



**COMALIMENT
RESITA SA**

RAPORT

**ANUAL AL CONSILIULUI
DE ADMINISTRATIE LA
31.12.2019**

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

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

Numărul de telefon/fax: 0255212515

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

Cod de Identificare Fiscală: 1056760

Valoarea Nominală: 0,1 lei

Număr de acțiuni: 5.889.934

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

Cuprins:

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

I. Introducere

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

II. Analiza activității societății comerciale

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

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

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

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

b) Data înființării societății comerciale.

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

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

În cursul exercițiului financiar 2019, nu au existat fuziuni sau reorganizari semnificative ale societății.

d) In cursul anului 2019 a fost achiziționat un teren de 20 mp in Resita, str. Republicii 21 in valoare de 2.395 lei.

2.1.1.Elemente de evaluare generală:

- a) Unitatea a înregistrat la finele anului 2019 o pierdere neta în valoare de 275.924 lei.
- b) La 31 decembrie 2019 cifra de afaceri era în valoare de 616.575 lei, cu 2,59% mai mult față de anul precedent.
- c) Societatea nu desfășoară activitate de export.

RAPORT ANUAL 2019 –COMALIMENT RESITA S.A.

- d) Cheltuielile totale în anul 2019 au crescut față de anul 2018 cu 7,42%.
- e) În legătură cu cota de piață deținută de societate pe principalele produse, societatea nu dispune de informații.

f) Lichiditate:

➤ Lichiditatea generală:

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

Lichiditate generală 31.12.2018 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 7.08

Lichiditatea generală a scăzut în anul 2019 față de anul 2018 datorită scaderii activelor circulante.

➤ Lichiditatea redusă:

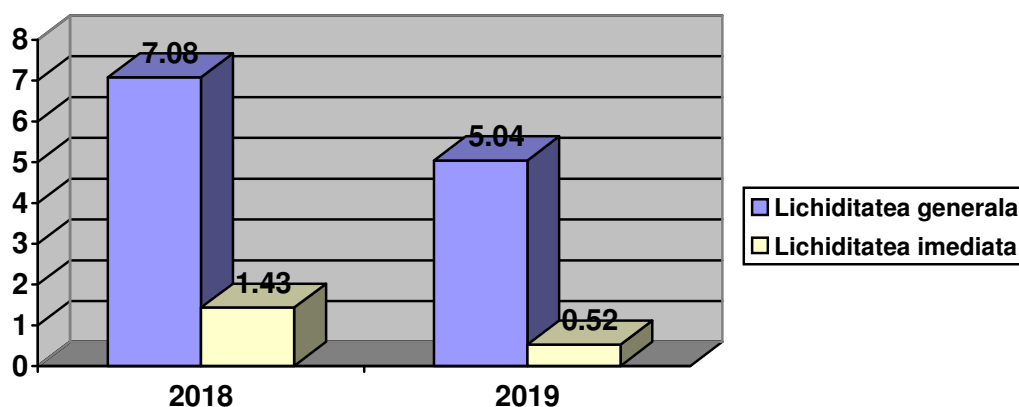
La finele anilor 2018 și 2019 lichiditatea redusă este egală cu lichiditatea generală datorită faptului că societatea nu are stocuri.

➤ Lichiditatea imediată:

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

Lichiditate imediată 31.12.2018 = Lichidități/ Datorii pe termen scurt = 1.43

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



2.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

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

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

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

Produsul/serviciul	Anul 2017		Anul 2018		Anul 2019	
	Cifra de afaceri %	Venituri %	Cifra de afaceri %	Venituri %	Cifra de afaceri %	Venituri %
Închirierea de spații comerciale	100	80	100	80	100	80

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

2.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

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

2.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Pe piața internă, volumul producției vandute (închirieri) la 31.12.2019 era de 616.575 lei, iar la 31.12.2018 era de 600.989 lei. Pe piața externă, societatea nu are vânzări.

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

c) Societatea comercială nu depinde în mod semnificativ de un singur client sau de

un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

2.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații societății comerciale

a) Numărul mediu de salariați la 31.12.2019 este de 4 angajați iar nivelul de pregătire al angajaților este corespunzător postului ocupat.

Studii superioare	3
Studii medii	1

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

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

d) Nu există elemente conflictuale între manager și angajați.

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

Activitatea de bază nu are impact asupra mediului înconjurător.

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

2.1.7. Evaluarea activității de cercetare dezvoltare

Societatea nu a alocat sume pentru activitatea de cercetare dezvoltare.

