RINA SIMTEX
ISO 9001 REGISTERED C.3773.1
ISO 14001 REGISTERED M.1247.1
SR OHSAS 18001 REGISTERED S.881.1

COMCM S.A. J 13 / 613 / 1991

Constanta, b-dul Aurel Vlaicu, nr. 144 - cod 900498, Tel 0241/617.308; Fax 0241/616.023;
C.U.I. RO 1868287

Nr. inreg.: 1019/13.11.2020

RAPORTUL
aferent trimestrului III 2020
conform Regulamentului A.S.F. NR. 5/2018

Data raportului : 13.11.2020

COMCM S.A.

Sediul social:	**B-dul Aurel Vlaicu, nr. 144, Constanţa**
Numărul de telefon / fax:	**0241 617308, 0241 616023**
Cod unic de înregistrare fiscală:	**RO 1868287**
Numărul si data înregistrării la Registrul Comerţului:	**J 13 / 613 / 1991**
***Capital social subscris si vărsat*:**	**23.631.667,80 RON**
Piaţa pe care se tranzacţionează valorile mobiliare:	**BVB Bucureşti, simbol CMCM**

A. Indicatori economico-financiari

Principalii indicatori economico – financiari se prezintă astfel:

Nr. crt.	**Denumirea indicatorului**		**30.09.2020**
1.	Lichiditatea curenta (optim = > 2)	Active curente/ Datorii curente	1,97
2.	Gradul de îndatorare	Cap. impumutat/ Cap. propriu	0
3.	Viteza de rotaţie a debitelor clienţi (zile)	Sold mediu clienţi/ CA x 270	1.445
4.	Viteza de rotaţie a activelor imobilizate (rotaţii)	CA/ Active imobilizate	0,01

B. Alte informatii

1. Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs in perioada de timp relevanta si impactul pe care acestea il au asupra pozitiei financiare a emitentului si a filialelor acestuia.

2. Descrierea generala a pozitiei financiare si a performantelor emitentului si ale filialelor acestuia aferente perioadei de timp relevante.

Rezultatele obtinute in trimestrul III 2020 sunt raportate conform prevederilor OMF 2844/2016, pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu IFRS.

Situatiile financiare nu au fost auditate la 30.09.2020.

Situatiile financiare pentru perioada 01.01.2020-30.09.2020 sunt urmatoarele:

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

a) ***Elemente de bilanţ:***

ELEMENTE DE ACTIV	Sold la 31.12.2019	Sold la 30.09.2020
ACTIVE		
Imobilizări corporale	65.296.270	64.810.600
Imobilizări necorporale	-	-
Active financiare	7.844.805	7.844.805
Active imobilizate -total	73.141.075	72.655.405
Stocuri	174.949	172.514
Creanţe comerciale si avansuri plătite	5.221.092	4.968.505
Alte creanţe	8.423.608	8.356.053
Numerar si conturi la bănci	2.141.157	1.202.037
Cheltuieli in avans	3.750	227.388
Active circulante-total	15.964.556	14.926.497
TOTAL ACTIVE	**89.105.631**	**87.581.902**

ELEMENTE DE CAPITALURI SI DATORII	Sold la 31.12.2019	Sold la 30.09.2020
CAPITALURI PROPRII **Capital si rezerve**		
Capital social	23.631.668	23.631.668
Rezerve din reevaluare	62.589.096	62.589.096
Rezerve	7.693.068	7.693.068
Rezultatul reportat	(7.335.148)	(12.389.850)
Rezultatul perioadei	(5.054.702)	(1.526.853)
Repartizare profit	-	-
Capitaluri proprii-total	**81.523.982**	**79.997.129**
Datorii		
Datorii comerciale si avansuri încasate	106.486	109.726
Alte datorii	7.475.163	7.475.047
Datorii-total	**7.581.649**	**7.584.773**
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	**89.105.631**	**87.581.902**

