

SC COMALEX SA ALEXANDRIA  
Str. Libertatii nr.211  
CF 1384767 ; J 34/17/91  
E-mail: comalex\_sa@yahoo.com

Nr.353/28.07.2010

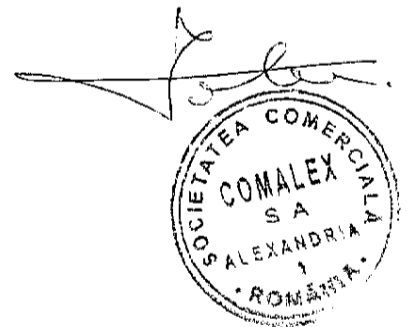
Către,

Comisia Națională a Valorilor Mobiliare  
Str. Foișorului nr.2, sector3, București  
Fax: 021/326.68.48(49) E-mail : cnvm@cnvmr.ro

Bursa de Valori București  
Fax : 021/312.47.22. E-mail : emitenti.rasdaq@bvb.ro

Subscrisa **SC COMALEX SA** cu sediul în Alexandria, str. Libertății 211,  
jud. Teleorman, reprezentată legal prin Director General Țolea Ionuț , depunem documentele  
(18 file) solicitate în urma trimiterii pe fax a adresei din data de 22.07.2010.

Director General  
Țolea Ionuț



S.C. AUDITEX S.R.L. – Craiova, str. Unirii, nr. 30 – Capital social 1000 lei ; J16/104/2001; CIF : RO13765315 ; Autorizatie CAFR nr. 328 ; Tel./fax: 0251531202, mobil: 0724227930 ; E-mail: andreiaudit@yahoo.com ; IBAN : RO55BTRL01701202473247xx – B. Transilvania Cv.

## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

catre Adunarea Generala a Actionarilor  
Societatii Comerciale COMALEX S.A. Alexandria

### *Raport cu privire la situatiile financiare*

Am auditat situatiile financiare anexate ale S.C. COMALEX S.A. Alexandria, incheiate la data de 31.12.2009, care cuprind : bilantul, contul de profit si pieredre, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte informatii explicative pentru exercitiul financiar incheiat la acea data, care se refera la :

- Active totale : 2.917.192 lei ;
- Capitaluri proprii/active nete : 2.586.273 lei ;
- Cifra de afaceri : 1.054.257 lei ;
- Rezultatul net al exercitiului (profit) : 77.090 lei.

### *Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare*

Conducerea este responsabila de intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu reglementarile contabile conforme cu directivele europene aprobate prin OMFP 1752/2005, cu modificarile si completarile ulterioare si pentru acel control intern pe care conducerea il determina necesar pentru a permite intocmirea situatiilor financiare care sunt lipsite de denaturare semnificativa, fie cauzata de fraudă sau eroare.



### *Responsabilitatea auditorului*

Responsabilitatea noastra este de a exprima o opinie cu privire la aceste situatii financiare pe baza auditului nostru. Ne-am desfasurat auditul in conformitate cu Standardele Internationale de Audit, adoptate integral de Camera Auditorilor Financieri din Romania. 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 denaturare semnificativa.

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 denaturare semnificativa a situatiilor financiare, fie cauzata de frauda sau eroare. In efectuarea acelor evaluari ale riscului, auditorul ia in considerare controlul intern relevant pentru intocmirea de catre entitate si prezentarea fidela 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 entitatii. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile si a caracterului rezonabil al estimarilor contabile efectuate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii generale a situatiilor financiare.

Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra de audit.

### *Opinia*

*In opinia noastra, situatiile financiare prezinta fidel, din toate punctele de vedere semnificative, pozitia financiara a S.C. COMALEX S.A. Alexandria la data de 31*



decembrie 2009, precum si a performantei sale, in conformitate cu reglementarile contabile conforme cu directivele europene aprobate prin OMFP 1752/2005, cu modificarile si completarile ulterioare.

