

Nr. 227 / 25.11.2024

Raport trimestrial la 30.09.2024 al S.C. COMALEX S.A.
Conform cu: Regulamentul 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: 25.11.2024
Denumirea entității emitente: 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
Număr de ordine în Registrul Comerțului: J34/17/1991
Codul unic de înregistrare fiscală: RO1384767
Capital social subscris și vărsat: 1.424.485 lei
Piața de tranzacționare: A.T.S. Aero - B.V.B.

S.C. COMALEX S.A., cu sediul social in municipiul Alexandria, str. Libertății, nr. 211, bl. L8-L9, județul Teleorman, înregistrata la Registrul Comerțului sub nr. J34/17/1991, având CUI RO 1384767, este societate pe acțiuni înființată în conformitate cu Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, având drept acționari, Statul român prin AAAS în procent de 53,67 % și acționari persoane fizice și juridice în procent de 46,31% .

SC COMALEX SA s-a înființat în anul 1990 prin H.G. nr.1040/1990 și prin decizia prefecturii Teleorman nr.319/1990, prin preluarea activului și pasivului de la Întreprinderea Comercială de Stat de Produse Alimentare și de Alimentatie Publică Alexandria.

La 30 septembrie 2024, capitalul social al societății este de 1.424.485 lei, divizat în 569.794 acțiuni, fiecare acțiune având o valoare nominală de 2,5 lei.

La 30 septembrie 2024, structura acționariatului este următoarea:

Structura acționariatului	Valoare capital	Numar acțiuni	Valoare nominală acțiune	%
A.A.A.S.	764.590	305.836	2.5	53,67484
Persoane fizice	379.630	151.852	2.5	26,65033
Persoane juridice	280.265	112.106	2.5	19,67483
Total	1.424.485	569.794	2.5	100

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. Sediul administrativ (Clădire 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	30.09.2023	30.09.2024
A	Profitabilitatea si rentabilitatea capitalului		
1	Eficienta capitalului disponibil		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	3.026	29925
	Capital disponibil(B)	1.055.826	1028814
	A/B	0,0029	0.0291
2	Eficienta capitalului propriu		
	Profit net (A)	59	22486
	Capital propriu (B)	1.055.826	1028814
	A/B	0,0005	0.0219
3	Rata profitului operational		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	3.026	29925
	Venituri din exploatare(B)	507.786	557791
	A/B	0,0060	0.0536
4	Rata profitului net		
	Profitul net (A)	59	22486
	Venituri totale (B)	507.786	557791

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

	A/B	0,0001	0.0403
5	Rata activelor totale		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	3.026	29925
	Total active (B)	1.510.355	1512560
	A/B	0,0020	0.0198
B			
1	Rata datoriei		
	Total obligatii(A)	472.257	497957
	Total active(B)	1.510.355	1512560
	A/B	0,3127	0.3292
2	Levier financiar		
	Capitalul propriu(A)	1.055.826	1028814
	Total active mai putin datorii curente nete(B)	1.055.826	1014603
	A/B	1	1.0140
3	Rata acoperirii dobanzii		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	3.026	29925
	Dobanda(B)	0	0
	A/B	0	0
C			
1	Rata lichiditatii generale		
	Active curente(A)	1.071.068	1070299
	Obligatii curente(B)	472.257	497957
	A/B	2,2680	2.1494
2	Rata rapida a lichiditatii		
	Active curente(A)	1.071.068	1070299
	Stocuri (B)	3.617	4127

	Obligatii curente(C)	472.257	497957
	(A-B)/C	2,2603	2.1411
3	Perioada incasarii clientilor		
	Creante comerciale (A)	735.825	732160
	Cifra de afaceri neta (B)	485.397	521512
	(A/B)*365 zile	136	379
4	Perioada imobilizarii stocurilor		
	Stocuri (A)	3.617	4127
	Costul productiei vandute(B)	0	0
	(A/B)*365 zile	0	0
5	Perioada achitarii furnizorilor		
	Datorii comerciale(A)	7.166	24676
	Cumparari ale perioadei(B)	378.578	544426
	(A/B)*365 zile	2	12

B. Descrierea generala a pozitiei financiare si a performantelor in perioada 01.01.2024-30.09.2024

a) Situatia si evolutia elementelor patrimoniale la 30 septembrie 2024 se prezinta astfel:

Nr. crt.	Denumirea elementului	Lei		%
		01.01.2024	30.09.2024	
1	Imobilizari necorporale	224	0	0
2	Imobilizari corporale	739.791	829.852	112,17%
3	Imobilizari financiare	0	0	0
4	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 1 la 3)	740.015	829.852	112,14%
5	Stocuri	3.770	4.127	109,47%