SITUATIA INTERIMARA A REZULTATULUI GLOBAL

b) Contul de profit si pierderi

	Nota	30.09.2019	30.09.2020
Venituri din vânzări	14 a	1.120.363	907.489
Venituri din subventii de exploatare	14 b	-	4.955
Alte venituri din exploatare	14 b	166.991	249.857
Venituri din exploatare		**1.287.354**	**1.162.301**
Cheltuieli materiale si consumabile	14 c	87.562	13.317
Cheltuieli energie si apa	14 c	114.828	14.004
Cheltuieli privind mărfurile	14 c	-	-
Reduceri comerciale primite	14 c	-	-
Cheltuieli cu personalul	14 c	342.449	142.769
Cheltuieli cu prestaţii externe	14 c	282.272	538.799
Cheltuieli cu impozite si taxe	14 c	596.948	672.637
Cheltuieli cu protecţia mediului	14 c	-	
Cheltuieli cu amortizarea	14 c	751.265	685.713
Alte cheltuieli	14 c	35.889	632.668
Cheltuieli pentru exploatare		**2.211.213**	**2.699.907**
Rezultatul din exploatare	8/14 c	**(923.859)**	**(1.542.561)**
Venituri financiare	14 d	**31.132**	**22.450**
Cheltuieli financiare	14 d	**(110)**	**118**
Rezultatul financiar	14 d	**31.242**	**22.332**
VENITURI TOTALE	14 f	**1.318.486**	**1.184.751**
CHELTUIELI TOTALE	14 f	**2.211.103**	**2.700.025**
REZULTATUL INAINTE DE IMPOZITARE		**(892.617)**	**(1.515.274)**
Impozitul pe profitul curent	14 e	-	-
Alte impozite		12.877	11.579
REZULTATUL GLOBAL	14 f	**(905.494)**	**(1.526.853)**

Prezentam principalele rezultate ale activităţii societăţii

a) ***Profit***

Evoluţia profitului brut si a profitului net in perioada 30.09.2019 –30.09.2020, se prezintă astfel:

31.03	**Profit/pierdere brut(ă)**	**Profit net**
1	2	3
2019	(892.617)	(905.494)
2020	(1.515.274)	(1.526.853)

b) ***Cifra de afaceri***

Evolutia cifrei de afaceri in perioada 09.2019 - 09.2020 se prezintă astfel:

31.09	**Cifra de afaceri**
1	2
2019	1.120.363
2020	907.489

c) ***Costuri*:**

La 30.09.2020, cheltuielile totale înregistrate 2.700.025 lei, din care:

- cheltuieli din activitatea de exploatare 2.699.907 lei
- cheltuieli financiare 118 lei

Prezentăm mai jos situaţia comparativă a evoluţiei costurilor în perioada 30.09.2019 - 30.09 2020:

31.09	**CHELTUIELI EXPLOATARE**	**CHELTUIELI FINANCIARE**
1	2	3
2019	2.211.213	(110)
2020	2.699.907	118

Societatea monitorizează in permanenţă costurile societăţii, luând măsuri in vederea diminuării acestora.

d) ***Lichiditate (disponibil in cont):***

Structura disponibilităţilor băneşti ale societăţii la data de 30.09.2020 este următoarea:

- disponibilităţi băneşti aflate in casieria societăţii: 2,071,74 lei
- disponibilităţi băneşti aflate in conturile curente, in lei si valută: 1.199.965,52 lei

TOTAL 1.202.037,26 lei

1. Prezentarea generala a societatii

Societatea COMCM S.A. Constanţa a luat fiinţă în anul 1991 prin desprinderea din fostul Trust de Construcţii Locale Constanţa (T.A.G.C.M.), în conformitate cu Decizia Consiliului Judeţean Constanţa nr.703/14 dec. 1990.

