



GRUP UZINSIDER

COMELF SA

Registru comerțului No.J/06/02/31.01.91
Cont bancar: (Lei) RO 12INGB0024000040598911
(Euro) RO 58INGB0024000040590711
Deschise la: ING BANK BISTRITA
Societate cotată la Bursa de Valori Bucuresti

Raport

Raport privind: Disponibilitatea situațiilor financiare preliminare pe 2019

Data raportului : 21.02.2020

Denumirea societății comerciale : COMELF SA

Sediul social : Bistrita, str. Industriei nr. 4

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

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului : 568656

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

Capitalul social subscris și varsat : 13.036.325,34 lei

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

Situațiile financiare anuale preliminare la 31.12.2019, sunt postate, începând cu data de 21.02.2020 pe site-ul societății: www.comelf.ro, precum și în linkul de mai jos.

Director general,
ing. Gheorghe Cenusa

Director economic,
ec. Dana Tatar

Raport preliminar la 31.12.2019

Data raportului : 21.02.2020

Denumirea societatii comerciale : COMELF SA

Sediul social : Bistrita, str. Industriei nr. 4

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

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului : 568656

Numarul de ordine in Registrul Comertului : J06/02/1991

Capitalul social subscris si varsat : 13.036.325,34 lei

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise : B.V.B.

Principalii indicatori, mii lei	An 2019	An 2018	Δ %
Total venituri operationale, din care:	146.319	156.459	(6,48)
Cifra de afaceri	149.263	151.767	(1,65)
Venituri din proiecte	137.170	144.457	(5,04)
Profit/(Pierderea) perioadei	2.626	2.815	(6,71)
EBITDA	11.541	11.508	0,29
Imprumuturi purtatoare de dobanzi	36.592	37.382	(2,11)
Numar mediu de personal	794	878	(9,57)

*Cifrele financiare sunt nu sunt auditate si prezinta rezultatele individuale ale Comelf SA, intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara (IFRS);

- ❖ **Veniturile operationale** ale companiei COMELF SA s-au diminuat in anul 2019, comparativ cu cele realizate in 2018 cu 6,48%, evolutie generata de activitatea de baza, marcata , in principal, de reducerea personalului companiei, in medie, cu 9,57%; Desi cifra de afaceri a inregistrat doar o usoara scadere comparativ cu 2018, diminuarea veniturilor operationale cu 6,15% este rezultatul faptului ca o parte din cifra de afaceri a anului 2019 este realizata din productia in curs de executie existenta in sold la 31.12.2018;
- ❖ **Cifra de afaceri** a inregistrat , de asemenea, o usoara scadere in 2019 comparativ cu 2018. Reducerea cifrei de afaceri a fost influentata , in principal , de reducerea numarului de personal direct productiv (in medie cu 10,57%). Evolutia celor trei indicatori, respectiv venituri operationale, cifra de afaceri si numarul mediu de personal direct productiv, in 2019 comparativ cu 2018 evidentiaza o usoara imbunatatire a productivitatii muncii personalului direct productiv;
- ❖ **Profitul perioadei:** s-a diminuat in 2019 comparativ cu cel realizat in anul 2018, influentat in principal de:
 - i) Costurile salariale , in special cele aferente personalului direct productiv care au crescut in linie cu evolutia pietei muncii iar cresterea medie a acestora a fost peste evoluția cifrei de afaceri (+5,77% la nivelul companiei);
 - ii) Evolutia cursului EUR/RON in anul 2019 a generat pierderi financiare suplimentare de 653 mii lei;

Patrimoniul companiei la 31.12.2019 evidentiaza faptul ca:

- (i) valoarea neta a activelor imobilizate s-a redus cu 5,65% pe fondul inregistrarii amortizarii acestora si a faptului ca investitiile realizate in anul 2019 nu s-au situat peste nivelul amortizarii;
- (ii) activele curente au scazut cu 6,86 % la 31.12.2019 comparativ cu 31.12.2018 ca urmare a reducerii cuantumului creantelor comerciale (cu 4,50%), in special pe fondul incasarii la termen a

creantelor comerciale si a aplicarii unor solutii de factoring domestic si revers pentru 3 clienti importanti ai companiei, a diminuarii stocurilor de materii prime si materiale(cu 20%) avand la baza o strategie prudentiala pe partea de achizitii determinata pe de o parte de evolutia imprezibila a preturilor materialelor iar pe de alta parte de necesitatea de optimizare a stocurilor cu impact minim in cash-flow-ul companiei si a diminuarii productiei in curs de executie cu 23% ca urmare a cresterii gradului de finalizare si livrare comenzi. Disponibilitatile banesti ale companiei s-au dublat la finalul anului 2019 comparativ cu finalul anului precedent, ca urmare a optimizarii celor de mai sus si implicit a ciclului de conversie al numerarului;

- (iii) Capitalurile proprii au crescut pana la valoarea de 72.097 mii lei la 31.12.2019 comparativ cu 31.12.2018 ca urmare acumularii rezultatului net al anului 2019 pe de o parte iar pe de alta parte, din rezultatul net al anului 2018, 50% s-a repartizat pentru plata dividende ceea ce a dus la diminuarea capitalurilor proprii. Solvabilitatea companiei se imbunatateste la 31.12.2019 la 46% de la 44% cat era la 31.12.2018;
- (iv) Datoriile catre furnizori au scazut la 31.12.2019 comparativ cu 31.12.2018 (cu 27%) , pe fondul imbunatatirii disponibilului de numerar al companiei;
- (v) Imprumuturile purtatoare de dobanzi ale companiei scad pana la 36,5 milioane lei la 31.12.2019 ca urmare a rambursarii unei parti din creditul pentru capital de lucru;
- (vi) Capitalul de lucru la 31.12.2019 este de 35.546.044 lei (31.12.2018 : 37.311.200 lei), din care suma de 5.376.713 lei va fi ramburata in 18 luni, in rate lunare egale;

Director general,
ing. Cenusă Gheorghe

Director economic,
ec. Dana Tatar

Situatia pozitiei financiare la 31.12.2019

In Lei

Nr.		31.12.2018	31.12.2019
Crt.	DENUMIREA POZITIEI	IFRS	IFRS
1	<i>Active</i>		
2	Imobilizari necorporale (ct.205+208-2805-2808)	591,703	607,754
3	Imobilizari corporale (ct.211+212+213+214+231-281)	91,532,890	86,780,993
4	Active financiare disponibile in vederea vanzarii	-	-
6	Total Active Imobilizate	92,124,593	87,388,747
7	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale(ct.4093+4093.9+4093.P)	670,205	163,204
8	Stocuri(ct.301+302+303+321+351+/-371+/-308)	7,354,769	5,903,890
9	Creante din contracte cu clientii (ct411+332-491-2968)	59,321,959	51,795,428
10	Creante comerciale si alte creante +(ct.409)	2,198,146	2,152,402
11	Creante privind impozitul curent	-	-
12	Numerar si echivalente de numerar(ct.5121+5124+5311+5321+542)	3,737,985	7,528,245
13	Total Active Curente	73,283,064	67,543,169
14	Total Active	165,407,657	154,931,916
15	Capital social (ct.1012)	13,036,325	13,036,325
16	Ajustari ale capital social (ct.1028)	8,812,271	8,812,271
17	Alte elemente de capitaluri proprii(ct.+/-103)	(9,183,135)	(8,847,207)
18	Rezerve (ct.105+1061+1068+10683)	60,050,153	59,360,185
19	Rezultat reportat(ct.+/-117-129)	(3,593,366)	(2,891,006)
20	Rezultat exercitiului(ct.+/-121)	2,815,330	2,626,111
21	Total Capitaluri Proprii	71,937,578	72,096,679
22	<i>Datorii</i>		
23	Descoperiri de cont (ct.51911)	3,497,925	896,119
24	Datorii privind impozitul amanat(ct.4412)	9,692,465	9,436,041
25	Datorii privind leasing-ul (1672+1673)	54,840	831,688
26	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli(ct.1511+1512+1517+1518)	190,059	163,395
27	Datorii privind venituri amanate(ct.475)	7,486,647	6,478,087
28	Total Datorii pe Termen Lung	20,921,936	17,805,330
29	Descoperiri de cont (51911)	33,813,275	34,649,925
30	Partea curenta aferenta creditului pe termen lung(ct.1621)	-	-
31	Partea curenta imprumut leasing (ct.1672+1673)	16,293	214,593
32	Datorii privind impozitul amanat(ct.4412)	413,272	335,928
33	Datorii comerciale si alte datorii	35,394,366	26,539,184
34	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli(ct.1511+1512+1517+1518)	1,316,293	1,698,191
35	Datorii privind venituri amanate(ct.475+ct.472)	1,594,644	1,592,086
36	Total Datorii Curente	72,548,143	65,029,907
37	Total Datorii	93,470,079	82,835,237
38	Total capitaluri proprii si datorii	165,407,657	154,931,916