Fara a exprima o opinie cu rezerve atragem atentia ca, potrivit notei nr. 18 din situatiile financiare ale entitatii, incheiate la data de 31 decembrie 2009 si a rationamentului nostru profesional, contingentele prezentate de societate cu privire la cele doua dosare aflate pe rolul instantelor de judecata, reprezinta riscuri mari ce pot afecta semnificativ patrimoniul societatii.

### ***Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare***

Raportul administratorilor cuprinde, in general, asertiunile prevazute de sectiunea 9 din reglementarile contabile conforme cu directivele europene, aprobate prin OMFP nr. 1752/2005 si nu este in contradictie cu datele si informatiile prezentate in situatiile financiare ale anului 2009.

In legatura cu repartizarea profitului propusa de administratori (nota 3 la situatiile financiare), consideram ca aceasta corespunde din punct de vedere legal, profitul realizat de 77.090 lei, fiind repartizat pentru rezerve legale, iar diferenta pentru dividende.

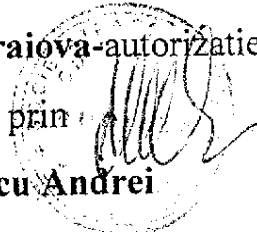
Craiova, 13 mai 2010

**Auditor financiar,**

**S.C. Auditex S.R.L. Craiova- autorizatie CAFR 328**

prin

**Marcu Andrei**



S.C. COMALEX S.A.

**Nota 1 - Active imobilizate**

31.12.2009

Denumire imobilizare	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari, ajustari pt. deprec)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financia
terenuri	75 021.00	0.00	0.00	75 021.00	0.00	0.00	0.00	0
cladiri	2 220 872.00	185 000.00	0.00	2 405 872.00	464 563.00	13 400.00	0.00	477 963
mijloace de transport	98 467.00	0.00	0.00	98 467.00	72 638.00	0.00	0.00	72 638
mobilier , aparatura, birotica	10 998.00	22 763.00	0.00	33 761.00	9 805.00	0.00	0.00	9 805
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
<b>Total general:</b>	<b>2 405 358.00</b>	<b>207 763.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2 613 121.00</b>	<b>547 006.00</b>	<b>13 400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>560 406</b>

Administrator,

Numele si prenumele :

CORBEA FLOREA

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :

EX.CTB.VIJIJALA CLAUDIA

Calitatea :

12--CONTABILSEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

NR. 33233

Semnatura \_\_\_\_\_

S.C. COMALEX S.A.

**Nota 2 - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli**

31.12.2009

Denumire provizionului	Nr. rd.	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
			in cont	din cont	
0		1	2	3	4 = 1+2
<b>I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI (rd.2-6)</b>	1	0	0	0	
Provizioane pentru litigii (ct.1511)	2	0	0	0	
Provizioane pentru garantii acordate clientilor (ct.1512)	3	0	0	0	
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare (ct.1513)	4	0	0	0	
Provizioane pentru restructurarea (ct.1514)	5	0	0	0	
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli (ct.1518)	6	0	0	0	
<b>II. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA STOCURILOR SI PRODUCTIEI ÎN CURS DE EXEC.</b>	7	0	0	0	
Materii prime (ct.391)	8	0	0	0	
Materiale (ct.392)	9	0	0	0	
Productie în curs de executie (ct.393)	10	0	0	0	
Produse (ct.394)	11	0	0	0	
Stocuri aflate la terti (ct.395)	12	0	0	0	
Animale (ct.396)	13	0	0	0	
Marfuri (ct.397)	14	0	0	0	
Ambalaje (ct.398)	15	0	0	0	
<b>III. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CREANTELOR</b>	16	0	0	0	
Cienti (ct.491)	17	0	0	0	
Decontari în cadrul grupului si cu asociatii (ct.495)	18	0	0	0	
Debitori diversi (ct.496)	19	0	0	0	
<b>IV. PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIEREA CONTURILOR DE TREZORERIE</b>	20	0	0	0	
Provizioane pentru deprecierea investitiilor financiare la societati din cadrul grupului (ct.591)	21	0	0	0	
Alte provizioane pentru conturi de trezorerie (ct.592+595+596+598)	22	0	0	0	
<b>TOTAL GENERAL (rd.01+07+16+20)</b>	23	0	0	0	

**Administrator,**

Numele si prenumele :

CORBEA FLOREA

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

EX.CTB.VIJIALA CLAUDIA

Calitatea :

12-CONTABILSEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

NR. 33233

Semnatura \_\_\_\_\_

S.C. COMALEX S.A.