2.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

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

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

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

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

2.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

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

III. Activele corporale ale societății comerciale

3.1. a) Societatea nu are capacități de producție;

b) Gradul de uzură a proprietăților societății comerciale:

Grupa	Denumire grupă mijloace fixe	Grad de uzură mediu %
1	Complex Resita Nord	68%
2	Complex Resita Sud	87%
3	Magazin Bd.Republicii 26	75%
4	Magazin Bd.Muncii	100%
5	Complex Moroasa	100%
6	Magazin AI Cuza A1-A2	72%
7	Magazin Bd Revolutia din Decembrie 4-5	100%
8	Magazin Bd Republicii 18	78%

Grupa	Denumire grupă mijloace fixe	Grad de uzură mediu %	Nr. mijloace fixe	din care complet amortizate
1	CONSTRUCTII	73	18	5
2	MIJLOACE TRANSPORT	63	2	1
3	ECHIPAMENT TEHNOLOGIC	87	19	14
4	MOBILIER AP.BIROTICA	92	23	17

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

IV. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

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

4.2. Dividende cuvenite în ultimii 3 ani:

Societatea nu a acordat dividende în ultimii 3 ani și nici pentru anul 2020 nu sunt propuse a se acorda.

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

4.4. Societatea comercială nu are filiale.

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

V. Conducerea societății comerciale

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

Nume, prenume	Calitatea	Vârsta	Calificare	Experiență profesională
Sames Elena	Administrator unic	62	Economist	35 ani

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

c) Administratorul unic detine un numar de 388 actiuni la societate.

d) Lista persoanelor afiliate societății comerciale:

- Ciobanu Costel;
- Coda Serv SRL;
- Romar Cargo SA Reșița

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

5.2. a) Conducerea executivă este asigurată de:

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

RAPORT ANUAL 2019 –COMALIMENT RESITA S.A.

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

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

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

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

VI.Situația financiar-contabilă

I. BILANȚUL CONTABIL:

		(LEI)		
Denumirea indicatorilor		2017	2018	2019
1	A. ACTIVE IMOBILIZATE	1.591.742	1.651.050	1.503.366
2	I. Imobilizari necorporale	1.592	1.253	1.419
3	II. Imobilizari corporale	1.590.150	1.649.797	1.501.947
4	III. Imobilizari financiare	0	0	0
5	B ACTIVE CIRCULANTE	872.833	582.880	464.515
6	I. STOCURI	0	0	0
7	II. CREANTE	595.269	465.272	416.604
8	III.INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	0	0	0
9	IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	277.564	117.608	47.911
10	C CHELTUIELI IN AVANS	0	0	0

RAPORT ANUAL 2019 – COMALIMENT RESITA S.A.

11	D DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	106.339	82.340	92.215
12	E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	766.494	500.540	372.300
13	F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	2.358.236	0	1.875.666
14	I. VENITURI IN AVANS	0	0	0
15	J. CAPITAL SI REZERVE:			
16	I. CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	588.993	588.993	588.993
17	III.REZERVE DIN REEVALUARE	716.463	716.463	716.463
18	IV.REZERVE	258.852	258.852	258.852
19	V.REZULTATUL REPORTAT	946.676	793.927	587.282
20	VI.REZULTATUL EXERCITIULUI	-152.748	-206.645	-275.924
21	Repartizarea profitului	0	0	0
22	CAPITALURI PROPRII - TOTAL	2.358.236	2.151.590	1.875.666
23	CAPITALURI - TOTAL	2.358.236	2.151.590	1.875.666
	ACTIV=PASIV	2.464.575	2.233.930	1.967.881

II. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE:

	2017	2018	2019
1. Cifra de afaceri	642.422	600.989	616.575
Productia vânduta	642.422	600.989	616.575
Venituri din vânzarea marfurilor	0	0	0
2.Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale	0	0	0
3. Alte venituri din exploatare	160.544	213.563	203.895
Total venituri din exploatare	802.966	814.552	820.470
4. Cheltuieli cu mat. prime si mat. cons.	57.981	52.377	35.598
Alte chelt. materiale	9.900	966	2.195
Alte cheltuieli externe	192.930	194.131	246.279

RAPORT ANUAL 2019 – COMALIMENT RESITA S.A.

Cheltuieli privind marfurile	0	0	0
5. Cheltuieli cu personalul	246.804	246.167	244.208
a) Salarii si indemnizatii	205.258	238.653	237.084
b) Chelt. cu asigurarile si protectia sociala	41.546	7.514	7.124
6. a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	122.787	138.282	162.847
b) Ajustari de valoare privind activele circulante			24.549
-cheltuieli	0	0	24.549
-venituri	0	0	0
7. Alte cheltuieli de exploatare	317.892	381.129	372.513
Total cheltuieli de exploatare	948.294	1.013.052	1.088.189
Rezultatul din exploatare	-145.328	-198.500	-267.719
8. Venituri din dobânzi	0	0	0
Alte venituri financiare	0	0	0
Total venituri financiare	0	0	0
9. Total cheltuieli financiare	0	0	0
Profitul sau pierderea financiara	0	0	0
Venituri totale	802.966	814.552	820.470
Cheltuieli totale	948.294	1.013.052	1.088.189
Rezultatul brut – profit/pirdere	-145.328	-198.500	-267.719
Impozitul pe profit	0	0	0
Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus	7.420	8.145	8.205
Rezultatul net - profit/pierdere	-152.748	-206.645	-275.924

