

Raport semestrial la 30.06.2025 al SC COMALEX SA
in conformitate cu art.125, Anexa 13 din Regulamentul A.S.F. nr.
5/10.05.2018 si art. 67 din Legea 24/2017 privind emitenții de instrumente
financiare și operațiuni de piață
Data raportului: 25.09.2025
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
Numărul de ordine în Registrul Comerțului: J34/17/1991
Codul unic de înregistrare fiscală: RO1384767
Capital social subscris și vărsat: 1.424.485 lei
Obiect principal de activitate: Inchirierea si subinchirierea bunurilor
imobiliare proprii
Piața de tranzacționare: A.T.S. Aero - B.V.B.

1. PREZENTAREA SOCIETATII

SC COMALEX SA s-a infiintat in anul 1990, conform 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.

SC COMALEX SA 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 46,31%, cu un capital social de 1.424.485 lei, divizat in 569.794 actiuni, fiecare in valoare nominala de 2,5 lei.

La 30 iunie 2025, structura actionariatului este urmatoarea:

Structura actionariatului	Valoare capital	Numar actiuni	Valoare nominala actiune	%
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 in proprietate active imobilizate, dintre care ponderea de 100% este formata din clădiri si terenuri, cu următoarea structura:

- A. Restaurant Bulevard;
- B. Sediul administrativ (Cladire birouri);
- C. Depozit Rapid Carpati;
- D. Restaurant Sah Bar-Burnas;
- E. Laborator CTC;
- F. Garaj auto si Anexe garaj

2. ANALIZA ACTIVITĂȚII SC COMALEX S.A.

Nr. crt.	Denumirea elementului	Lei		%
		01.01.2025	30.06.2025	
1	Imobilizari necorporale	15	15	100%
2	Imobilizari corporale	697.041	678.807	98,38%
3	Imobilizari financiare	0	0	0
4	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 1 la 3)	697.056	678.822	97,38%
5	Stocuri	2.834	3.883	137,01%
6	Creante	432.750	446.938	103,27%
7	Investitii pe termen scurt	0	0	0
8	Casa de conturi la banci	259.036	233.390	90,09%
9	ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd. 5 la 8)	694.620	684.211	98,50%
10	Cheltuieli in avans (ct. 471)	123.602	180.354	145,91%
12	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	484.548	497.198	102,61%
13	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an			
14	Provizioane			
14	Venituri in avans			
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	15.459	68,57%
23	Repartizarea profitului			
24	Capitaluri proprii - total	1.030.730	1.046.189	101,50%

a) Situatia si evolutia elementelor patrimoniale la 30 iunie 2025:

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 :

Nr. crt	Denumirea elementului	Lei		%
		30.06.2024	30.06.2025	
1	Cifra de afaceri neta	354.976	341.772	96,28%
2	Venituri din subventii	0	0	0
3	Alte venituri din exploatare	17.776	18.517	104,17%
4	Venituri din exploatare - total	372.752	360.289	96,65%
5	Cheltuieli de exoloatare - total	349.362	341.478	97,74%
6	Rezultat din exoloatare:	0		
	-Profit	23.390	18.811	80,42%
7	Venituri financiare	0	0	0
8	Cheltuieli financiare	0	0	0
9	Rezultat financiar	0	0	0
10	TOTAL VENITURI	372.752	360.289	96,65%
11	TOTAL CHELTUIELI	349.362	341.478	97,74%
12	PROFITBRUT	23.390	18.811	80,42%
13	Impozit pe orofit	4.756	3352	70,48%
14	PROFITUL NET AL PERIOADEI DE RAPORTARE	18.634	15.459	82,96%

In semestrul I al anului 2025 veniturile totale sunt in suma de 341.478 lei, iar profitul net de 15.459 lei.

c) Lichiditatea societatii este reflectata de urmatoorii indicatori:

Nr. crt	Denumire indicator	30.06.2024	30.06.2025
A	Profitabilitatea si rentabilitatea capitalului		
1	Eficienta capitalului disponibil		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	23390	18811
	Capital disponibil(B)	1024962	1046189
	A/B	0.022820	0.0180
2	Eficienta capitalului propriu		