Societatea COMCM S.A. este persoană juridică română înregistrată la Oficiul Registrului Comerţului sub numărul J13/613/1991, cod unic de înregistrare RO 1868287 si funcţionează ca o societate pe acţiuni în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societăţile comerciale republicată, cu modificările şi completările ulterioare. Este o societate ale căror acţiuni sunt tranzacţionate pe piaţa bursieră BVB având simbolul "CMCM", fiindu-i incidente prevederile Legii 24/2017. Evidenţa acţionarilor este ţinută de DEPOZITARUL CENTRAL S.A., conform contractului nr. 1615/02.11.1999. Obiectul principal de activitate, potrivit clasificării C.A.E.N. este "fabricarea betonului" cod 2363. Activităţile secundare pe care le desfăşoară societatea, sunt următoarele:

- comercializarea materialelor de construcţii;
- activitate de cazare în hostel;
- activitati de inchiriere spatii.

Societatea obţine venituri şi din vânzarea de active reprezentând investitii imobiliare.

Societatea îşî desfăşoară activitatea in locaţiile situate în Mun. Constanţa, Bd. Aurel Vlaicu, Nr. 144 şi în Oraşul Hârşova (închirieri spaţii).

Pe perioada starii de urgenta si apoi a starii de alerta, ca urmare a pandemiei COVID-19, COMCM SA a luat toate masurile necesare, cu respectarea normelor privind protectia sanatatii salariatilor.

2. Imobilizari necorporale la data de 30.09.2020

In patrimoniul societatii la data de 30.09.2020 sunt imobilizari necorporale in valoare de 181.521 lei.

- licente de utilizare a programelor informatice: Windows, Office.
- programe informatice de contabilitate, de gestiune, mijloace fixe, salarii etc.

Toate aceste imobilizari necorporale sunt amortizate integral.

3. Imobilizari financiare la data de 30.09.2020

La data de 30.09.2020 societatea detine imobilizari financiare in valoare de 7.844.805 lei.

4. Situatia stocurilor la data de 30.09.2020

Societatea detine stocuri de bunuri materiale in suma de 172.514 lei, reprezentand materii prime, materiale auxiliare, obiecte de inventar si produse finite.

In functie de vechimea acestora, bunurile de natura stocurilor se prezinta astfel:

- intre 1-2 ani: 342 lei;
- peste 2 ani: 172.172 lei;

5. Situatia creantelor la data de 30.09.2020

La 30.09.2020, societatea inregistreaza creante totale in valoare de 13.326.258 lei. Structura acestor creante se prezinta astfel:

- clienti curenti: 4.968.505 lei

- clienti incerti pt care s-au constituit

ajustari pt deprecierea creantelor: 1.601.842 lei

-avansuri platite: 246.301 lei

-creante la bugetul statului: 16.262 lei

-alte creante: 8.341.492 lei

Din punct de vedere al vechimii inregistrate situatia se prezinta astfel:

Pentru clienti interni:

- Pana la 3 luni 158.257 lei
- Intre 3-12 luni 85.055 lei
- Peste 12 luni 1.427.298 lei

Pentru clienti persoane fizice:

- Pana la 3 luni 7.850 lei
- Intre 3-12 luni 3.312 lei
- Peste 12 luni 3.065.944 lei

6. Situatia datoriilor la data de 30.09.2020

Societatea inregistraza datorii totale in suma de 7.584.773 lei. In afara de datoriile la bugetul statului ca urmare a controlului organelor fiscale, datoriile sunt datorii curente.

7. Situatia litigiilor

NR. CRT.	DOSAR/ INSTANTA	PARTI		OBIECT	STADIU	OBSERVATII
		RECLAMANT	PARAT			
1.	**18718/212/2017 Judecatoria Constanta**	COMCM SA	PANDREA MARIA GINA	actiune in raspundere contractua la pretentii	Fond	***Prin cererea de chemare in judecata formulata de societatea COMCM S.A, am solicitat obligarea paratei, Pandrea Marian Gina, la plata sumei de 38.991,60 lei si a sumei de 45.439,20 lei, reprezentand contravaloarea facturilor aferente utilitatilor furnizate pt imobilele ap. 36 si ap. 44 din bloc Medeea, aferente perioadei martie 2011-februarie 2017.*** Termen pe 13.07.2020: În temeiul art.242 alin.1

