

Nr. iesire: 135 / 02.06.2025

RAPORTUL TRIMESTRIAL la 31.03.2025 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: 02.06.2025
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 2025, 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 2025, 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	53,67484
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	31.03.2024	31.03.2025
A	Profitabilitatea si rentabilitatea capitalului		
1	Eficienta capitalului disponibil		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	0	3480
	Capital disponibil(B)	1016639	1033464
	A/B	0	0.0034
2	Eficienta capitalului propriu		
	Profit net (A)	0	2735
	Capital propriu (B)	1016639	1033464
	A/B	0	0.0026
3	Rata profitului operational		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	0	3480
	Venituri din exploatare(B)	182280	171303
	A/B	0	0.0203
4	Rata profitului net		
	Profitul net (A)	0	2735
	Venituri totale (B)	182280	171303
	A/B	0	0.0160

5	Rata activelor totale		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	0	3480
	Total active (B)	1526734	1334038
	A/B	0	0.0026
B			
1	Rata datoriei		
	Total obligatii(A)	483769	490007
	Total active(B)	1526734	1334038
	A/B	0.3168	0.3673
2	Levier financiar		
	Capitalul propriu(A)	986636	1033464
	total active mai putin datorii curente nete(B)	986636	1033464
	A/B	1	1
3	Rata acoperirii dobanzii		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	0	0
	Dobanda(B)	0	0
	A/B	n/a	n/a
C			
1	Rata lichiditatii generale		
	Active curente(A)	1089875	907985
	Obligatii curente(B)	483769	490007
	A/B	2.2528	1.8530
2	Rata rapida a lichiditatii		
	Active curente(A)	1089875	907985
	Stocuri (B)	4065	3883
	Obligatii curente(C)	483769	490007

	(A-B)/C	2.2444	1.8451
3	Perioada incasarii clientilor		
	Creante comerciale (A)	53297	50815
	Cifra de afaceri neta (B)	174766	161985
	(A/B)*181 zile	28	10
4	Perioada imobilizarii stocurilor		
	Stocuri (A)	4065	3883
	Costul productiei vandute(B)	0	0
	(A/B)*181 zile	n/a	0
5	Perioada achitarii furnizorilor		
	Datorii comerciale(A)	29805	25339
	Cumparari ale perioadei(B)	115899	155510
	(A/B)*181 zile	23	5

B. ALTE INFORMATII

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 COMALEX 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:

- 741.510 lei, reprezentând impozit pe profit stabilit suplimentar prin Decizia de impunere nr. F-TR-434/28.08.2015, împreună cu accesoriile aferente, respectiv dobanzi în suma de 213.667 lei și penalități de întârziere în suma de 126.531 lei;
- 867.948 lei, reprezentând taxa pe valoarea adăugată stabilită suplimentar prin Decizia de impunere nr. F-TR-434/28.08.2015, împreună cu accesoriile aferente, respectiv dobanzi în suma de 269.431 lei și penalități de întârziere de 131.646 lei;
- 248.426 lei reprezentând diminuarea pierderii fiscale din declarațiile anuale privitoare la calculul impozitului pe profit, aferente anilor 2012-2014.
- Suma de 2.350.724 lei a fost operată în balanța lunii septembrie 2019, data la care și ANAF Alexandria a radiat-o din Fisa sintetică pe platitor a SC COMALEX SA.

La 31.03.2025, valoarea activului contingent este de 4.026.905.

2. Decizia Penală nr.644/19.03.2012, prin care Curtea de Apel Craiova a obligat în solidar pe inculpații Chisamera Victor, Florea Adriana și Rusu Daniela la plata către SC Comalex SA a următoarelor sume, reactualizate la data plății: 891.247 EURO, 182.852 USD, 28.875 USD, 8.700 USD. Asupra averii acestora a fost instituit sechestrul asigurator prin Ordonanța din data de 22.05.2006 în 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 licitație imobiliară încheiat la 19 iulie 2022, cu privire la executarea silite împotriva debitoarei Florea Adriana asupra imobilului teren intravilan situat în Alexandria, în suprafața de 589,93 mp, prin vânzarea la licitație publică, s-a stabilit și adjudecat prețul de 256.232 lei

Prin Procesul-Verbal de licitație imobiliară încheiat la 19 iulie 2022, cu privire la executarea silite împotriva debitoarei Florea Adriana asupra imobilului teren intravilan situat în Alexandria, în suprafața de 400 mp, prin vânzarea la licitație publică, s-a stabilit și adjudecat prețul de 173.800 lei.