**Nota 3 - Repartizarea profitului**

31.12.2009

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat	1	77 090
- rezerva legala	2	4 590
- acoperirea pierderii contabile	3	0
- dividende	4	72 500
- alte rezerve	5	0
Profit nerepartizat	6	0

**Administrator,**

Numele si prenumele :

CORBEA FLOREA

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

EX.CTB.VIJIALA CLAUDIA

Calitatea :

12--CONTABILSEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

NR. 33233

Semnatura \_\_\_\_\_

✗

S.C. COMALEX S.A.

**Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare**

31.12.2009

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar	
		Precedent	Curent
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta	1	1 056 358	1 054 257
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	2	657 289	672 306
3. Cheltuielile activitatii de baza	3	657 289	672 306
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	5	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	399 069	381 951
7. Cheltuielile de desfacere	7	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	8	306 257	369 341
9. Alte venituri din exploatare	9	8 519	7 485
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	10	101 331	20 095
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele :

CORBEA FLOREA

Semnatura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :

EX.CTB.VIJIALA CLAUDIA

Calitatea :

12--CONTABILSEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

NR. 33233

Semnatura

12

S.C. COMALEX S.A.

**Nota 5 - Situatia creantelor si datoriilor**

31.12.2009

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 a
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
<b>CREANTE</b>	0	0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale Interese de participare dobandzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung si dobandzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	0	0	0	0
<b>I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.01 la 04)</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Clienti (ct.411+413+418)	7	134 614	134 614	0	0
Creante personal si asigurari sociale (ct.425+4282+431+437+4382)	8	137	137	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4424+4428)	10	3 764	3 764	0	0
Alte creante cu statul si institutiile publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	0	0	0	0
Decontari cu grupul si alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	0	0	0	0
<b>II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13)</b>	<b>14</b>	<b>138 515</b>	<b>138 515</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)</b>	<b>16</b>	<b>138 515</b>	<b>138 515</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DATORII</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadenta (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datoriile ce privesc imobiliarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobandzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0
Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	0	0	0	0
<b>TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	26 379	26 379	0	0
Clienti creditorii (ct.419)	26	0	0	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+4281+431+437+438)	27	16 072	16 072	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	3 001	3 001	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.4423+4428)	29	0	0	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	2 757	2 757	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	209 366	209 366	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	64 518	64 518	0	0
<b>ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)</b>	<b>33</b>	<b>322 093</b>	<b>322 093</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
<b>TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)</b>	<b>35</b>	<b>322 093</b>	<b>322 093</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Administrator,

Numele si prenumele :

CORBEA FLOREA

Semnatura

Intocmit,

Numele si prenumele :

EX.CTB.VIJIALA CLAUDIA

Calitatea :

12--CONTABILSEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

NR. 33233

Semnatura

Stampila unitatii

9

S.C. COMALEX S.A.

**Nota 6 - Principii, politici si metode contabile**

31.12.2009

Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara simplificata, s-a efectuat în conformitate cu urmatoarele principii contabile:

1. Principiul continuitatii activitatii: s-a tinut cont de faptul ca societatea isi va continua în mod normal functionarea în viitorul previzibil;
2. Principiul permanentei metodelor: Au fost aplicate aceleasi regului, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea si prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informatiilor contabile.
3. Principiul prudentel: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute pâna la data închiderii exercitiului financiar; s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale si au fost facute ajustari de valoare tinând seama de toate deprecierea posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influentat rezultat financiar;
4. Principiul independentei exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data încasarii sumelor, respectiv, data efectuării platilor;
5. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ si pasiv si, eventual, ulterior s-au efectuat compensari legate;
6. Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. Principiul necompensarii: nu s-au efectuat compensari între venituri si cheltuieli, ori între active si pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: Situatiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei;

