

## Raport preliminar la 31.12.2020

Data raportului : 22.02.2021

Denumirea societății comerciale : COMELF SA

Sediul social : Bistrita, str. Industriei nr. 4

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

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului : 568656

Numarul de ordine în Registrul Comerțului : J06/02/1991

Capitalul social subscris și varsat : 13.036.325,34 lei

Piata reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise : B.V.B.

Principalii indicatori, mii lei	An 2020	An 2019	Δ %
Total venituri operationale, din care:	119.302	146.319	(18,50)
Cifra de afaceri	116.010	149.263	(22,30)
Venituri din proiecte	109.455	137.170	(20,30)
Profit/(Pierdere) perioadei	2.703	2.624	3,00
EBITDA	11.914	11.541	3,20
Imprumuturi purtatoare de dobanzi	33.507	36.592	(8,50)
Numar mediu de personal	660	794	(16,90)

\* Cifrele financiare sunt nu sunt auditate și prezintă rezultatele individuale ale Comelf SA, întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS);

- ❖ **Veniturile operationale** ale companiei COMELF SA s-au diminuat în anul 2020, comparativ cu cele realizate în 2019 cu 18,50%, influentate în principal de scăderea veniturilor generate de activitatea de baza;
- ❖ **Cifra de afaceri** a înregistrat o scădere mai accentuată în 2020 comparativ cu 2019. pe fondul Pandemiei și a situației economice mondiale, caracterizată, în principal, de incertitudine; (i) reducerea volumelor de comenzi ; (ii) amanarea termenelor de livrare pentru comenzi deja plasate și executate parțial, pentru perioade de timp mai mari de 3-6 luni;
- ❖ Profitul perioadei: a crescut în 2020 comparativ cu cel realizat în anul 2019, influențat în principal de:
  - optimizarea consumului de materii prime și materiale;
  - scăderea cheltuielilor cu colaboratorii;

Patrimoniul companiei la 31.12.2020 evidențiază faptul ca:

- (i) valoarea netă a activelor imobilizate s-a redus cu 7,60% pe fondul înregistrării amortizării acestora și a faptului că investițiile realizate în anul 2020 nu s-au situat peste nivelul amortizării;
- (ii) activele curente au scăzut cu 8,80 % la 31.12.2020 comparativ cu 31.12.2019 influentate, pe de o parte de reducerea cuantumului creanțelor comerciale (cu 29,27%), pe fondul scaderii cifrei de afaceri dar și a încasării la termen a acestora, a diminuării producției în curs de execuție cu 8,05 % iar pe de altă parte de creșterea stocurilor de materii prime și materiale (cu 23,40%) bazat pe comenzile ferme existente în portofoliu la 31.12.2020 dar și pe o achiziție importantă de materii prime generată de creșterea neașteptată

- a pretului acestora pe piata. Disponibilitatile banesti ale companiei au crescut cu 44%, la finalul anului 2020 comparativ cu finalul anului precedent, ca urmare a optimizarii ciclului de conversie al numerarului;
- (iii) Capitalurile proprii au crescut pana la valoarea de 72.927 mii lei la 31.12.2020 comparativ cu 31.12.2019 ca urmare acumularii rezultatului net al anului 2020 pe de o parte iar pe de alta parte, din rezultatul net al anului 2019, 1.500.000 lei s-a repartizat pentru plata dividende ceea ce a dus la diminuarea capitalurilor proprii. Solvabilitatea companiei se imbunatateste la 31.12.2020 la 51% de la 46% cat era la 31.12.2019;
  - (iv) Datoriile catre furnizori au scazut la 31.12.2020 comparativ cu 31.12.2019 (cu 42%) , pe fondul imbunatatirii disponibilului de numerar al companiei;
  - (v) Imprumaturile purtatoare de dobanzi ale companiei scad pana la 33,50 milioane lei la 31.12.2020 ca urmare a rambursarii unei parti din creditul pentru capital de lucru;
  - (vi) Capitalul de lucru la 31.12.2020 este de 32.564.113 lei ( 31.12.2018 : 35.546.044 lei), din care suma de 913.013 lei va fi ramburata in 3 luni, in rate lunare egale;

Situatiile financiare anuale preliminare la 31.12.2020, sunt postate, incepand cu data de 22.02.2021 pe site-ul societatii: [www.comelf.ro](http://www.comelf.ro), precum si in linkul de mai jos.