Anul	Profituri/pierdere -lei-	Total active curente -lei-	Total pasive curente -lei-
2017	-152.748	872.833	106.339
2018	-206.645	582.880	82.340
2019	275.924	464.515	92.215

III. INDICATORI ECONOMICI

1. Solvabilitatea patrimonială

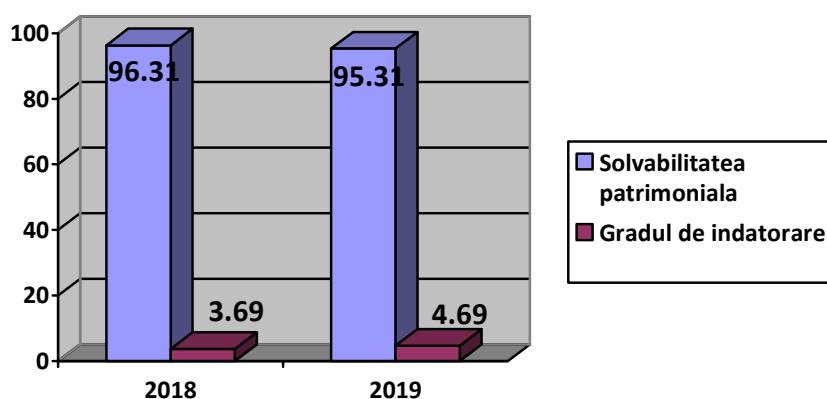
Solvabilitatea patrimonială 2019 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 95.31%

Solvabilitatea patrimonială 2018 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 96.31%

2. Gradul de îndatorare

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

Gradul de îndatorare 2018 = Datorii totale/Total activ x 100 = 3.69%



3. Rata rentabilității economice

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

Rata rentabilității economice 2018 = Rezultatul din expl. / Total activ x 100 = -8.89%

4. Rata profitului

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

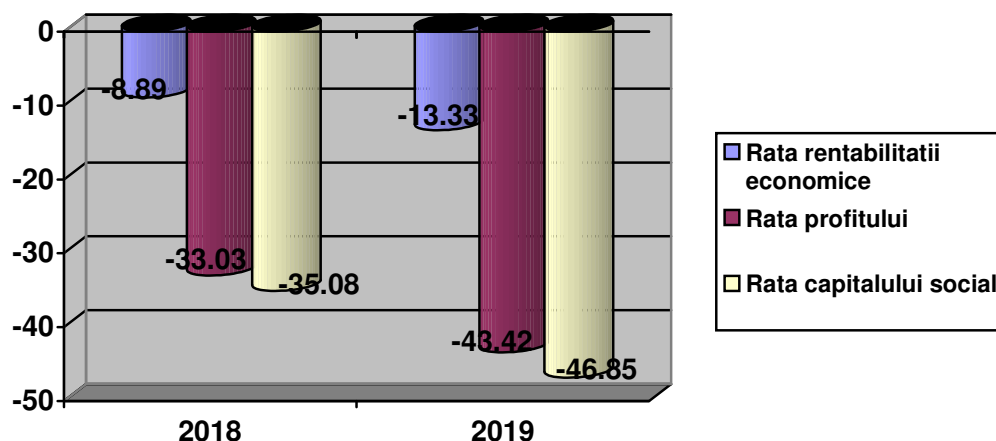
Rata profitului 2018 = Rezultatul brut/Cifra de afaceri x 100 = -33.03%

5. Rata capitalului social

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

RAPORT ANUAL 2019 – COMALIMENT RESITA S.A.

Rata capitalului social 2018 = Rezult. net al ex./Capital social subscris x 100 = -35.08%



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

- active imobilizate corporale, care în anul 2019 sunt în valoare de 1.501.947 lei, reprezentând 76.32% din total active, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 1.649.797 lei, reprezentând 73.85% din total.
- creantele, care în anul 2019 sunt în valoare de 416.604 lei, reprezentând 21.17% din total active, în timp ce anul trecut valoarea acestora era de 465.272 lei, reprezentând 20.83% din total.

Total active curente în anul 2019 se ridică la 464.515 lei, în timp ce în anul 2018 se cifrau la 582.880 lei.

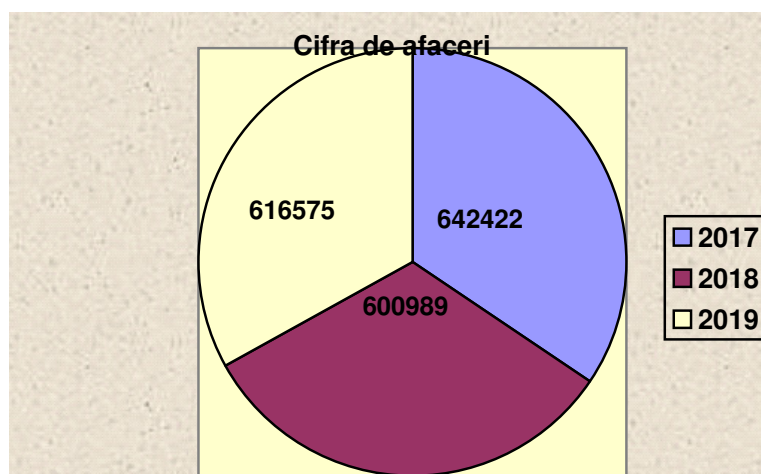
Nr. crt.	Active	Valoare	% din total active
1.	Imobilizari corporale	1.501.947	76,32%
2.	Disponibilitati banesti	47.911	2,43%
3.	Creante	416.604	21,17%

Total pasive curente în anul 2019 se ridică la 92.215 lei, în timp ce în anul 2018 se cifrau la 82.340 lei.