Cheltuielile cu reparatia sau întreținerea mijloacelor fixe au fost efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active, ele au fost recunoscute în contul de profit si pierdere la data efectuării lor, în timp ce cheltuielile efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice au fost capitalizate și amortizate pe perioada rama. Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție). Costul stocurilor se bazează pe principiul FIFO (primul intrat, primul iesit). Conturile de creanțe și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată. Provizioanele sunt recunoscute în bilanț atunci când apare pentru Societate o obligație legală sau constructivă, legată de un eveniment trecut și este probabil ca în viitor să fie necesară consumarea unor resurse economice pentru a stinge această datorie.

Societati afiliate: Nu este cazul

Dividendele sunt recunoscute ca datorii în perioada în care este aprobată repartizarea lor.

**Administrator,**  
Numele si prenumele :  
CORBEA FLOREA

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii

**Intocmit,**  
Numele si prenumele : EX.CTB.VIJIALA CLAUDIA  
Calitatea : 12--CONTABILSEF  
Nr.de inregistrare in organismul profesional : NR. 33233

Semnatura \_\_\_\_\_

S.C. COMALEX S.A.

**Nota 7 - Participatii si surse de finantare**

31.12.2009

a) Nu exista certificate de participare, valori mobiliare sau obligatiuni convertibile

b) La 31 dec 2009, capitalul social al societatii era de

..1424485.....lei

din care:

varsat ,1424485 RON.....

nevarsat.....

c) Numarul de actiunilor emise (parti sociale):...569794.....RON...

Valoarea totala a actiunilor emise (parti sociale): ...1424485..RON....

d) In anul 2009 nu au avut loc modificari de capital social , iar registrul actionarilor este controlat de CNVM prin piata RASDAQ .

e) Societatea nu a emis obligatiuni .

f) Societatea nu detine actiuni rascumpalabile .

**Administrator,**

Numele si prenumele :

CORBEA FLOREA

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

EX.CTB.VIJJALA CLAUDIA

Calitatea :

12--CONTABILSEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

NR. 33233

Semnatura \_\_\_\_\_

//

S.C. COMALEX S.A.

**Nota 8 - Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere**

31.12.2009

- a) Nu s-au acordat indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere.  
 b) Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere.  
 c) Nu s-au acordat avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului.  
 d) salariati:

- numar mediu: .....10.....
- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului: .....245835..... (641+621)
- cheltuieli cu asigurarile sociale:.....68950.....(645)
- valoarea indemnizatiilor membrilor CA este 44.140 Ron .
- salarizarea personalului operativ si tesa s-a facut in regie conform contractelor de munca .

**Administrator,**

Numele si prenumele :	
	CORBEA FLOREA

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :	EX.CTB.VIIIALA CLAUDIA
Calitatea :	12--CONTABILSEF
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	NR. 33233

Semnatura \_\_\_\_\_

S.C. COMALEX S.A.

**Nota 9 - Indicatori economico-financiari**

31.12.2009

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate	0	0,00 0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	2,97 2.61
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	2,91 2.57
2. Indicatori de risc:	0	0,00 0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0,00 0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0,00 0.00
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	0	0,00 0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	13,69 18.01
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	26,01 19.77
c) Viteza de rotatie a debitorilor-clienti	7	32,77 46.61
d) Viteza de rotatie a creditorilor-furnizori	8	6,51 9.13
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	0,57 0.51
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	0,38 0.36
4. Indicatori de profitabilitate	0	0,00 0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0,08 0.04
b) Marja bruta din vanzari	12	27,34 33.58

**Administrator,**

Numele si prenumele :

CORBEA FLOREA

Semnatura

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :

EX.CTB.VUIALA CLAUDIA

Calitatea :

12--CONTABILSEF

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

NR. 33233

Semnatura

S.C. COMALEX S.A.