Director general,  
ing. Cenusă Gheorghe

Director economic,  
ec. Dana Tatar

Situatia pozitiei financiare la 31.12.2020

In Lei

Nr.		31.12.2019	31.12.2020
Crt.	DENUMIREA POZITIEI	IFRS	IFRS
1	<i>Active</i>		
2	Cheltuieli de dezvoltare (ct.203+-2803-2903)	-	7,973
3	Imobilizari necorporale (ct.205+208-2805-2808)	607,754	509,961
4	Imobilizari corporale (ct.211+212+213+214+231-281)	86,780,993	80,323,434
5	Avansuri si imob.necorporale in curs de exe.(ct.233+234-2933)	-	58,482
6	<b>Total Active Imobilizate</b>	<b>87,388,747</b>	<b>80,899,850</b>
7	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale(ct.4093+4093.9+4093.P)	163,204	68,886
8	Stocuri(ct.301+302+303+321+351+/-371+/-308)	5,903,890	7,348,271
9	Creante din contracte cu clientii (ct411+332-491-2968)	51,795,428	40,732,363
10	Creante comerciale si alte creante +(ct.409+471)	2,152,402	2,506,247
11	Creante privind impozitul curent	-	-
12	Numerar si echivalente de numerar(ct.5121+5124+5311+5321+542)	7,528,245	10,840,220
13	<b>Total Active Curente</b>	<b>67,543,169</b>	<b>61,495,987</b>
14	<b>Total Active</b>	<b>154,931,916</b>	<b>142,395,837</b>
15	Capital social (ct.1012)	13,036,325	13,036,325
16	Ajustari ale capital social (ct.1028)	8,812,271	8,812,271
17	Alte elemente de capitaluri proprii(ct.+/-103)	(8,847,207)	(8,511,279)
18	Rezerve (ct.105+1061+1068+10683)	59,360,185	58,384,751
19	Rezultat reportat(ct.+/-117-129)	(2,891,006)	(1,497,868)
20	Rezultat exercitiului(ct.+/-121)	2,624,114	2,702,863
21	<b>Total Capitaluri Proprii</b>	<b>72,094,682</b>	<b>72,927,063</b>
22	<i>Datorii</i>		
23	Descoperiri de cont (ct.51911)	896,119	-
24	Datorii privind impozitul amanat(ct.4412)	9,436,041	9,097,953
25	Datorii privind leasing-ul (1672+1673)	831,688	717,648
26	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli(ct.1511+1512+1517+1518)	163,395	119,507
27	Datorii privind venituri amanate(ct.475)	6,478,087	4,876,249
28	<b>Total Datorii pe Termen Lung</b>	<b>17,805,330</b>	<b>14,811,357</b>
29	Descoperiri de cont (51911)	34,649,925	32,564,113
30	Partea curenta aferenta creditului pe termen lung(ct.1621)	-	-
31	Partea curenta imprumut leasing (ct.1672+1673)	214,593	225,172
32	Datorii privind impozitul amanat(ct.4412)	335,928	335,928
33	Datorii comerciale si alte datorii	26,541,181	18,415,047
34	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli(ct.1511+1512+1517+1518)	1,698,191	1,505,703
35	Datorii privind venituri amanate(ct.475+ct.472)	1,592,086	1,611,454
36	<b>Total Datorii Curente</b>	<b>65,031,904</b>	<b>54,657,417</b>
37	<b>Total Datorii</b>	<b>82,837,234</b>	<b>69,468,774</b>
38	<b>Total capitaluri proprii si datorii</b>	<b>154,931,916</b>	<b>142,395,837</b>

Director General  
Ing.CENUSA GHEORGHE

Director Economic  
Ec.TATAR DANA

COMELF S.A. BISTRITA

Str.Industriei Nr.4

RO 568656

Situatia contului de profit sau pierdere si alte elemente ale rezultatului global la 31.12.2020

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	31.12.2019	31.12.2020
1	Venituri din proiecte recunoscute conform IAS 11(ct.701+/-711)	137,169,702	109,454,624
2	Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707)	22,430	10,336
3	Alte venituri aferentei cifrei de afaceri(ct.703+704+706+708)	6,650,521	5,316,581
4	Alte venituri (ct.709+722+758+(7583-6583)+7414)	2,476,302	4,519,976
5	<b>Total venituri din exploatare</b>	<b>146,318,955</b>	<b>119,301,517</b>
	<i>din care: Cifra de afaceri</i>	<b>149,263,123</b>	<b>116,009,628</b>
6	Materii prime si consumabile(ct.601+602+603+604)	61,629,224	46,560,757
7	Cheltuieli cu marfurile (ct607)	22,003	9,854
8	Cheltuieli cu personalul(ct.641+642+645)	47,509,233	42,144,668
9	Cheltuieli cu chiriile( ct.612)	715,322	369,051
10	Cheltuieli cu primele de asigurare (ct.613)	417,965	398,116
11	Cheltuieli cu transportul (ct.624+6241+6242+6243)	6,967,833	5,472,533
12	Amortizare si depreciere (ct681)	7,390,556	7,542,004
13	Ajustari privind deprecierea acti.circulante, net (ct.6814-7814)	(47,795)	-
14	Ajustari pt riscuri si cheltuieli (ct.6812-7812)	(194,763)	(73,797)
15	Alte cheltuieli de exploatare(ct.605+608-609+611+621+622+623+625+626+627+628+635+658)	17,516,454	12,432,704
16	<b>Total cheltuieli de exploatare</b>	<b>141,926,032</b>	<b>114,855,890</b>
17	<b>Profit din exploatare</b>	<b>4,392,923</b>	<b>4,445,627</b>
18	Venituri financiare(ct.765+766+767+786)	2,113,478	1,154,495
19	Cheltuieli financiare (ct.665+666+/-667)	(3,518,820)	(2,641,739)
20	<b>Pierdere financiara</b>	<b>(1,405,342)</b>	<b>(1,487,244)</b>
21	<b>Venituri totale (rd.4+18+21)</b>	<b>148,432,433</b>	<b>120,456,012</b>
22	<b>Cheltuieli totale (rd.16+19)</b>	<b>145,444,852</b>	<b>117,497,629</b>
23	<b>Profit inaintea impozitului pe profit</b>	<b>2,987,581</b>	<b>2,958,383</b>
24	Impozit pe profit(691)	363,467	255,520
25	<b>Profit net</b>	<b>2,624,114</b>	<b>2,702,863</b>
26	Rezultatul pe actiune de baza	0.12	0.12

Director General  
Ing.CENUSA GHEORGHE

Director Economic  
Ec.TATAR DANA