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

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

- Cifra de afaceri netă 2019 = 616.575 lei;
- Cifra de afaceri netă 2018 = 600.989 lei;
- Cifra de afaceri netă 2017 = 642.422 lei;



Cifra de afaceri a cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2019 a crescut cu 2,59% față de anul 2018.

- Total venituri 2019 = 820.470 lei;
- Total venituri 2018 = 814.552 lei;

Veniturile totale au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2019 au crescut cu 0.73% față de anul 2018.

- Elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% din cifra de afaceri netă au avut următoarea evoluție:
 - ✓ Alte cheltuieli externe în valoare de 246.279 lei, reprezentând 39,94% din cifra de afaceri au crescut față de anul 2018 cu 26,86%. În anul 2018, valoarea acestora era de 194.131 lei, iar ponderea în cifra de afaceri era de 32,30%;
 - ✓ Cheltuielile cu personalul în valoare de 244.208 lei, reprezentând 39.61% din cifra de afaceri au scăzut față de anul anterior cu 0.80%. În anul 2018, valoare

RAPORT ANUAL 2019 – COMALIMENT RESITA S.A.

acestora era de 246.167 lei, iar ponderea din cifra de afaceri era de 40.96%.

✓ Ajustarile de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale în valoare de 162.847 lei, reprezentând 26.41% din cifra de afaceri au crescut față de anul anterior cu 17.76%. În anul 2018, valoare acestora era de 138.282 lei, iar ponderea din cifra de afaceri era de 23.01%.

✓ Alte cheltuieli de exploatare în valoare de 372.513 lei, reprezentând 60.42% din cifra de afaceri au scazut față de anul anterior cu 2.26%. În anul 2018, valoare acestora era de 381.129 lei, iar ponderea din cifra de afaceri era de 63.42%.

- Casa și conturile bancare în cadrul activității de bază au înregistrat o scadere de 40.74% față de începutul perioadei analizate.
- În ultimii 3 ani, societatea a avut următoarele investiții:

Anul	Valoarea investițiilor (achizitii si modernizari) -lei-
2019	0
2018	147.337
2017	101.510

În cadrul activității de exploatare s-au înregistrat venituri în valoare de 820.470 lei și cheltuieli în sumă de 1.088.189 lei. Veniturile din exploatare au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2019 au crescut cu 0,73% față de anul 2018. Cheltuielile din exploatare au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2019 au crescut cu 7.42% față de anul 2018.

Din activitatea de exploatare a rezultat o pierdere de 267.719 lei, în timp ce anul trecut pierderea era de 198.500 lei.

RAPORT ANUAL 2019 – COMALIMENT RESITA S.A.

Ponderea cea mai mare în cadrul veniturilor de exploatare o deține producția vândută în valoare de 616.575 lei, reprezentând 75,15% din total. La cheltuieli, ponderea cea mai importantă este reprezentată de cheltuieli cu personalul în valoare de 244.208 lei, reprezentând 22,44% și alte cheltuieli de exploatare în valoare de 372.513 lei, adică 34,23% din total.

Societatea nu a înregistrat veniturile sau cheltuieli financiare în 2019.

Veniturile totale în sumă de 820.470 lei au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2019 au crescut cu 0,73% față de anul 2018. Cheltuielile totale în valoare de 1.088.189 lei au cunoscut o evoluție crescătoare. În anul 2019 au crescut cu 7,42% față de anul 2018.

Societatea comercială a înregistrat o pierdere netă în valoare de 275.924 lei, în timp ce în anul 2018 s-a înregistrat o pierdere de 206.645 lei.

Situațiile financiare ale Comaliment Resita S.A. la 31.12.2019 au fost auditate de către Morar Dan Ioan, având autorizația nr. 708.

RAPORT ANUAL 2019 -COMALIMENT RESITA S.A.

Administrator unic,

Sames Elena

Semnatura.....



Director general,

Pîrvu Ionel

Semnatura.....



Stampila



Director economic,

Pîrvu Sorina

Semnatura.....



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

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

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

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

Administrator unic,
Sames Elena



Bifati numai
dacă
este cazul :

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

 An Semestru
Anul **2019**

Suma de control 588.993

Entitatea S.C. COMALIMENT RESITA S.A.