Director General
Ing.CENUSA GHEORGHE

Director Economic
Ec.TATAR DANA

Situatia contului de profit sau pierdere si alte elemente ale rezultatului global la 31.12.2019

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	31.12.2018	31.12.2019
1	Venituri din proiecte recunoscute conform IAS 11(ct.701+/-711)	144456906	137,169,702
2	Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707)	630464	22,430
3	Alte venituri aferentei cifrei de afaceri(ct.703+704+706+708)	8178695	6,650,521
4	Alte venituri (ct.709+722+758+(7583-6583)+7414)	3192722	2,476,302
5	Total venituri din exploatare	156,458,787	146,318,955
	<i>din care: Cifra de afaceri</i>	151,767,209	149,263,123
6	Materii prime si consumabile(ct.601+602+603+604)	67,774,272	61,629,224
7	Cheltuieli cu marfurile (ct607)	624,568	22,003
8	Cheltuieli cu personalul(ct.641+642+645)	47,687,709	47,509,233
9	Cheltuieli cu chiriile(ct.612)	545,921	715,322
10	Cheltuieli cu primele de asigurare (ct.613)	460,370	417,965
11	Cheltuieli cu transportul (ct.624+6241+6242+6243)	7,293,618	6,967,833
12	Amortizare si depreciere (ct681)	7,721,176	7,390,556
13	Ajustari privind deprecierea acti.circulante, net (ct.6814-7814)	37,297	(47,795)
14	Ajustari pt riscuri si cheltuieli (ct.6812-7812)	(6,158,021)	(194,763)
15	609+611+621+622+623+625+626+627+628+635+658)	26,605,343	17,516,454
16	Total cheltuieli de exploatare	152,592,253	141,926,032
17	Profit din exploatare	3,866,534	4,392,923
18	Venituri financiare(ct.765+766+767+786)	2,000,524	2,113,478
19	Cheltuieli financiare (ct.665+666+/-667)	(2,645,563)	(3,518,820)
20	Pierdere financiara	(645,039)	(1,405,342)
21	Venituri totale (rd.4+18+21)	158,459,311	148,432,433
22	Cheltuieli totale (rd.16+19)	155,237,816	145,444,852
23	Profit inaintea impozitului pe profit	3,221,495	2,987,581
24	Impozit pe profit(691)	406,165	361,470
25	Profit net	2,815,330	2,626,111
26	Alte elemente ale rezultatului global		
29	Reevaluarea imobilizarilor corporale		
30	Alte elemente ale rezultatului global, dupa impozitare		
31	Total rezultat global aferent perioadei	2,815,330	2,626,111
32	Rezultatul pe actiune		
26	Rezultatul pe actiune de baza	0.13	0.12

Director General
Ing.CENUSA GHEORGHE

Director Economic
Ec.TATAR DANA