Prin urmare, suma încasată de la debitoarea Florea Adriana în favoarea SC COMALEX SA din vânzarea la licitație publică a terenurilor, după reținerea cheltuielilor de executare a fost de 373.389 lei. Prin urmare, suma recuperată până la data de 31.03.2025 de la cei trei debitori este de 540.348 lei.

3. Dosarul de executare nr.234/2014, prin punerea în aplicare a deciziei civile nr.821/2014

pronunțată în dosarul nr.5460/87/2011 prin care SC Comalex SA este obligată să despăgubească

actionarii retrași din societate cu suma de 717.840 lei, reprezentând contravaloarea a 35.892 acțiuni nominative. Comalex SA a încheiat o înțelegere cu creditorii prin care s-a obligat la plata unei sume de 7500 lei o dată la trei luni.

La data de 31.03.2025, suma rămasă de achitat către actionari este de 458.672 lei.

4.Ds. nr. 397/87/2021 împotriva lui Simion Calin Adrian, pentru recuperarea sumei de 79.511,75 lei-răspundere contractuală.

5.Dosar nr.2885/740/2021 formulat de AGROINTER SRL în contradictoriu cu Comalex SA

pentru ca instanța să pronunțe o hotărâre care să tina loc de act de vânzare cumpărare pentru imobilul SAH BAR . La data de 24.11.2023, instanța 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 suprafata 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. Pronuntată 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 intimatei 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 intimatei 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. Pronuntată 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 25.820,64lei+cheltuieli de judecata.

16. Ds. de executare nr. 627/2021 impotriva AGROSTAR pentru recuperarea sumei de 6989 lei;

1. Descrierea generala a pozitiei financiare si a performantelor in perioada 01.01.2025-31.03.2025

a) Situatia si evolutia elementelor patrimoniale la 31 martie 2025 se prezinta astfel:

Nr. crt.	Denumirea elementului	Lei		%
		01.01.2025	31.03.2025	
1	Imobilizari necorporale	15	15	100%
2	Imobilizari corporale	697.040	686.765	98,53%
3	Imobilizari financiare	0	0	0
4	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 1 la 3)	697.055	686.780	98,53%
5	Stocuri	2.834	3.883	137,01%
6	Creante	432.750	422.171	97,56%
7	Investitii pe termen scurt	0	0	0
8	Casa de conturi la banci	259.036	221.204	85,40%
9	ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd. 5 la 8)	694.620	647.258	93,18%
10	Cheltuieli in avans (ct. 471)	123.603	189.433	153,25%

12	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	484.548	490.007	101,12%
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	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	551.849	529.315	95,92%
22	Profitul sau Pierdere exercitiului financiar Sold C	22.534	2.735	12,14%
23	Repartizarea profitului	0	0	0
24	Capitaluri proprii - total	1.030.730	1.033.464	100,26%

b) Situatia si evolutia principalilor indicatori economico-financiari in Contul de Profit si Pierdere la data de 31.03.2025 se prezinta astfel:

Nr. crt.	Denumirea elementului	Lei		%
		01.01.2025	31.03.2025	
1	Imobilizari necorporale	15	15	100%
2	Imobilizari corporale	697.040	686.765	98,53%
3	Imobilizari financiare	0	0	0
4	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 1 la 3)	697.055	686.780	98,53%
5	Stocuri	2.834	3.883	137,01%
6	Creante	432.750	422.171	97,56%
7	Investitii pe termen scurt	0	0	0

8	Casa de conturi la banci	259.036	221.204	85,40%
9	ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd. 5 la 8)	694.620	647.258	93,18%
10	Cheltuieli in avans (ct. 471)	123.603	189.433	153,25%
12	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	484.548	490.007	101,12%
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	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	551.849	529.315	95,92%
22	Profitul sau Pierdere exercitiului financiar Sold C	22.534	2.735	12,14%
23	Repartizarea profitului	0	0	0
24	Capitaluri proprii - total	1.030.730	1.033.464	100,26%

In cadrul sedintei Adunarii Generale a Actionarilor SC COMALEX SA din data de 28.04.2025, prin Hotararea AGOA nr. 1/28.04.2025, a fost aprobata repartizarea profitului anului 2024 pentru pierderile anilor anteriori. Prin urmare, nu exista dividende de repartizat catre actionarii societatii.

DIRECTOR GENERAL,
Bogdan Cristian GEORGESCU