						C.proc.civ, dispune suspendarea cauzei având ca obiect pretenţii formulată de reclamanta x in contradictoriu cu pârâta x. Cu drept de recurs, pe toată durata suspendării. Pana la data prezentei, nu a fost formulat recurs. *Estimam ca actiunea va fi admisa dupa repunerea pe rol a cauzei.*
2.	**18718/212/2017 /a1 Tribunalul Constanta**	PANDREA MARIA GINA Apelant Pârât	COMCM SA Intimat Reclamant	actiune în daune contractuale apel la inch. din 05.02.2019	Apel	Termen pe 26.09.2019 Pana la data prezentei, nu a fost publicata solutia instantei pe portal *Estimam ca actiunea va fi respinsa.*
3.	**3413/118/2015 Tribunalul Constanta**	COMCM SA Creditor	NIMADA SRL PRIN LICHIDATOR JUDICIAR DĂSCĂLESCU & CO SPRL Debitor	faliment-cererea debitorului - L85/2006 art.27 alin.5	Fond	***Lichidatorul judiciar a admis inscrierea societatii COMCM S.A., in tabelul preliminar al obligatiilor debitoarei cu suma de 33.103,01 lei*** Termen pe 21.10.2020 - Amână cauza pentru continuarea procedurii insolventei. Termen pe 17.02.2021 *Procedura in curs de derulare.*
4.	**3734/118/2017 Tribunalul Constanta**	COMCM SA Creditor	SC ERCON COMPANY SRL PRIN ADMINISTRATOR JUDICIAR DĂSCĂLESCU & CO SPRL Debitor	faliment-cererea debitorului art.66 din Legea nr.85/2014	Fond	***Prin cererea de admitere a creantei formulata de societatea COMCM S.A., am solicitat inscrierea in tabelul preliminar al debitoarei cu suma de 13.639,24 lei.*** Termen pe 02.10.2018 :

						Dispune intrarea în faliment a debitoarei ERCON COMPANY SRL. Desemnează lichidator judiciar pe DĂSCĂLESCU&CO SPRL. Fixează termen la 04.12.2018. Executorie. Cu apel în 7 zile de la publicare în BPI. Apelul se va depune la Tribunalul Constanţa Termen pe 21.10.2020 - Amână cauza pentru continuarea procedurii insolventei. Termen pe 17.02.2021 *Procedura in curs de derulare.*
5.	**686/36/2017 Curtea de Apel Constanta**	COMCM SA	AGENŢIA NAŢIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ - DIRECŢIA GENERALĂ DE SOLUŢIONARE A CONTESTAŢIILOR Pârât A.N.A.F.- D.G.R.F.P. GALAŢI - ADMINISTRAŢIA PENTRU CONTRIBUABILII MIJLOCII CONSTITUITĂ LA NIVELUL REGIUNII GALAŢI Pârât	contestaţie act administrativ fiscal (anulare DECIZII IMPUNERE si RIF initial si editat, Decizii priv la oblig fiscale accesorii reprez dobanzi si penalitati de intarziere etc.)	Fond	***-obiectul litigului il reprezinta exclusiv sumele care au facut obiectul contestatiei la organul fiscal.*** ***-Societatea a inteles sa conteste si pe fond :*** ***- suma de 2.963.662 lei reprezentand*** ***- TVA in suma de 1.039.797 lei*** ***-impozit pe profit in suma de 855.258 lei,*** ***-suma de 178.289 lei reprezentand :*** ***-accesorii in suma de 31.046 lei aferente impozitului pe profit ;*** ***-accesorii in suma de 147.243 lei aferente TVA,*** Termen pe 09.11.2020: Amână cauza