	Profit net (A)	18634	15459
	Capital propriu (B)	1024962	1046189
	A/B	0.018180	0.0148
3	Rata profitului operational		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	23390	18811
	Venituri din exploatare(B)	372752	360289
	A/B	0.062749	0.0522
4	Rata profitului net		
	Profitul net (A)	18634	15459
	Venituri totale (B)	372752	360289
	A/B	0.049990	0.0429
5	Rata activelor totale		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	23390	18811
	Total active (B)	1481920	1362337
	A/B	0.015784	0.0138
B	Solvabilitate		
1	Rata datoriei		
	Total obligatii(A)	477644	497199
	Total active(B)	1481920	1362337
	A/B	0.322314	0.3650
2	Levier financiar		
	Capitalul propriu(A)	1024962	1046189
	total active mai putin datorii curente nete(B)	1024962	1046189
	A/B	1	1
3	Rata acoperirii dobanzii		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	23390	18811
	Dobanda(B)	0	0
	A/B	0	0
C			

1	Rata lichiditatii generale		
	Active curente(A)	1031014	912212
	Obligatii curente(B)	477644	497199
	A/B	2.158541	1.8347
2	Rata rapida a lichiditatii		
	Active curente(A)	1031014	912212
	Stocuri (B)	4127	3883
	Obligatii curente(C)	477644	497199
	(A-B)/C	2.1499	1.8269
3	Perioada incasarii clientilor		
	Creante comerciale (A)	736849	75334
	Cifra de afaceri neta (B)	354976	341772
	(A/B)*181 zile	374	40
4	Perioada imobilizarii stocurilor		
	Stocuri (A)	4127	3883
	Costul productiei vandute(B)	0	0
	(A/B)*181 zile	0	0
5	Perioada achitarii furnizorilor		
	Datorii comerciale(A)	16443	31895
	Cumparari ale perioadei(B)	414312	281811
	(A/B)*181 zile	7	20

3. INDICATORI CHEIE DE PERFORMANTA (ICP) -OBIECTIVE DE PERFORMANTA -VALORI TINTA-

Indicatori cheie de performanta (ICP) – financiari				
Indicatori de performanta	Obiectiv de performanta	UM	30.06.2025 estimat	30.06.2025 realizat
Cifra de afaceri (Caf)	Mentinerea sau cresterea anuala fata de anul precedent	mii lei	325	342
Cheltuieli totale la 1000 lei venituri	Mentinerea sau scaderea fata de anul precedent	mii lei	960	948
Plati restante	Mentinerea sau scaderea fata de anul precedent	mii lei	515	452
Viteza de rotatie a debitelor clientilor	Mentinerea sau cresterea fata de anul precedent	Nr. zile	41.55	40

Rata profitului	Mentinerea sau cresterea profitului fata de anul precedent	mii lei	3.26	4.52
Indicatori cheie de performanta (ICP) – nefinanciari				
Indicatori de performanta OPERATIONALI	Obiectiv de performanta	UM	2025	30.06.2025
1 Politici social -guvernamentale. Egalitate de sanse	Numar angajati de gen feminin/ total angajati	%	≥ 50	100%
2 Calitate servicii/produse. Nivelul de pregatire a personalului	Total angajati studii superioare/total angajati	%	≥ 70	100%
3 Productivitatea activelor (adecvarea activelor, utilizarea capacitatii)	Cresterea gradului de ocupare prin inchiriere	%	≥40	100%
4 Satisfactia clientilor	Evaluarea anuala a gradului de satisfactie al clientilor	anual	31.01.2025	95%
5 Dezvoltarea capacitatii angajatilor si a satisfactiei acestora	Cursuri de pregatire	nr.	2/angajat	95%
6 Strategii de investitii si implementare	Reparatii si igienizare spatii	%	min 10%	100%
7 Altele, conform cerintelor legale	Cresterea gradului de colectare a chiriilor si a penalitatilor si majorarilor de intarziere.	%	≥ 70	95%
Indicatori de performanta GUVERNANTA CORPORATIVA	Obiectiv de performanta	UM	2025	30.06.2025
1 Strategia intreprinderii este dezvoltata si aprobata la timp	Actualizarea anuala a strategiei	anual	31.03.2025	100%
2 Revizuirea si raportarea la timp a progresului strategiei intreprinderii	Analiza semestrială	semestrial	30.06.2025 31.12.2025	100%
3 Stabilirea, revizuirea si raportarea la timp a indicatorilor de performanta ai societatii	Incadrarea in termenele legale de raportare	%	100%	100%
4 Stabilirea politicilor managementului de risc si monitorizarea riscului	Adoptarea unei strategii de control, prin controlul intern periodic	anual	31.12.2025	100%
5 Realizarea si raportarea revizuirii la timp a managementului riscului	Revizuirea periodica a registrului riscurilor pentru a evalua capacitatea de mentinere a riscului in anumite limite.	semestrial	30.06.2025 31.12.2025	100%
6 Se stabilesc si se respecta politicile de transparenta si comunicare	Actualizarea procedurii interne privind transparenta in comunicare	anual	30.03.2025	100%
7 Revizuirea, evaluarea si raportarea performantei administratorilor si directorului	Analizarea la termen a Rapoartelor de activitate	%	100%	100%
8 Stabilirea si revizuirea periodica a politicilor de remuneratie a administratorilor si directorului	Raportarea catre actionarul majoritar	semestrial	30.06.2025 31.12.2025	100%