6	Creante	420.873	442.259	105,08%
7	Investitii pe termen scurt	0	0	0
8	Casa si conturile la banci	404.436	240.550	59,48%
9	ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd. 5 la 8)	829.079	686.936	82,86%
10	Cheltuieli in avans (ct. 471)	0	17.671	0
12	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	505.261	505.645	100,07%
13	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	0	0	0
14	Venituri in avans	0	0	0
15	Capital social subscris si varsat	1.424.485	1.424.485	100%
16	Rezerve din reevaluare	743.535	743.535	100%
17	Rezerve	109.865	109.865	100%
18	Actiuni proprii	89.730	89.730	100%
19	Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii	628.110	628.110	100%
20	Profitul sau Pierdere reportata Sold C			
21	Profitul sau Pierdere reportata Sold D	504.732	553.717	109,71%
22	Profitul sau Pierdere exercitiului financiar SoldC	8.520	22.486	263,92%
23	Repartizarea profitului	0	0	0
24	Capitaluri proprii - total	1.063.833	1.028.814	96,71%

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

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

b) Situatia si evolutia principalilor indicatori economico-financiari in Contul de Profit si Pierdere la data de 30.09.2024 :

Nr. crt	Denumirea elementului	Lei		%
		30.09.2023	30.09.2024	
1	Cifra de afaceri neta	485.397	521.512	107,44%
2	Alte venituri din exploatare	22.389	36.279	162,04%
3	Venituri din exploatare - total	507.786	557.791	109,85%
4	Cheltuieli de exploatare - total	504.760	527.866	104,58%
5	Rezultat din exploatare:			
	- Profit	3.026	29.925	988,93%
6	Venituri financiare	0	0	0
7	Cheltuieli financiare	0	0	0
8	Rezultat financiar	0	0	0
9	TOTAL VENITURI	507.786	557.791	109,85%
10	TOTAL CHELTUIELI	504.760	527.866	104,58%
11	PROFIT BRUT	3.026	29.925	988,93%
12	Impozit pe profit	2.967	7.439	250,72%
13	PROFITUL NET AL PERIOADEI DE RAPORTARE	59	22.486	381,12%

C. ALTE INFORMATII: prezentare istoric evenimente

1. 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 COMALAEX SA a fost obligata sa inregistreze ca venit la data de 31.12.2013, suma de 4.574.015lei.

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.

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 devenit nule, respectiv:

- o 741.510 lei, reprezentand impozit pe profit stabilit suplimentar prin Decizia de impunere nr. F-TR-434/28.08.2015, impreuna cu accesoriile aferente, respectiv dobanzi in suma de 213. 667 lei si penalitati de intarziere in suma de 126.531 lei;
- o 867. 948 lei, reprezentand taxa pe valoarea adaugata stabilita suplimentar prin Decizia de impunere nr. F-TR-434/28. 08.2015, impreuna cu accesoriile aferente, respectiv dobanzi in suma de 269.431 lei si penalitati de intarziere de 131.646 lei;
- o 248.426 lei reprezentand diminuarea pierderii fiscale din declaratiile anuale privitoare la calculul impozitului pe profit, aferente anilor 2012-2014.
- o Suma de 2.350.724 lei a fost operata in balanta lunii septembrie 2019, data la care si ANAF Alexandria a radiat-o din Fisa sintetica pe platitor a SC COMALEX SA.

La 30.09.2024, valoarea activului contingent este de 4.064.219 lei.

2. 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 sechestrul asigurator prin Ordonanta din data de 22.05.2006 in dosarul penal nr.59/P/2005, iar valoarea bunurilor pe care s-a putut pune sechestrul a fost 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. Prin urmare, suma recuperata pana la data de 30.09.2024 de la cei trei debitori este de 525.072 lei.

3. 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 SC Comalex SA este obligata sa despagubeasca

actionarii retrasi din societate cu suma de 717.840 lei, reprezentand contravaloarea a 35.892 actiuni nominative. Comalex SA a incheiat o intelegere cu creditorii prin care s-a obligat la plata unei sume de 7500 lei o data la trei luni.

La data de 30.09.2024, suma ramasa de achitat catre actionari este de 473.672 lei,

4.Ds. nr. 397/87/2021 impotriva lui Simion Calin Adrian, pentru recuperarea sumei de 79.511,75 lei-raspundere contractuala.

5.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 . La data de 24.11.2023, instanta a decis:

„Admite apelul. Schimbă sentința apelată, în sensul că admite acțiunea. Constată că între reclamanta AGROINTER SRL și pârâta COMALEX SA a intervenit la data de 10.05.2007 vânzarea-cumpărarea imobilului „Bella Italia” în suprafață de 263,42 mp situat în localitatea Alexandria, strada Libertatii , bloc A6A7 , etaj 1 , judetul Teleorman, si teren aferent in suprafață de 94,3 mp , ce a format obiectul contractului de leasing nr.306/25.04.2005, pentru pretul de 9910 euro valoare reziduala , pret achitat integral. Prezenta hotărâre tine loc de act autentic de vânzare-cumpărare”.