Adresa

Județ Caras-Severin Sector Localitate RESITA

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

Număr din registrul comerțului J11/276/1991

Cod unic de inregistrare 1 0 5 6 7 6 0

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

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

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

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

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

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

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

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

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2019 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 1.875.666

Capital subscris 588.993

Profit/ pierdere -275.924

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SAMES ELENA

Numele si prenumele

PIRVU SORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional

-

Entitatea **are obligația legală** de auditare a situatiilor financiare anuale? DA NUEntitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale? DA NUSituatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781 / 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	1.253	1.419
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	1.649.797	1.501.947
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	1.651.050	1.503.366
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	465.272	416.604
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	465.272	416.604
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	117.608	47.911
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	582.880	464.515
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	82.340	92.215
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	500.540	372.300
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	2.151.590	1.875.666
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	588.993	588.993
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	588.993	588.993
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	716.463	716.463
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	258.852	258.852
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	793.927	587.282
SOLD C (ct. 117)	44	42	0	0
SOLD D (ct. 117)				
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43		
SOLD D (ct. 121)	46	44	206.645	275.924
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	2.151.590	1.875.666
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	2.151.590	1.875.666

Suma de control F10 : 29466917 / 86105635

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SAMES ELENA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PIRVU SORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-

Formular
VALIDAT

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 31.12.2019

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2018	2019
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	600.989	616.575
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	213.563	203.895
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	52.377	35.598
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645+646)	04	246.167	244.208
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	05	138.282	187.396
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652+ 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667+ 668)	06	576.226	620.987
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07	8.145	8.205
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	0	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	206.645	275.924

Suma de control F20 : 4235182 / 86105635

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SAMES ELENA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PIRVU SORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-

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 -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		275.924
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	4		4
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	6		6
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

				F30 - pag. 2	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24			
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25			
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26			
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27			
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28			
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29			
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30			
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31			
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32			
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33			
Creanțe restante , 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			
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37			
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)			
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019
A		B	1		2
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			
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019
A		B	1		2
Cheltuieli de inovare	47	45			
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019
A		B	1		2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	48	46			
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	49	47			
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	50	48		527	527
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	51	49			
- acțiuni necotate emise de rezidenți	52	50			
- părți sociale emise de rezidenți	53	51			
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	54	52			
- dețineri de cel puțin 10%	55	52a (303)			

- obligatiuni emise de nerezidenti	56	53		
Creanțe immobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	57	54	527	527
- creanțe immobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	58	55	527	527
- creanțe immobilizate în valută (din ct. 267)	59	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	60	57	422.748	395.293
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	61	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	62	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	63	60	1	1
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	64	61	26.067	4.912
- creante în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	65	62		
- creante fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	66	63	26.067	4.912
- subvenții de încasat(ct.445)	67	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	68	65		
- alte creante în legatură cu bugetul statului(ct.4482)	69	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	70	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	71	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.70 la 72)	72	69	15.930	15.872
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	73	70		
- alte creante în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	74	71	15.930	15.872
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	75	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	76	73		
- de la nerezidenti	77	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	78	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	79	75		

Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.77 la 80)	80	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	81	77		
- părți sociale emise de rezidenți	82	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	83	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	84	80		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	85	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	86	82	24.875	38.443
- în lei (ct. 5311)	87	83	24.875	38.443
- în valută (ct. 5314)	88	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	89	85	92.732	9.469
- în lei (ct. 5121), din care:	90	86	92.732	9.469
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	91	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	92	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	93	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	94	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	95	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	96	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114+115+118+124)	97	93	82.338	92.215
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd .95+96)	98	94		
- în lei	99	95		
- în valută	100	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	101	97		
- în lei	102	98		
- în valută	103	99		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	104	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	105	101		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	106	102		
- în valută	107	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	108	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	109	105		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	110	106	8.754	30.850
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	111	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	112	108	8.833	9.774
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	113	109	54.284	41.124

- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	114	110	9.163	7.267
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	115	111	45.121	33.857
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	116	112		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	117	113		
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	118	114		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	119	115		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	120	116		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	121	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.119 la 123)	122	118	10.467	10.467
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	123	119	10.440	10.440
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	124	120	27	27
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	125	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	126	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	127	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	129	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	130	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	131	126	588.993	588.993
- acțiuni cotate 3)	132	127	588.993	588.993
- acțiuni necotate 4)	133	128		
- părți sociale	134	129		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	135	130		
Brevete si licente (din ct.205)	136	131	3.782	4.765
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	137	132	20.520	20.520
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	138	133		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	139	134		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	140	135		

XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor ⁵⁾		141	136			
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A		B	Suma (lei)	% ⁶⁾	Suma (lei)	% ⁶⁾
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁶⁾, (rd. 138 +141+145 la 148)	142	137	588.993	X	588.993	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	143	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	144	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală	145	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	146	141				
- cu capital integral de stat	147	142				
- cu capital majoritar de stat	148	143				
- cu capital minoritar de stat	149	144				
- deținut de regiile autonome	150	145				
- deținut de societăți cu capital privat	151	146	65.216	11,07	65.216	11,07
- deținut de persoane fizice	152	147	523.777	88,93	523.777	88,93
- deținut de alte entități	153	148				
A		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018		2019	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	154	149				
- către instituții publice centrale;	155	150				
- către instituții publice locale;	156	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	157	152				
A		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2018		2019	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	158	153				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	159	154				
- către instituții publice centrale;	160	155				
- către instituții publice locale;	161	156				

