

Nr. iesire: 137 / 27.05.2024

**RAPORTUL TRIMESTRIAL la 31.03.2024** conform Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018, Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, Legea 297/2004 privind piata de capital.  
**Data raportului:** 27.05.2024  
**Denumirea emitentului:** S.C. COMALEX S.A.  
**Sediul social:** Alexandria, str. Libertății nr. 211, bl. L8-L9, jud. Teleorman.  
**E-mail:** comalexalexandria@gmail.com  
**Web – site:** www.comalexsa.ro  
**Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului:** RO1384767  
**Număr de ordine în Registrul comerțului:** J34/17/1991  
**Piața reglementată / sistemul multilateral de tranzacționare / sistemul organizat de tranzacționare pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:** A.T.S. Aero - B.V.B.  
**Capitalul social subscris și vărsat:** 1.424.485 lei  
**Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent:**  
Simbol: COKG; ISIN: ROCOKGACNOR1; Tip: Actiuni; Segment: SMT;  
Stare: Tranzactionabila.

S.C. COMALEX S.A., cu sediul social in municipiul Alexandria, str. Libertății, nr. 211, bl. L8-L9, județul Teleorman, inregistrata la Registrul Comerțului sub nr. J34/17/1991, avand CUI RO 1384767 este societate pe actiuni infiintata in conformitate cu Legea nr.31/1990 privind societatile comerciale, avand drept actionari, Statul roman prin AAAS in procent de 53,67 % si actionari persoane fizice si juridice in procent de 46,33% .

S.C. COMALEX S.A. s-a infiintat in anul 1990 prin H.G. nr.1040/1990 si prin decizia prefecturii Teleorman nr.319/1990, prin preluarea activului si pasivului de la Intreprinderea Comerciala de Stat de Produse Alimentare si de Alimentatie Publica Alexandria.

La 31 martie 2024, capitalul social al societatii este de 1.424.485 lei, divizat in 569.794 actiuni, fiecare in valoare nominala de 2,5 lei.

La 31 martie 2024, structura actionariatului este urmatoarea:

Structura actionariatului	Valoare capital	Numar actiuni	Valoare nominala actiune	%
Statul roman prin A.A.A.S.	764.590	305.836	2.5	53,6748
Persoane fizice	379.630	151.852	2.5	26,6503
Persoane juridice	280.265	112.106	2.5	19,6748
<b>Total</b>	<b>1.424.485</b>	<b>569.794</b>	<b>2.5</b>	<b>100</b>

S.C. COMALEX S.A. deține active imobilizate, dintre care ponderea de 100% este formata din clădiri si terenuri, cu următoarea structura:

- a) Restaurant Bulevard;
- b) Sediu administrativ (Cladire birouri);
- c) Depozit Rapid Carpati;
- d) Restaurant Sah Bar-Burnas;
- e) Laborator CTC;
- f) Garaj auto si Anexe garaj.

**A. INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI**

Nr. crt	Denumire indicator	31.03.2023	31.03.2024
<b>A</b>	<b>Profitabilitatea si rentabilitatea capitalului</b>		
1	Eficienta capitalului disponibil		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	7952	0
	Capital disponibil(B)	986636	1016639
	A/B	0.0081	0
2	Eficienta capitalului propriu		
	Profit net ( A)	6349	0
	Capital propriu (B)	986636	1016639
	A/B	0.0064	0
3	Rata profitului operational		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	7952	0
	Venituri din exploatare(B)	175038	182280
	A/B	0.0454	0
4	Rata profitului net		
	Profitul net (A)	6349	0
	Venituri totale (B)	175038	182280
	A/B	0.0363	0
5	Rata activelor totale		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	7952	0
	Total active (B)	1509220	1526734
	A/B	0.0053	0
<b>B</b>	<b>Solvabilitate</b>		
1	Rata datoriei		
	Total obligatii(A)	550102	483769
	Total active(B)	1509220	1526734
	A/B	0.3645	0.3168
2	Levier financiar		
	Capitalul propriu(A)	986636	986636
	total active mai putin datorii curente nete(B)	986636	986636
	A/B	1	1
3	Rata acoperirii dobanzii		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	7952	0
	Dobanda(B)	0	0
	A/B	n/a	n/a
<b>C</b>	<b>Lichiditate si Capital de lucru</b>		
1	Rata lichiditatii generale		

	Active curente(A)	1089453	1089875
	Obligatii curente(B)	550102	483769
	A/B	1.9805	2.2528
2	Rata rapida a lichiditatii		
	Active curente(A)	1089453	1089875
	Stocuri (B)	2798	4065
	Obligatii curente(C)	550102	483769
	(A-B)/C	1.9754	2.2444
3	Perioada incasarii clientilor		
	Creante comerciale (A)	96944	53297
	Cifra de afaceri neta (B)	174190	174766
	(A/B)*91 zile	50	28
4	Perioada imobilizarii stocurilor		
	Stocuri (A)	2798	4065
	Costul productiei vandute(B)	0	0
	(A/B)*91 zile	n/a	n/a
5	Perioada achitarii furnizorilor		
	Datorii comerciale(A)	12695	29805
	Cumparari ale perioadei(B)	48876	115899
	(A/B)*91 zile	23	23