6.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. La termenul din data de 27.03.2024, instanta a dispus:„Respinge exceptia nulității recursului ca neîntemeiată. Admite recursul. Casează decizia recurată si trimite cauza aceleiasi instante spre rejudecarea apelului. Definitivă. Pronunată în ședință publică, astăzi, 27.03.2024. Document: Hotărâre 242/2024 27.03.2024. A fost stabilit primul termen de judecata dupa casare la 11.12.2024.

7.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. Stadiu procesual-solutionat in fond, s-a declarat apel, TERMEN 07.11.2024.

8.Dosar nr. 47061/299/2023 aflat pe rolul Judecatoria Sector 1 in care Comalex este tert poprit, creditor fiind S.C. MERCOM S.A. TÂRGU MUREȘ, obiectul dosarului este contestatie executare formulata impotriva actelor de poprire efectuate in dosarul de executare silita 150/2022 aflat pe rolul B.E.J. DOBRANICI DOINA CRENGUTA.Stadiu procesual – prim termen 12.04.2024, dosarul s-a judecat si s-a amanat pronuntarea pentru data de 28.06.2024, cand s-a dispus:„Admite exceptia lipsei calității procesuale pasive a tertilor poprii Chimcomplex SA Borzesti, Chimcomplex SA Râmnicu Vâlcea și Comalex SA, invocată din oficiu. Respinge contestatia la executare formulată în contradictoriu cu tertii popriti, ca fiind formulată împotriva unor persoane fără calitate procesuală pasivă. Respinge contestatia la executare, ca neîntemeiată. Respinge cererea de întoarcere a executării silite, ca neîntemeiată. Respinge cererea de suspendare a executării silite, ca rămasă fără obiect. Respinge cererea intimitei de acordare a cheltuielilor de judecată, ca neîntemeiată. Cu drept de apel în termen de 10 zile de la data comunicării, cerere care se depune la Judecătoria Sectorului 1 Bucuresti. **In data de 28.06.2024, instanta a dispus:**„Admite exceptia lipsei calității procesuale pasive a tertilor poprii Chimcomplex SA Borzesti, Chimcomplex SA Râmnicu Vâlcea și Comalex SA, invocată din oficiu. Respinge contestatia la executare formulată în contradictoriu cu tertii popriti, ca fiind formulată împotriva unor persoane fără calitate procesuală pasivă. Respinge contestatia la executare, ca neîntemeiată. Respinge cererea de întoarcere a executării silite, ca neîntemeiată. Respinge cererea de suspendare a executării silite, ca rămasă fără obiect. Respinge cererea intimitei de acordare a cheltuielilor de judecată, ca neîntemeiată. Cu drept de apel în termen de 10 zile de la data comunicării, cerere care se depune la Judecătoria Sectorului 1 Bucuresti. Pronunată prin punerea solutiei la dispozitia părților de către grefa instantei, astăzi, 28.06.2024. Document: Hotărâre 5384/2024 28.06.2024”AAAS a declarat apel.

9.Dosar nr. 30373/299/2023 aflat pe rolul Judecatoria Sector 1 in care Comalex este tert poprit, creditor fiind Withers LLPObiect: contestatie executare formulata impotriva actelor de poprire efectuate in dosarul de executare silita 241E/2018 aflat pe rolul SCPEJ Constantin si Asociatii.Stadiu procesual: termen 05.02.2025.

10. Ds nr. 4779/740/2024 impotriva SC Ely Land SRL pentru recuperarea sumei de 3115,45 lei;
11. Ds de executare impotriva SC Great Events SRL pentru recuperarea sumei de 7874,65 lei;
12. Ds. de executare impotriva SC Spalatoria Perla SRL pentru suma de 8.312 lei;
13. Ds. de executare impotriva SC HEALTH GYM SRL pentru recuperarea sumei de 144.719 lei;
14. Ds. de executare impotriva SC RAREX CONSTRUCT 1 SRL pentru recuperarea sumei de 179.985,44 lei, compusa din debit principal de 156.440 lei, 4092 lei cheltuieli de judecata + 19.452,68 lei majorare creanta.
15. Ds. de executare nr. 628/2021 impotriva LIGO RAD 67 pentru recuperarea sumei 25.820,64 lei + cheltuieli de judecata.
16. Ds. de executare nr. 627/2021 impotriva AGROSTAR pentru recuperarea sumei de 6989 lei;
17. Ds. de executare nr. 371/2024 impotriva Dan & MarProd SRL pentru recuperarea sumei de 10422 lei.
18. Ds. de executare nr. 372/2024 impotriva Mooseum Bar SRL pentru recuperarea sumei de 3481,87 lei.
19. Ds de executare nr. 373/2024 impotriva Wings Company SRL pentru recuperarea sumei de 12312 lei.

DIRECTOR GENERAL,

Bogdan Cristian GEORGESCU