I.PONDEREA INDICATORILOR DE PERFORMANTA PENTRU ADMINISTRATORII NEEEXECUTIVI	Bugetat 2025	Realizat
in conformitate cu art. 25(2) din HG nr.722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice indicatori cheie de performanta (ICP)	semestrul 1	semestrul 1
1. ICP Financiar	20%	19.92%

Venituri totale	20%	3.98%
Cheltuieli totale la 1000 lei venituri	4%	2.98%
Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană; venituri totale din exploatare/ nr.mediu salariați	3%	2.99%
Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	3%	2.97%
Cheltuieli totale	3%	4%
Rezultatul exercitiului	4%	3%
2. ICP Nefinanciari		
2.1. Operationali	20%	20%
Politici social-guvernamentale	10%	10%
Egalitate de sanse	10%	10%
2.2. Guvernanta corporativa	60%	60%
Implementarea /dezvoltarea sistemului de control intern/managerial in conformitate cu cerintele legale in vigoare	25%	25%
Stabilirea, revizuirea si raportarea la timp a indicatorilor de performanta ai societatii	15%	15%
Monitorizarea si evaluarea performantei conducerii executive	20%	20%
PONDEREA INDICATORILOR DE PERFORMANTA PENTRU ADMINISTRATORII EXECUTIVI in conformitate cu art. 26 din HG nr.722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice Indicatori cheie de performanta (ICP)	Bugetat 2025 semestrul 1	Realizat semestrul 1
3. ICP Financiari	50%	49.82%
Venituri totale	15%	14.93%
Cheltuieli totale la 1000 lei venituri	5%	4.97
Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană; venituri totale din exploatare/ nr.mediu salariați	5%	4.98
Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială *)	5%	4.94
Cheltuieli totale	15%	15
Rezultatul exercitiului	5%	5
4. ICP Nefinanciari		
4.1. Operationali	25%	25%
Politici social-guvernamentale	15%	15%
Egalitate de sanse	10%	10%
4.2. Guvernanta corporativa	25%	25%

Implementarea /dezvoltarea sistemului de control intern/managerial in conformitate cu cerintele legale in vigoare	10%	10%
Stabilirea, revizuirea si raportarea la timp a indicatorilor de performanta ai societatii	10%	10%
Monitorizarea si evaluarea performantei conducerii executive	5%	5%

4. PIATA VALORILOR MOBILIARE emise de societatea COMALEX SA

Societatea COMALEX SA este listata la Bursa de Valori Bucuresti. Valorile mobiliare emise de societate se tranzactioneaza pe piata prin sistemul alternativ de tranzactionare administrat de Bursa de Valori Bucuresti, simbolul de piata fiind COKG; ISIN: ROCOKGACNOR1; Tip: Actiuni; Segment: ATS; Categorie: AeRO Standard. Istoricul tranzactiilor pe piata poate fi observat pe site-ul BVB.

5. SITUAȚIA LITIGIILOR SOCIETĂȚII

Activitatea juridica-litigii

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, 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;

- 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 dobânzi 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 Fișa sintetică pe platitor a SC COMALEX SA.

La 30.12.2023, valoarea activului contingent este de 4.076.870 lei.

A - 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 USO, 28.875 USD, 8.700 USO. Asupra averii acestora a fost instituit sechestrul asigurator prin Ordonanță 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 silită 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 silită 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 unânimitate, suma încasată de la debitoara 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 30.06.2025 de la cei trei debitori este de 543.547 lei.