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	162	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	163	158		
- către instituții publice centrale;	164	159		
- către instituții publice locale;	165	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	166	161		
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	167	161a (304)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	
- dividendele interimare repartizate ⁷⁾	168	161b (307)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	169	162		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	170	163		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	171	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	172	165		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	173	166		
XIX. Situatia veniturilor si cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2018	31.12.2019
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)	174	167	600.989	616.575
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	175	168	600.989	616.575
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	176	169		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	177	170		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766) 8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	178	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	179	173		
Sold D	180	174		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	181	175		

4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	182	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	183	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	184	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	185	179	213.563	203.895
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	186	180		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	187	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	188	182	814.552	820.470
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	189	183	52.377	35.598
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	190	184	966	2.195
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	191	185	194.131	246.279
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	192	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	193	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	194	188	246.167	244.208
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	195	189	238.653	237.084
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	196	190	7.514	7.124
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	197	191	138.282	162.847
a.1) Cheltuiel (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	198	192	138.282	162.847
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	199	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	200	194		24.549
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	201	195		24.549
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	202	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)	203	197	381.129	372.513
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	204	198	332.284	334.644
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)	205	199	39.509	37.739
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	206	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	207	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	208	202		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	209	203	9.336	130
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)		204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	210	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	211	206		
- Venituri (ct.7812)	212	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	213	208	1.013.052	1.088.189
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	214	209	0	0
- Pierdere (rd. 208-182)	215	210	198.500	267.719
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	216	211		

- din care , veniturile obținute de la entitățile afiliate	217	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	218	213		
- din care , veniturile obținute de la entitățile afiliate	219	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	220	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	221	216		
- din care , venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	222	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	223	218		
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	224	219		
- Cheltuieli (ct.686)	225	220		
- Venituri (ct.786)	226	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	227	222		
- din care , cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	228	223		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	229	224		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	230	225		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	231	226	0	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	232	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	233	228	814.552	820.470
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	234	229	1.013.052	1.088.189
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	235	230	0	0
- Pierdere (rd. 229-228)	236	231	198.500	267.719
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	237	232		
20. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	238	233		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	239	234	8.145	8.205
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234)	240	235	0	0
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)	241	236	206.645	275.924

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SAMES ELENA

Numele si prenumele

PIRVU SORINA

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 143 - 153 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 142.

7) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 154.

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	3.782	983		X	4.765
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	3.782	983		X	4.765
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	573.443	2.395		X	575.838
Constructii	07	2.421.566				2.421.566
Instalatii tehnice si masini	08	244.312	8.906			253.218
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	107.866	2.879			110.745
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	3.347.187	14.180			3.361.367
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	3.350.969	15.163		X	3.366.132

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
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	2.529	817		3.346
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	2.529	817		3.346
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	1.461.308	116.158		1.577.466
Instalatii tehnice si masini	25	145.186	38.572		183.758
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	90.896	7.300		98.196
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	1.697.390	162.030		1.859.420
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.699.919	162.847		1.862.766

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 31373388 / 86105635

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SAMES ELENA

Numele si prenumele

PIRVU SORINA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului 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, lizibil!".

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 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 ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, 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 ³⁾ „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 reîntorc 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”).

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2019

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			Sold la sfarsitul exercitiului financiar 8 = 5+6-7
	Sold la inceputul exercitiului financiar 1	Cresteri ****) 2	Cedari, transferuri si alte reduceri 3	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 4 = 1+2-3	Sold la inceputul exercitiului financiar 5	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar 6	Reduceri sau reluari 7	
0								
Imobilizari necorporale	3,782	983	0	4,765	2,529	817	7	3,346
Terenuri	573,443	2,395	0	575,838	0			0
Constructii	2,421,566	0	0	2,421,566	1,461,308	116,158	0	1,577,466
Instalatii tehnice si masini	244,312	8,906	0	253,218	145,186	38,572	0	183,758
Alte instalatii, utilaje si mobilier	107,866	2,879	0	110,745	90,896	7,300	0	98,196
Imobilizari in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
Imobilizari financiare								
TOTAL	3,350,969	15,163	0	3,366,132	1,699,919	162,847	0	1,862,766

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

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

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

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

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

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

Administrator Unic

Intocmit,



NOTA 2

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 clienti neincasati	0	0	0	0
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service in perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea createlor	0		0	0
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

In anul 2019 societatea nu a constituit provizioane.

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

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

Administrator Unic




Intocmit,



S.C. COMALIMENT RESITA S.A

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL 2019

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	0.00
rezerva legală**	0.00
acoperirea pierderii contabile din anii precedenți***	0.00
participarea salariaților la profit	0.00
dividende de plătit	0.00
alte repartizări prevăzute de lege	0.00
PROFIT NEREPARTIZAT :	0.00

In anul 2019 societatea a inregistrat pierdere.