						Solutia pe scurt: T.14.12.2020, ora 13.00 - Pentru depunerea completării la raportul de expertiză. (MDC) Termen pe 14.12.2020 *Estimam ca actiunea va fi admisa.*
6.	**1559/118/2020 Tribunalul Constanta**	COMCM SA Reclamant	ANAF - DIRECŢIA GENERALĂ REGIONALĂ A FINANŢELOR PUBLICE GALAŢI Pârât ANAF - DIRECŢIA GENERALĂ REGIONALĂ A FINANŢELOR PUBLICE GALAŢI - ADMINISTRAŢIA PENTRU CONTRIBUABILI MIJLOCII Pârât	contestaţie act administrativ fiscal DECIZIA NR 74/12.02.2020	Fond	Termen pe 24.09.2020 : În temeiul art. 413 alin. (1) pct.1 Cod procedură civilă, suspendă judecata cauzei până la soluţionarea definitivă a dosarului nr. 686/36/2017 al Tribunalului Constanţa, având ca obiect, între altele şi desfiinţarea Deciziei nr. 377/23.10.2017 privind soluţionarea contestaţiei formulate de COMCM S.A. Cu recurs pe durata suspendării. Cererea de recurs se depune la Tribunalul Constanţa – Secţia Contencios Administrativ şi Fiscal. Pronunţată prin punerea soluţiei la dispoziţia părţilor de către grefa instanţei astăzi, 24.09.2020. Document: Încheiere - Suspendare 24.09.2020 *Estimam ca actiunea va fi admisa, dupa ce cauza va fi repusa pe rol.*
7.	**36484/212/2010 Judecatoria Constanta**	CULIN SORIN Reclamant CULIN DIANA Reclamant	SC COMCM SA Chemat în garanţie	revendicare imobiliară	Fond	Termen pe 01.07.2020: In temeiul art 243 alin 1 pct 1 Cpc suspenda judecata cauzei. Cu drept de recurs pe toata durata suspendării. *Conform informatiilor de pe portal, pana la data prezentei, nu a fost formulat*

						recurs.
8.	**467/118/2014 Tribunalul Constanta**	COMCM SA Creditor	SC RICO SRL PRIN ADMINISTRATOR JUDICIAR GD REORGANIZARE ŞI LICHIDARE IPURL Debitor	procedura insolvenţei – societăţi cu răspundere limitată	Fond	***Lichidatorul judiciar a admis inscrierea societatii COMCM S.A., in tabelul preliminar al obligatiilor debitoarei cu suma de 140.949,89 lei si sub conditie suspensiva, cu suma de 216,800,76 lei.*** Termen pe 16.09.2020: Amână cauza Solutia pe scurt: CONTINUARE PROCEDURĂ - rapoartele de activitate se vor depune cu cel putin 5 zile anterior termenului de judecata conform disp. cpc Termen pe 02.12.2020 *Procedura in curs de derulare*
9.	**9738/118/2012 Tribunalul Constanta**	COMCM S.A Creditor	SC IM CONSTRUCT SRL Debitor CII ARDELEANU NICOLAE SORIN Lichidator	cererea debitorului - L85/2006 art.27 alin.5 - faliment	Fond	***Prin cererea de admitere a creantei formulata de societatea COMCM S.A., am solicitat inscrierea in tabelul preliminar al debitoarei cu suma de 153.400,67 lei.*** Termen pe 09.11.2020: Amână cauza Solutia pe scurt: T: 11.01.2021 pt. continuarea procedurii insolventei. Termen pe 11.01.2021 *Procedura in curs de derulare*
10.	**9056/118/2013**	COMCM SA	SC ALMACONS	Procedura	FOND	