B - 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 acționarii 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 30.06.2025, suma rămasă de achitat către acționari este de 451.172 lei ♦

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

- 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 SAHBAR.
- Dosar nr. 4541/740/2019, apel formulat de SC COMALEX SA impotriva Municipiului Alexandria si Consiliului Local al Municipiului Alexandria, obiectul dosarului fiind cerere m revendicare asupra spatiului Laborator CTC, proprietatea SC COMALEX SA
La data de 24.07.2025 Consiliul Local al Municipiului Alexandria, Municipiul Alexandria, Prin Primar, au declarat recurs, iar la data de 17.07.2025 a declarat recurs si Guvernul Romaniei .
- Dosar nr. 53812/299/2022 in care Comalex este tert poprit, creditor fl.ind SEMA PARC S.A. in calitate de intimat creditor, iar AAAS fl.ind 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. La data de 30.04.2025, instanta a dispus: „Respinge apelul ca nefondat. Definitiva. Pronuntata prin punerea solutiei la dispozitia partilor prin mijlocirea grefei instantei astazi, 30.04.2025
- Dosar nr. 30373/299/2023 aflat pe rolul Judecatoria Sector 1 in care Comalex este tert poprit, creditor fiind Withers LLP Obiect: contestatie executare formulata impotriva actelor de poprire efectuate in dosarul de executare silita 241E/2018 aflat pe rolul SCPEJ Constantin si Asociatii.

Stadiu procesual: SUSPENDAT. La termenul din 05.02.2025 s-a amanat cauza in vederea redactarii sentintei civile pronuntate in dosarul nr. 24772/299/2022.

La data de 23.05.2025, instanta a dispus: „In baza art. 413 alin. 1 pct. 1 Cod procedura civila suspenda judecata cauzei avand ca obiect contestatie la executare, formulata de contestatoarea Autoritatea pentru Administrarea Activelor Statului in contradictoriu cu intimata Withers LLP, pana la solutionarea, prin hotarare definitiva, a dosarului nr. 24772/299/2022 al Judecatoriei Sectorului 1 Bucuresti. Cu recurs pe toata durata suspendarii, ce se va depune la Judecatoria Sectorului 1 Bucuresti. Pronuntata astazi, 23.05.2025, prin punerea solutiei la dispozitia partilor prin mijlocirea grefei instantei. Document: incheiere - Suspendare 23.05.2025"

- Ds de executare impotriva SC Great Events SRL pentru recuperarea sumei de 7874,65 lei;
- Os.de executare impotriva SC Spalatoria Perla SRL pentru suma de 8.312 lei;
- Ds. de executare impotriva SC HEALTH GYM SRL pentru recuperarea sumei de 144.719 lei.
- 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.
- Ds. de executare nr.628/2021 impotriva LIGO RAD 67 pentru recuperarea sumei de 25.820,64 lei+cheltuieli de judecata.
- Ds. de executare nr. 627/2021 impotriva AGROSTAR pentru recuperarea sumei de 6989 lei;

DIRECTOR GENERAL,
Bogdan Cristian GEORGESCU

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

S1027_A1.0.0 / 06.08.2025 Tip situație financiară: BS

☐ An ☒ Semestru Anul **2025**

Suma de control 1.424.485

Entitatea COMALEX SA

Adresa

Județ

Teleorman

Sector

Localitate

ALEXANDRIA

Strada

LIBERTATII

Nr.

211

Bloc

L8-9

Scara

Ap.

Telefon

Număr din registrul comerțului J34/17/1991

Cod unic de înregistrare 1 3 8 4 7 6 7

Forma de
proprietate

33--Societati in comandita pe actiuni

☒ CAEN 2024 ☐ CAEN 2025

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

6820--Inchiriere si subinchir.bunuri imob.proprii sau inchiriate

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820--Inchiriere si subinchir.bunuri imob.proprii sau inchiriate

☒ Raportari contabile semestriale

☒ 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

Raportare contabilă la data de 30.06.2025 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.1194/ 2025 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri neta mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total

1.046.189

Capital subscris

1.424.485

Profit/ pierdere

15.459

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA
GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

Numele si prenumele

GEORGESCU BOGDAN CRISTIAN

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GALIS DUMITRA GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Dumitra
Georgeta Galis

Digitally signed by Dumitra
Georgeta Galis
Date: 2025.08.07 15:55:24
+03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	30.06.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	15	15
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	697.041	678.807
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	697.056	678.822
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	2.834	3.883
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)	432.750	446.938
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	432.750	446.938
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	259.036	233.390
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	694.620	684.211
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	123.602	180.354
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	123.602	180.354
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+467+473***+509+5186+519)	15	13	484.548	497.198
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	333.674	367.367
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	1.030.730	1.046.189
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+467+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 (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din 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 (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din 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 (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din 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	1.424.485	1.424.485
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.424.485	1.424.485
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	743.535	743.535
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	109.865	109.865
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38	89.730	89.730
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40	628.110	628.110
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	43	41	0
	SOLD D (ct. 117)	44	42	551.849
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
	SOLD C (ct. 121)	45	43	22.534
	SOLD D (ct. 121)	46	44	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	1.030.730	1.046.189
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	1.030.730	1.046.189

*) 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.