**B. ALTE INFORMATII****1. Prezentarea evenimentelor importante:**

- a) In urma Raportului de inspectie economico-financiara nr.69654/15.12.2014 emis de Directia Generala Regionala a Finantelor Publice - Ploiesti si Dispozitia Obligatorie nr.69654/15.12.2014 emisa de acelasi organ fiscal, SC COMALEX SA a fost obligata sa inregistreze ca venit la data de 31.12.2013, suma de 4.574.015lei.
- b) Avand in vedere solutia pronuntata de ICCJ prin Sentinta nr. 3275 in dosarul nr. 7313/2/2015, suma de 4.574.015 lei a fost dispusa sa se inregistreze in documentele contabile ale SC COMALEX SA drept activ contingent, anuland, astfel, Raportul de inspectie economico-financiara nr. 69654/15.12.2014 emis de Directia Generala Regionala a Finantelor Publice - Ploiesti si Dispozitia Obligatorie nr. 69654/15.12.2014 emisa de acelasi organ fiscal, prin care **aceasta suma fusese inregistrata eronat ca venit realizat in anul 2013**.Prin urmare, la 31.12.2019, in evidentele contabile ale Comalex SA, suma de 4.574.015 lei a fost inregistrata ca activ contingent, ceea ce a condus la o pierdere anterioara cumulata de 688.544 lei.
- c) Totodata, Raportul de inspectie fiscala nr. F-TR 382/2 8. 08.2015, decizia de impunere nr. F-TR 434/28.08.2015, dispozitia nr. 60/18.08.2015 emise de Administratia Judeteana a Finantelor Publice Teleorman si decizia nr. 1197/26.05.2016 emisa de Directia Generala Regionala a Finantelor Publice Ploiesti, au fost anulate de catre instanta. Prin urmare sumele in valoare de 2.350.724 lei stabilite ca obligatii fiscale in sarcina SC Comalex SA, au fost anulate de instanta, iar la 30.09.2019 au fost operate, atat in evidentele contabile ale societatii, cat si in Fisa sintetica pe platitor de catre ANAF.
- d) La 31.03.2024, valoarea activului contingent s-a diminuat cu 509.796 lei, ajungand la 4.064.219 lei.

- e) Dosarul de executare nr.234/2014, prin punerea in aplicare a deciziei civile nr.821/2014 pronuntata in dosarul nr.5460/87/2011 prin care Comalex SA este obligata sa despagubeasca actionarii retrasi din societate cu suma de 717.840 lei, reprezentand contravaloarea a 35.892 actiuni nominative. La data de 31.03.2024, suma ramasa de achitat catre actionari este de 488.672lei.

Decizia Penala nr.644/19.03.2012, prin care Curtea de Apel Craiova a obligat in solidar pe inculpatii Chisamera Victor, Florea Adriana si Rusu Daniela la plata catre SC Comalex SA a urmatoarelor sume, reactualizate la data platii: 891.247 EURO, 182.852 USD, 28.875 USD, 8.700 USD. Asupra averii acestora a fost instituit sechestru asigurator prin Ordonanta din data de 22.05.2006 in dosarul penal nr.59/P/2005, iar valoarea bunurilor pe care s-a putut pune sechestru a fost de 139.073 lei.

Prin Procesul-Verbal de licitatie imobiliara incheiat la 19 iulie 2022, cu privire la executarea silita impotriva debitoarei Florea Adriana asupra imobilului teren intravilan situat in Alexandria, in suprafata de 589,93 mp, prin vanzarea la licitatie publica, s-a stabilit si adjudecat pretul de 256.232 lei

Prin Procesul-Verbal de licitatie imobiliara incheiat la 19 iulie 2022, cu privire la executarea silita impotriva debitoarei Florea Adriana asupra imobilului teren intravilan situat in Alexandria, in suprafata de 400 mp, prin vanzarea la licitatie publica, s-a stabilit si adjudecat pretul de 173.800 lei.

Prin urmare, suma incasata de la debitoarea Florea Adriana in favoarea SC COMALEX SA din vanzarea la licitatie publica a terenurilor, dupa retinerea cheltuielilor de executare a fost de 373.389 lei.

- f) Prin urmare, suma recuperata pana la data de 31.03.2024 de la cei trei debitori este de 509.796lei.