	Tribunalul Constanta		SRL CONSTANŢA PRIN LICHIDATOR JUDICIAR CII IANUȘI PETRONELA ANDREEA	insolvenţei – societăţi cu răspundere limitată		***Prin cererea de admitere a creantei formulata de societatea COMCM S.A., am solicitat inscrierea in tabelul preliminar al debitoarei cu suma de 41.681,48 lei.*** Termen pe 28.09.2020 - Amână cauza Solutia pe scurt: Pentru când vor fi convocaţi creditorii conform art. 129 din Legea nr. 85/2006. Termen pe 09.11.2020: Amână pronunţarea la data de 16.11.2020. Pronunţată în şedinţă publică astăzi, 09.11.2020. Termen pe 16.11.2020 *Procedura in curs de derulare*
11.	**7624/118/2014 Tribunalul Constanta**	COMCM SA Creditor	SC COMPACT TRADING SRL Debitor DĂSCĂLESCU & CO SPRL Lichidator prin administrator judiciar	Procedura insolvenţei – societăţi cu răspundere limitată	FOND	***Lichidatorul judiciar a admis inscrierea societatii COMCM S.A., in tabelul preliminar al obligatiilor debitoarei cu suma de 7.321,88 lei*** Stadiu procesual: incepere procedura faliment Termen pe 15.06.2020 - Amână cauza Termen pe 14.12.2020 *Procedura in curs de derulare*
12.	**11029/118/2010 Tribunalul Constanta**	COMCM SA Intimat Intervenient	SC ZENAD INVEST CONSTRUCT SRL - PRIN ADMINISTRATOR JUDICIAR	Materie: Faliment Obiect: Alte cereri deschidere	FOND	***Prin cererea de admitere a creantei formulata de societatea COMCM S.A., am solicitat inscrierea in***

			INSOLVEXPERT SPRL Intimat Debitor SC ZENAD INVEST CONSTRUCT SRL Intimat Debitor	a procedurii insolvenţei la cererea debitoarei		***<u>tabelul preliminar al debitoarei cu suma de 353.801,64 lei.</u>*** Termen pe 14.10.2020: Amână cauza Solutia pe scurt: T: 13.01.2021 pentru continuarea procedurii. Termen pe 13.01.2021 *Procedura in curs de derulare*
13.	**8785/118/2014 Tribunalul Constanta**	COMCM SA Creditor	SC SERVICII ENERGETICE DOBROGEA SA Debitor CONSORŢIUL MAESTRO SPRL - AS INSOLV SPRL Lichidator	Materie: Faliment Obiect: Cererea debitorului - L85/2006 art.27 alin.5	FOND	***<u>Lichidatorul judiciar a admis inscrierea societatii COMCM S.A., in tabelul preliminar al obligatiilor debitoarei cu suma de 33.750,90 lei</u>*** Termen pe 13.07.2020: Dosar nr. 8785/118/2014 Hot. 13.07.2020 Respinge ca rămasă fără obiect cererea de compensare a datoriilor reciproce, formulată de creditoarea Filiala de Întreţinere şi Servicii Energetice Electrica Serv S.A., în contradictoriu cu Consorţiul Maestro SPRL – AS Insolv SPRL, lichidator judiciar al debitoarei Servicii Energetice Dobrogea S.A. Executorie. Cu apel în 7 zile de la comunicare, calea de atac urmând a se depune la Tribunalul Constan?a. Termen pe 02.11.2020 - Amână cauza Solutia pe scurt: T 01.02.2021 FMA1

						Termen pe 01.02.2021 *Procedura in curs de derulare*
14.	**6591/118/2009 Tribunalul Constanta**	COMCM SA Creditor	S.C. MANOLE CONSTRUCT PROIECT S.R.L., Debitor SC MANOLE CONSTRUCT PROIECT SRL PRIN CABINET DE AVOCAT MARIUS MOCANU Debitor	Procedura insolvenţei – societăţi cu răspundere limitată	FOND	***Prin cererea de admitere a creantei formulata de societatea COMCM S.A., am solicitat inscrierea in tabelul preliminar al debitoarei cu suma de 342.840,18 lei.*** Termen pe 18.05.2020 : Amână cauza Termen pe 16.11.2020 *Procedura in curs de derulare*
15.	**4045/118/2012 Tribunalul Constanta**	COMCM SA Creditor	SC EUCASS SRL Debitor SC EUCASS SRL PRIN LICHIDATOR JUDICIAR VICTORIA SPRL Debitor	Materie: Faliment Obiect: Cererea debitorului - L85/2006 art.27 alin.5	FOND	***Prin cererea de admitere a creantei formulata de societatea COMCM S.A., am solicitat inscrierea in tabelul preliminar al debitoarei cu suma de 17.316,77 lei.*** Termen pe 21.09.2020: Amână cauza Solutia pe scurt: T.09.12.2020 pentru continuarea procedurii insolvenţei Termen pe 09.12.2020 *Procedura in curs de derulare*
16.	**11243/118/2012 Tribunalul Constanta**	COMCM SA Creditor	SC CONECŢII INTERNAŢIONALE SRL Debitor SC CONECŢII INTERNAŢIONALE SRL PRIN LICHIDATOR JUDICIAR POP	Materie: Faliment Obiect: Cererea debitorului - L85/2006	FOND	***Lichidatorul judiciar a admis inscrierea societatii COMCM S.A., in tabelul preliminar al obligatiilor debitoarei cu suma de 141.754,26 lei***