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

***) - vezi cont 1061

****) - vezi cont 117

Administrator Unic



Intocmit,



NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2019

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	600,989	616,575
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	680,768	753,545
3. Cheltuielile activitatii de baza	680,768	753,545
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	-79,779	-136,970
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	332,284	334,644
9. Productia neterminata (711 creditor)	0	0
10. Productia din imobilizari proprii	0	0
11. Alte venituri din exploatare	213,563	203,895
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	-198,500	-267,719

Administrator Unic




Intocmit,



SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL 2019

Creanțe	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc. financ.	Termen de lichiditate		
			-lei-		
			sub 1 an	peste 1 an	
A		1=2+3	2	3	
I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)	1	527	527	0	0
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2	0	0	0	0
Clienți(ct.411+413+418)	3	395,293	395,293	0	0
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	4	0	0	0	0
Impozit pe profit(ct.441)	5	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	6	0	0	0	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	7	4,912	4,912	0	0
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	8	0	0	0	0
Debitori diverși(ct.461+473+5187)	9	15,872	15,872	0	0
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)	10	416,077	416,077	0	0
III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANȚELOR(se scad)(ct.49(1+5+6))	11	0	0	0	0
IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)	12	0	0	0	0
TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)	13	416,604	416,604	0	0

In decursul anului 2016 nu au fost constituite provizioane, creanțele sunt certe se vor incasa in exercitiul urmator, iar pentru creanțele comerciale ce nu se vor incasa in termeni contractuali si a caror incasare va fi considerata incerta de catre conducerea societatii, se vor constitui provizioane, iar pe masura ce acestea se vor recupera provizioanele vor fi reluate la venituri.



Handwritten signature

-lei-

Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc. financ.	Termen de exigibilitate			
			sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani	
					2	3
A		1=2+3+4				
I. Datorii financiare – total, din care:		14	0	0	0	0
-credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)		15	0	0	0	0
-credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)		16	0	0	0	0
-dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)		17	0	0	0	0
-alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)		18	0	0	0	0
II. Alte datorii – total, din care:		19	92,215	0	0	0
-furnizori-total(ct.401+403+404+405+408)		20	31	30,850	0	0
-clienți creditori(ct.419)		21	0	0	0	0
-datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+436+4381+4481)		22	7,267	7,267	0	0
-datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+448)analiitic		23	0	0	0	0
-datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)		24	33,857	33,857	0	0
-datorii față de bugetele locale(ct.446+4481)analiitic		25	0	0	0	0
-creditori diverși(ct.462)		26	27	27	0	0
-datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.)		27	20,214	20,214	0	0
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)		28	0	0	0	0
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)		29	92,215	92,215	0	0

Se vor menționa următoarele informații (unde este cazul):

a) datele legate de activarea datorțiilor și rata uzanțelor aferente

impozabililor

b) datoriile pentru care s-au depus garanții sau au fost efectuate ipotecari;

c) valoarea obligatiilor pentru care s-au constituit provizioane;

d) valoarea obligatiilor privind plata pensiilor.

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

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

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

Administrator Unic



NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODELE CONTABILE

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

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

În evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare anuale simplificate s-a ținut seama de principiile de bază prevăzute de Legea Contabilității ;

- Principiul continuității activității: se considera ca societatea își va continua în mod normal funcționarea activitatea
- Principiul permanenței metodelor: s-au aplicat aceleași reguli de evaluare , înregistrare și prezentare în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurându-se comparabilitatea în timp a acestora
- Principiul prudenței: s-au luat în considerare profiturile recunoscute până la data închiderii exercitiului financiar, precum și toate pierderile potențiale și obligațiile previzibile la această dată
- Principiul independenței a exercitiului: s-au luat în considerare toate cheltuielile și veniturile aferente exercitiului , indiferent de data platilor, respectiv încasărilor
- Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv: s-au înregistrat toate elementele de activ și de pasiv
- Principiul intangibilității : bilanțul de deschidere al exercitiului corespunde cu cel de închidere al anului precedent
- Principiul pragului de semnificație: elementele cu valoare semnificativă au fost prezentate distinct în cadrul situațiilor financiare, iar elementele cu valori nesemnificative de aceeași natură au fost însumate, nefiind necesară prezentarea lor separată

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

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

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

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

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

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

Cheltuielile cu salariile personalului sunt înregistrate lunar, conform statelor de plată. Societatea calculează și achită în termen datorii către salariați și către buget.

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

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

Impozitul pe venit este calculat conform reglementarilor fiscale din Romania, cota de impozitare pentru anul 2019 fiind de 1 %

ADMINISTRATOR UNIC
SAMEȘ ELENA



NOTA 7

ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

Capitalul social subscris și vărsat la 31.12.2019 este de 588.993,46 lei.
Numărul total de acțiuni emise este de 5.889.934.
Valoarea nominală a unei acțiuni este de 0,10 lei.
În anul 2019 societatea nu a emis acțiuni și obligațiuni.