**Nota 10 - Alte informatii**

31.12.2009

Societatea nu detine filiale.

Nu exista creante sau datorii respectiv, venituri sau cheltuieli care sa fi fost evidentiata initial într-o moneda straina.

Nu s-au înregistrat activitati extraordinare.

**Administrator,**

Numele si prenumele :
CORBEA FLOREA

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :	EX.CTB.VIJIALA CLAUDIA
Calitatea :	12--CONTABILSEF
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	NR. 33233

Semnatura \_\_\_\_\_

S.C. COMALEX S.A.

**Nota 11 - Stocuri**

<i>Denumire</i>	31-Dec	31-Dec
	2008	2009
MATERII PRIME ȘI MATERIALE (clasa 3 - 30)		
STOCURI ÎN CURS DE APROVIZIONARE (clasa 3 - 32)		
ANIMALE (clasa 3 - 36)		
MĂRFURI (clasa 3 - 37)	18293	13314
AMBALAJE (clasa 3 - 38)		
<b>Total stocuri</b>	<b>18293</b>	<b>13314</b>

STOCURILE SUNT CONSTITUITE DIN MARFURI SI NU ESTE CAZUL DE DEPRECIERE .

ADMINISTRATOR  
CORBEA FLOREAIntocmit,  
EX.CTB.VIVIALA  
CLAUDIA**Nota 12 - Disponibilitati banesti**

<i>Lei</i>	31-Dec	31-Dec
	2008	2009
Conturi la banci in lei	813360	701695
Numerar in casierie	793	1113
<b>Numerar la sfarsitul perioadei</b>	<b>814153</b>	<b>702808</b>
Cecuri de incasat	0	0
Avansuri de trezorerie	0	0
Alte valori	20000	9840
<b>Conturi asimilate</b>	<b>20000</b>	<b>9840</b>
<b>Numerar si conturi asimilate</b>	<b>834153</b>	<b>712648</b>

ADMINISTRATOR  
CORBEA FLOREAINTOCMIT  
EX.CTB.VIJIALA

CLAUDIA

**Nota 13 - Investitii financiare pe termen scurt**

S.C.S.A Alexandria nu are investitii financiare pe termen scurt.

**Nota 14 - Parti afiliate**

S.C. \_COMALEX S.A ALEXANDRIA nu are asocieri cu alte intreprinderi, nu detine titluri de participare strategica la alte societati comerciale.

**14.1 Tranzactii cu parti afiliate**

La 31 decembrie 2009 societatea nu a avut relatii cu urmatoarele parti afiliate. Cumpararile societatii generate de tranzactii cu societati din cadrul grupului sunt urmatoarele:

- Nu sunt achizitii generate de tranzactii cu societati din cadrul grupului.

Vanzarile societatii catre alte societati din cadrul grupului sunt urmatoarele:

- Nu au fost constatate vanzari in cadrul grupului deoarece nu face parte dintr-un grup.

**14.2 Situatia soldurilor rezultate din vanzarea/cumpararea de bunuri si servicii**

Datoriile societatii catre alte societati din grup se prezinta astfel:

- Nu este membra a unui grup si nu are datorii catre grup.

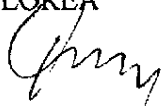
Creantele Societatii fata de societatile grupului se prezinta astfel:

- Nu are imprumuturi la parti afiliate

Situatia imprumuturilor de la parti afiliate:

- Nu sunt detinute imprumuturi de la parti afiliate.

Administrator CORBEA FLOREA



Intocmit\_EX.CTB.VIJIALA LAUDIA



## Nota 15 - Mediul inconjurator

Romania se afla in prezent intr-o perioada de rapida armonizare a legislatiei de mediu cu legislatia europeana in vigoare. La 31 decembrie 2009, S.C. COMALEX S.A. Alexandria nu are probleme cu mediul inconjurator.