			ŞI ASOCIAŢII IPURL Debitor	art.27 alin.5		Termen pe 21.09.2020: Amână cauza Solutia pe scurt: T.09.12.2020 pentru continuarea procedurii insolvenţei Termen pe 09.12.2020 *Procedura in curs de derulare*
17.	**8690/196/2017 Judecatoria Braila**	S.C. COMCM SA Parte civilă S.C. MODYVA SERV SRL Parte vătămată S.C. MEM IMPEX SRL Parte vătămată	PRUTEANU FLORIN Inculpat IFRIM STELIANO ROBERTINO Inculpat	Materie: Penal Obiect: Înşelăciunea (art. 215 C.p.)	FOND	Termen pe 25.09.2020 - Amână cauza Solutia pe scurt: pentru a se cita martorii acorda termen la 20.11.2020, ora 10 Termen pe 20.11.2020 *Estimam ca actiunea va fi admisa.*
18.	**2404/118/2018 Tribunalul Constanta**	COMCM SA	SC ORTHOBAU SRL Debitor SC ORTHOBAU SRL PRIN LICHIDATOR JUDICIAR CII CINCIU MIHAELA Debitor	cererea debitorului art.66 din Legea nr.85/2014	Fond	***Societatea COMCM S.A. este inscrisa pe lista creditorilor (in tabelul preliminar cu suma de 19.207,94 lei)*** Termen pe 07.10.2020 - Amână cauza Solutia pe scurt: TERMEN ADMINISTRATIV - rapoartele de activitate se vor depune cu cel puţin 5 zile anterior termenului de judecata conform disp. CPC Termen pe 20.01.2021 *Procedura in curs de derulare*
19.	**4497/118/2018 Tribunalul Constanta**	COMCM S.A Creditor	SC CLIF SA Debitor SC CLIF SA PRIN ADMINISTRATOR JUDICIAR TOMIS IPURL	faliment - cererea debitorului art.66 din Legea nr.85/2014	Fond	***Prin cererea de admitere a creantei formulata de societatea COMCM S.A., am solicitat inscrierea in tabelul preliminar al***

			Debitor			***debitoarei cu suma de 21.467,24 lei.*** Termen pe 16.09.2020 - Amână cauza Solutia pe scurt: CONTINUARE PROCEDURĂ - rapoartele de activitate se vor depune cu cel putin 5 zile anterior termenului de judecata conform disp. cpc Termen pe 02.12.2020 *Procedura in curs de derulare*
20.	**12354/212/2019 Judecatoria Constanta**	PRIMARUL MUNICIPIULUI CONSTANTA	SC COMCM SA	autorizare desfiinţare lucrări (legea 50/1991)	Fond	*Societatea COMCM S.A. a inceput demersurile de obtinere a autorizatiilor necesare pentru lucrarile efectuate la Hotel Unirii.* Termen pe 30.09.2020 - Amână cauza Solutia pe scurt: pentru intrarea în legalitate Termen pe 06.01.2021 *Estimam ca actiunea va fi respinsa.*
21.	**3148/118/2019 Tribunalul Constanta**	PANDREA MARIA GINA	COMCM S.A.	acţiune în anulare a hotarârii AGEA nr. 1/29.12.2019	Fond	Termen pe 23.09.2020: Amână cauza Solutia pe scurt: ADMINISTRARE PROBE Termen pe 25.11.2020 *Estimam ca actiunea va fi respinsa.*
22.	**25946/3/2013 Tribunalul Bucuresti**	COMCM S.A. Creditor	SC ALL PLAN CONSTRUCTION SRL Debitor	cererea debitorului - L85/2006	Fond	***Societatea COMCM S.A. este inscrisa pe lista creditorilor (in tabelul***