**ADMINISTRATOR UNIC
SAMEȘ ELENA**



NOTA 9

EXEMPLE DE CALCUL ȘI ANALIZĂ A
PRINCIPALILOR INDICATORI
ECONOMICO-FINANCIARI

Pentru anul 2018 s-au calculat următorii indicatori de eficiență :

1. Lichiditatea curentă : $\frac{464.515}{92.215} = 5,038$

2. Lichiditatea accelerată : $\frac{464.515}{92.215} = 5,038$

3. Gradul de îndatorare : $\frac{0}{1.967.881} \times 100 = 0$

4. Viteza de rotație a activelor imobilizate : $\frac{616.575}{1.503.366} = 0,411$

5. Viteza de rotație a debitelor- clienti : $\frac{409.020}{616.575} \times 365 = 242$ zile

6. Viteza de rotație a creditelor- furnizori : $\frac{19.802}{616.575} \times 365 = 12$ zile

ADMINISTRATOR UNIC
SAMEȘ ELENA



NOTA 10

ALTE INFORMAȚII

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

Activitatea societății se desfășoară la sediul social.

Societatea nu are filiale sau sucursale.

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

Creanțele societății în valoare de 416.604 lei, în proporție de 95% reprezintă clienți neîncasați.

Datoriile societății în valoare de 92.215 lei sunt datorii curente, societatea neînregistrând plăți restante.

Cifra de afaceri aferentă anului 2019 în valoare de 616.575 lei este realizată din activitatea de închirieri.

**ADMINISTRATOR UNIC
SAMEȘ ELENA**



DECLARAȚIE

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2019 pentru :

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

Județul : 11 – CARAȘ-SEVERIN

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

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

Forma de proprietate : 34 – Societate comercială pe acțiuni

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

Cod unic de înregistrare : RO 1056760

Subsemnata SAMEȘ ELENA, administrator unic al S.C. COMALIMENT REȘIȚA S.A., îmi asum răspunderea pentru întocmirea situațiile financiare anuale la 31.12.2019 și confirm că :

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

Semnătura



Comaliment Resita S.A.

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

J11/276/1991

CUI 1056760

Nr. /

DECLARATIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatii, Sames Elena in calitate de Administrator unic, Pîrvu Ionel in calitate de Director general si Pîrvu Sorina in calitate de Director economic, declaram pe proprie raspundere ca, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă anuală 2018 întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile societatii noastre, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale Comaliment Resita S.A.

Totodata mai declaram pe proprie raspundere că, raportul anual la data de 31.12.2019 cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și a performanțelor emitentului precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

Administrator unic,

Sames Elena

Semnatura.....

Director general,

Pîrvu Ionel

Semnatura.....

Stampila



Director economic,

Pîrvu Sorina

Semnatura.....

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

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre,

Asociatii S.C.COMALIMENT RESITA SA

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

1. Opinia asupra situațiilor financiare ale SC COMALIMENT RESITA SA

Am auditat situațiile financiare anexate ale SC COMALIMENT RESITA SA pentru anul încheiat la 31 decembrie 2019, care cuprind bilanțul la 31 decembrie 2019, contul de profit și pierderi și situația modificării capitalului propriu la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Acestea se referă la:

- Total capitaluri proprii: 1.875.666 lei
- Rezultatul net al exercițiului financiar: -275.924 lei.

În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă o imagine fidelă sub toate aspectele semnificative a poziției financiare a societății la 31 decembrie 2019, a rezultatului financiar, în conformitate cu OMFP nr: 1802/2014 și OMFP nr. 3781/2019 și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.

2. Baza pentru opinie

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

3. Aspectele cheie de audit

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

4. Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

Conducerea Societății răspunde pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr: 1802/2014 și OMF nr.3781/2019 și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare. Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii, selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate, elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțele date.

5. Responsabilitatea auditorului

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

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

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

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

6. Raport asupra conformității raportului administratorului cu situațiile financiare

În concordanță cu OMFP nr: 1802/2014 și OMFP nr.3781/2019 și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile, noi am citit raportul administratorilor atașat situațiilor financiare. Raportul administratorilor nu este parte integrantă a situațiilor financiare. În raportul administratorilor, noi nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ neconcordante cu informațiile prezentate în situațiile financiare alăturate.

7. Limitarea sferei activității auditorului

7.1 Noi am analizat inventarierea stocurilor și a celorlalte active, așa cum se prezintă la data de 31 decembrie 2019 și prin proceduri de sondare ne-am asigurat că situațiile financiare nu prezintă denaturări.

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

7.3. Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile legale din România, inclusiv OMFP nr: 1802/2014 și OMFP nr.3781/2019 și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.

8. Continuitatea activității

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

Raportul a fost emis la data de 23.03.2020.

Auditor financiar,

Ioan Dan Morar

Inregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România cu nr.708