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

GEORGESCU BOGDAN CRISTIAN

Numele și prenumele

GALIS DUMITRA GEORGETA

Semnătura _____

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2024- 30.06.2024	01.01.2025- 30.06.2025
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	354.976	341.772
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	354.976	341.772
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	354.976	341.772
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	17.776	18.517
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	372.752	360.289
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	5.227	3.537
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	1.048	241
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	22.654	21.248
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	55.789	61.295
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	48.301	52.108

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	7.488	9.187
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	15.395	18.233
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	15.395	18.233
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	249.249	236.924
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	225.674	214.555
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33		
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	23.573	22.269
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	2	100
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	349.362	341.478
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	23.390	18.811
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52		
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	372.752	360.289
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	349.362	341.478
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	23.390	18.811
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	4.756	3.352
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	18.634	15.459
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- 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”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE
ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GEORGESCU BOGDAN CRISTIAN

Semnătura _____

Numele si prenumele

GALIS DUMITRA GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2025

F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		15.459	
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante		Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	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	455.361	455.361		
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				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii 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	455.361	455.361		
Impozite, taxe si contributii 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 salariați		Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	2		2	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	20	5		4	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	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		

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	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile		35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili		36	33b (317)	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:		37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat		38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat		39	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A			B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților		40	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii		41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.202430.06.2025
A			B	12
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :		42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile		43	38a (318)	
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)		44	39	00
- din fonduri publice		45	40	
- din fonduri private		46	41	
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)		47	42	00
- cheltuieli curente		48	43	
- cheltuieli de capital		49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.202430.06.2025
A			B	12
Cheltuieli de inovare		50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile		51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.202430.06.2025
A			B	12
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:		52	46	

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	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:	68	57	736.849	741.527
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61		
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat 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)	82	70	11.096	6.310
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	8.622	8.888
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	8.622	8.888
- 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)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	9.642	5.037
- în lei (ct. 5311)	99	85	9.642	5.037
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	220.876	228.353
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	220.876	228.353
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	477.644	465.304

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	54.087	59.487
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108		
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	2.884	3.649
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	-64.688	-53.193
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	753	13.996
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	-65.441	-67.189
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	481.172	451.172

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	481.172	451.172
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	4.189	4.189
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	4.189	4.189
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.424.485	1.424.485
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.424.485	1.424.485
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

F30 - pag 7						
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.424.485	X	1.424.485	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	764.590	53,67	764.590	53,67
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147	764.590	53,67	764.590	53,67
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	280.265	19,67	280.265	19,67
- deținut de persoane fizice	170	151	379.630	26,65	379.630	26,65
- deținut de alte entități	171	152				
XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	2024	2025
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat			172	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	2024	2025
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾			173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	30.06.2024	30.06.2025
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:			174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate			175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:			176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate			177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)			Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	30.06.2024	30.06.2025
Venituri obținute din activități agricole			178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:			179	157a (322)		
- inundații			180	157b (323)		

- secetă	181	157c (324)	
- alunecări de teren	182	157d (325)	

F30 - pag.8

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GEORGESCU BOGDAN CRISTIAN

Semnatura _____

Numele si prenumele

GALIS DUMITRA GEORGETA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat 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 perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de 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.

****) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul 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.

*****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității 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) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)', din care: 'NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.

3) 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 înscrise subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, 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, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 1194/ 2025, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrise procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

8) 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.

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

DECLARATIE.

In conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr. 82/1991

S-au intocmit situatiile financiare semestriale pentru:

Entitatea: COMALEX S.A.

Judetul: Teleorman

Adresa: localitatea Alexandria, Str. Libertatii nr. 211, bl. L8-L9

Numar Registrul Comertului: J34/17/1991

Activitatea preponderenta: 6820 – inchirieresi subinchiriere bunuri
imobiliare proprii sau inchiriate

Cod de identificare fiscala: 1384767

Directorul General isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare semestriale la 30.06.2025 si confirma ca:

1. Politicile contabile utilizate si intocmirea situatiilor financiare semestriale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile;
2. Situatiile financiare semestriale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si acelorlalte informatiireferitoare la activitatea desfasurata;
3. Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

DIRECTOR GENERAL,
Bogdan Cristian GEORGESCU