Dosare de executare :

- a) Ds. de executare impotriva SC RAREX CONSTRUCT 1 SRL pentru recuperarea sumei de 179985,44 lei;
- b) Ds de executare impotriva SC Great Events SRL pentru recuperarea sumei de 16.416 lei;
- c) Ds.de executare impotriva SC Spalatoria Perla SRL pentru suma de 8.312 lei;
- d) Ds. de executare nr. 627/2021 impotriva AGROSTAR pentru recuperarea sumei de 6.989 lei;
- e) Ds. de executare impotriva SC HEALTH GYM SRL pentru recuperarea sumei de 69.496,08 lei.
- f) Ds. nr. 397/87/2021 impotriva lui Simion Calin Adrian, pentru recuperarea sumei de 33.145 lei lei-raspundere contractuala.
- g) Dosar nr. 4541/740/2019, apel formulat de SC COMALEX SA impotriva Municipiului Alexandria si Consiliului Local al Municipiului Alexandria, obiectul dosarului fiind cerere in revendicare asupra spatiului Laborator CTC, proprietatea SC COMALEX SA.
- h) Dosar nr.2885/740/2021 formulat de AGROINTER SRL in contradictoriu cu Comalex SA pentru ca instanta sa pronunte o hotarare care sa tina loc de act de vanzare cumparare pentru imobilul SAH BAR.

- i) Dosar nr. 53812/299/2022 in care Comalex este tert poprit, creditor fiind SEMA PARC S.A. in calitate de intimat creditor, iar AAAS fiind debitor; obiectul dosarului este contestatie executare formulata impotriva actelor de poprire efectuate in dosarul de executare silita nr. 275EP/2015 pentru recuperarea sumei de 156.989,85 lei.

## 2. Descrierea generala a pozitiei financiare si a performantelor in perioada 01.01.2024-31.03.2024

### a) Situatia si evolutia elementelor patrimoniale la 31 martie 2024 se prezinta astfel:

Nr. crt.	Denumirea elementului	Lei		%
		01.01.2024	31.03.2024	
1	Imobilizari necorporale	224	127	56,69
2	Imobilizari corporale	739791	732292	98,98
3	Imobilizari financiare	0	0	0
4	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 1 la 3)	740015	732419	98,97
5	Stocuri	3770	4065	107,82
6	Creante	420873	432793	102,83
7	Investitii pe termen scurt	0	0	0
8	Casa de conturi la banci	404436	357456	88,38
9	ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd. 5 la 8)	829079	794314	95,81
10	Cheltuieli in avans (ct. 471)	0	0	0
12	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	497236	541034	108,81
13	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	0	0	0
14	Provizioane	0	0	0
14	Venituri in avans	0	0	0
15	Capital social subscris si varsat	1424485	1424485	100,00
16	Rezerve din reevaluare	743535	743535	100,00
17	Rezerve	109865	109865	100,00
18	Actiuni proprii	89730	89730	100,00
19	Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii	628110	628110	100,00
20	Profitul sau Pierderea reportata Sold D	504732	496212	98,31
21	Profitul sau Pierderea reportata Sold C	0	0	0
22	Profitul sau Pierderea exercitiului financiar Sold D		47194	
23	Profitul sau Pierderea exercitiului financiar Sold C	8520		
24	Repartizarea profitului pentru acoperirea pierderilor contabile	8520	0	
25	Capitaluri proprii - total	1063833	1016639	95,56

### b) Situatia si evolutia principalilor indicatori economico-financiar in Contul de Profit si Pierdere la data de 31.03.2024 se prezinta astfel:

Nr. crt.	Denumirea elementului	Lei		%
		31.03.2023	31.03.2024	
1	Cifra de afaceri neta	174.190	174766	100,33
2	Venituri din subventii	0	0	0
3	Alte venituri din exploatare	848	7514	886,08
4	Venituri din exploatare - total	175.038	182280	104,14

# COMALEX S.A.

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

Nr. Reg. Com.: J34/17/1991;  
C.I.F.: RO1384767;  
Capital Social: 1.424.485 Lei;  
Cont: RO41BREL0002002545780100; Banca: LIBRABANK

5	Cheltuieli de exploatare - total	167.086	229474	137,34
6	Rezultat din exploatare:	7.952	0	0
	-Profit	0	0	0
	-Pierdere	0	47194	0
7	Venituri financiare	0	0	0
8	Cheltuieli financiare	0	0	0
9	Rezultat financiar	0	0	0
10	TOTAL VENITURI	175.038	182280	104,14
11	TOTAL CHELTUIELI	167.086	229474	137,34
12	PROFIT BRUT	7.952		0
13	PIERDERE BRUTA		47194	0
14	Impozit pe profit	1.603	0	0
15	PROFITUL NET AL PERIOADEI DE RAPORTARE	6.349		0
16	PIERDERE NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE		47194	0

In cadrul sedintei Adunarii Generale a Actionarilor SC COMALEX SA din data de 25.04.2024, prin Hotararea AGOA nr. 1/25.04.2024, a fost aprobata repartizarea profitului anului 2023 pentru pierderile anilor anteriori. Prin urmare, nu exista dividende de repartizat catre actionarii societatii.

DIRECTOR GENERAL,  
Bogdan Cristian GEORGESCU