## Nota 16 - Evenimente ulterioare

Conducerea societatii nu are cunostinta de alte evenimente ulterioare datei de 31 decembrie 2009 care ar putea avea un impact semnificativ si ar trebui sa fie prezentate in aceste situatii financiare.

Administrator CORBEA FLOREA



Intocmit EX.CTB.VIJIALA CLAUDIA



## Nota 17 - Managementul riscului

Principalele riscuri la care este supusa societatea si politicile aplicate sunt detaliate mai jos.

- **Riscul de piata**

**La acest capitol S. C . COMALEX S.A. Alexandria nu prevede un risc major de piata .**

- **Riscul fiscal**

L A ACEST CAPITOL S.C. Comalex S.A. Alexandria nu prevede nici un risc fiscal , dovada ca in cursul anului 2009 s-au achitat in totalitate obligatiile scadente la Bugetul Statului, asigurari sociale , sanatate si somaj care s-a ridicat la peste 230000 Ron.

Administrator CORBEA FLOREA



Intocmit EX.CTB.VIJIALA CLAUDIA



## Nota 18 - Contingente

### i) Actiuni in instanta

S.C. COMALEX S.A. Alexandria a avut urmatoarele dosare civile care sunt pe rol si in prezent :

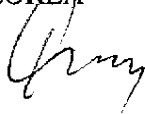
- Dosarul civil nr. 1671/1371/2008 (format vechi 1190/1371/2007 ) prin care actionarul Cristu Cristian ( 19,03% din actiuni ) a atacat in instanta ( Tribunalul Tg. Mures ) vanzarea celor 24 apatii comerciale in anul 2004 , pe considerentul ca vanzarea a fost ilegala . Dosarul este pe rol , neexistind inca o hotarare definitiva .

- Dosarul 3366/740/2008 prin care actionarul Cristu Cristian solicita suma de 110 miliarde lei vechi de la S.C. COMALEX S.A. Alexandria urmare iesirii acestuia din actionariatul societatii. Dosarul este pe rol la Tribunalul Judetean Teleorman .

### **Riscul aferent mediului economic**

Desi evolutia mediului economic este negativa datorita crizei financiare ce v-a persista si in 2010 , S.C. COMALEX S.A. Alexandria nu prezinta un risc la acest capitol . Efectiv pe anul viitor poare aparea o scadere a veniturilor sau profituri dar nu se anticipeaza o stare de incapacitate de plata sau faliment.

Administrator CORBEA FLOREA



Intocmit \_EX.CTB\_ VIJIALA CLAUDIA



## DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2009 pentru :

---

Entitate: S.C. COMALEX S.A.

Judetul: 34--TELEORMAN

Adresa: JUDETUL TELEORMAN LOC. ALEXANDRIA STR. LIBERTATII NR. 211 BL. L8-9 COD POSTAL 0700 TEL. 247317623

Numar din registrul comertului: J34/17/1991

Forma de proprietate: 33--Societati comerciale in comandita pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 5610--Restaurante

Cod de identificare fiscala: 1384767

---

Subsemnatul, CORBEA FLOREA , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2009 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.

Semnatura  
CORBEA FLOREA



S.C. COMALEX S.A.

**Nota 8 - Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie si conducere**

31.12.2009

- a) Nu s-au acordat indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere.  
 b) Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere.  
 c) Nu s-au acordat avansuri si creditele membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului.  
 d) salariati:

- numar mediu: .....10.....
- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului: .....245835..... (641+621)
- cheltuieli cu asigurarile sociale:.....68950...(645)
- valoarea indemnizatiilor membrilor CA este 44.140 Ron .
- salarizarea personalului operativ si tesa s-a facut in regie conform contractelor de munca .

**Administrator,**

Numele si prenumele :
CORBEA FLOREA

Semnatura \_\_\_\_\_

Stampila unitatii

**Intocmit,**

Numele si prenumele :	EX.CTB.VIJIALA CLAUDIA
Calitatea :	12--CONTABILSEF
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	NR. 33233

Semnatura \_\_\_\_\_