	100.94	162.94
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) $W = QPF/rd. 153$	158	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
	c1)	Elemente de calcul al productivității muncii în unități fizice, din care	159	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		- cantitatea de produse finite (QPF)	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		- preț mediu (p)	161	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		- valoare = QPF x p	162	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		- pondere în venituri totale de exploatare = rd. 159/rd. 2	163	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
8		Plăți restante	164	3164	1570	1570	627	600	600	600	600	95.69	19.82
9		Creanțe restante, din care:	165	4958	4720	4720	430	430	430	430	430	100.00	8.67
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	166	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		- de la operatori cu capital privat	167	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		- de la bugetul de stat	168	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		- de la bugetul local	169	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
		- de la alte entități	170	4958	4720	4720	430	430	430	430	430	100.00	8.67
10		finanțarea activității curente (soldul rămas de	171	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00

\*) în limita prevăzută la art. 25 alin. (3) lit. b din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare

\*\*) Se vor evidenția distinct sumele care nu se iau în calcul la determinarea creșterii câștigului mediu brut lunar, prevăzute în Legea anuală a bugetului de stat.



Contabil Sef  
Dumitra Georgeta GALIS



**AUTORITATEA PENTRU ADMINISTRAREA ACTIVELOR STATULUI**

Operatorul economic : SC COMALEX SA

Sediu/Adresa: ALEXANDRIA, STR.LIBERTATII NR.211, BL.L8-9, JUD TELEORMAN

Cod unic de înregistrare RO1384767

Anexa nr.3

**Gradul de realizare a veniturilor totale**

mii lei

Nr Crt	INDICATORI	Prevederi an 2018		%	Prevederi an 2019		%
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3 *) , din care:	570	608	106.67	787	743	94.41
1	Venituri din exploatare*)	570	608	106.67	787	743	94.41
2.	Venituri financiare	0	0	0.00	0	0	0.00
3.	Venituri extraordinare	0	0	0.00	0	0	0.00

\*) veniturile totale și veniturile din exploatare vor fi diminuate cu sumele primite de la bugetul de stat



Contabil Sef  
Dumitra Georgeta GALIS



**AUTORITATEA PENTRU ADMINISTRAREA ACTIVELOR STATULUI**

Operatorul economic : SC COMALEX SA

Sediul/Adresa: ALEXANDRIA, STR.LIBERTATII NR.211, BL.L8-9, JUD TELEORMAN

Cod unic de înregistrare RO1384767

Anexa 4

**Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare**

mii lei

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	an precedent 2019		Valoare		
				Aprobat	Realizat	an curent 2020	an 2021	an 2022
		2	3	4	5	6	7	8
I		<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>	0	5	0	5	5	5
	1	Surse proprii, din care:	0	5	0	5	5	5
		a) - amortizare	0	5	0	5	5	5
		b) - profit	0	0	0	0	0	0
	2	Alocații de la buget	0	0	0	0	0	0
	3	Credite bancare, din care:	0	0	0	0	0	0
		a) - interne	0	0	0	0	0	0
		b) - externe	0	0	0	0	0	0
	4	Alte surse, din care:	0	0	0	0	0	0
		- (denumire sursă)	0	0	0	0	0	0
		- (denumire sursă)	0	0	0	0	0	0
II		<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:</b>	0	5	0	5	5	5
	1	Investiții în curs, din care:	0	0	0	0	0	0
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:	0	0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0	0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0	0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
		- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0



	concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0	0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
2	Investiții noi, din care:	0	0	0	0	0	0
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:	0	0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
	domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0	0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0	0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
	concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0	0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:	0	0	0	0	0	0
	a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:	0	0	0	0	0	0
	cladire Administrativ	0	5	0	5	5	5
	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0	0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0



	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0	0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului	0	0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
	- (denumire obiectiv)	0	0	0	0	0	0
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)	0	0	0	0	0	0
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:	0	0	0	0	0	0
	a) - interne	0	0	0	0	0	0
	b)- externe	0	0	0	0	0	0

Director General  
Mariana CAMPUREAN



Contabil Sef  
Dumitra Georgeta GALIS



AUTORITATEA PENTRU ADMINISTRAREA ACTIVELOR STATULUI

Operatorul economic : SC COMALEX SA

Sediul/Adresa: ALEXANDRIA, STR.LIBERTATII NR.211, BL.L.8-9, JUD TELEORMAN

Cod unic de înregistrare RO1384767

Anexa nr.5

Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante

mil lei

Nr.crt.	Măsuri	Termen de realizare	an precedent 2019		an curent 2020		an 2021		an 2022	
			Preliminat/Realizat		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)		Influențe (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Piăți restante	Rezultat brut	Piăți restante	Rezultat brut	Piăți restante	Rezultat brut	Piăți restante
2	3	4	5	6	7	8	9	10		
0	1									
Pct. I	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante	X	X	X	0	0	0	0	0	
1	instanța cu ANAF	X	X	X	3	0	1	0	1	
2	Cresterea veniturilor din chirii prin încheierea de noi contracte	X	X	X	3	0	1	0	1	
3	Cresterea veniturilor din alte venituri din exploatare	X	X	X	0	-61	0	0	0	
4	Reducerea cheltuielilor	X	X	X	1	0	0	-51	0	
5	Reducerea creanțelor	X	X	X						
6	chiriasii care nu platesc la data scadenta prevazuta in contract	X	X	X	10	0	8	0	6	
		X	X	X	0	0	0	0	0	
		X	X	X	-126	-61	-9	-51	1	
	TOTAL Pct. I									
Pct. II	Cauze care diminuează efectul măsurilor prevăzute la Pct. I	X	X	X	0	0	0	0	0	
1	Cresterea salariului minim pe economie	X	X	X	0	0	0	0	0	
2	plata esalonare datorii bugetare	X	X	X	0	0	0	0	0	
3	Cheltuieli legate de vanzari active	X	X	X	0	0	0	0	0	
	TOTAL Pct. II	X	X	X	0	0	0	0	0	
Pct. III	TOTAL GENERAL Pct. I + Pct. II	X	144	627	-126	-61	-9	-51	1	

Contabil Șef

Dumitra Georgeta GALIS

Director General  
Mariana CĂMPUREAN  
COMALEX S.A.  
TOMANEA