				art.27 alin.5		***preliminar cu suma de 143.544,02 lei)*** Termen pe 17.09.2020: Amână cauza Solutia pe scurt: pentru continuarea demersurilor în procedură şi valorificare active Termen pe 04.02.2021 *Procedura in curs de derulare*
23.	**22496/3/2013 Tribunalul Bucuresti**	COMCM S.A. Creditor	SC HGA SERVIMPEX SRL CU SEDIUL ALES Debitor	cererea debitorului - L85/2006 art.27 alin.5	Fond	***Societatea COMCM S.A., este inscrisa in tabelul preliminar al debitoarei cu suma de 11.232,5 lei.*** Stadiu procesual: continuarea procedurii Termen pe 09.10.2019 *Procedura in curs de derulare*
24.	**18997/118/2010 Tribunalul Constanta**	COMCM S.A. Creditor	SC AUTO - DEC DISTRIBUTIO N SRL Debitor	procedura insolvenţei – societăţi cu răspundere limitată	Fond	***Societatea COMCM S.A., este inscrisa in tabelul creditorilor debitoarei cu suma de 2.674,77 lei.*** Termen pe 05.10.2020: Amână cauza Solutia pe scurt: Pentru ca lichidatorul judiicar să precizeze în ce măsură e posibilă executarea silită a foştilor asociaţi. Termen pe 01.02.2021 *Procedura in curs de derulare*
25.	**42/1371/2014 Tribunalul Specializat Mures**	COMCM S.A. Creditor	CONTRANSC OM BENŢA SA PRIN ADMINISTRA TOR SPECIAL BENŢA REMUS	cererea debitorului - L85/2006 art.27	Fond	***Prin cererea de admitere a creantei formulata de societatea COMCM S.A., am solicitat inscrierea in tabelul preliminar al***

			Debitor	alin.5		***<u>debitoarei cu suma de 27.839,85 lei.</u>*** Termen pe 24.09.2020: Amână cauza Solutia pe scurt: dispune afişarea la avizierul instanţei la data de 25.09.2020 a documentelor întocmite de lichidatorul judiciar în baza art. 122 din L.85/2006; pentru continuarea demersurilor specifice procedurii Termen pe 21.01.2021 *Procedura in curs de derulare*
26.	**1208/90/2012 Tribunalul Valcea**	COMCM SA Creditor	SC INDUSTRIAL MONTAJ GRUP SRL RM VÂLCEA Intimat Debitor	cererea debitorului - L85/2006 art.27 alin.5	Fond	***<u>Prin cererea de admitere a creantei formulata de societatea COMCM S.A., am solicitat inscrierea in tabelul preliminar al debitoarei cu suma de 4068,80 lei.</u>*** Termen pe 21.10.2020 Amână cauza Solutia pe scurt: pentru continuarea procedurii Termen 02.12.2020 *Procedura in curs de derulare*
27.	**20389/212/2020 Judecatoria Constanta**	COMCM SA. Creditor	ATP - EXODUS SRL Debitor	ordonanţă de plată - OUG 119/2007 / art.1014 CPC ş.u.	Fond	***<u>Prin cererea de admitere a ordonantei de plata formulata de societatea COMCM S.A., am solicitat obligarea debitoarei la plata sumei de 8637,08 LEI la care se adauga penalitatile de intarziere.</u>***

						Termen pe 04.11.2020: Respinge cererea Solutia pe scurt: Respinge excepţia inadmisibilităţii, ca neîntemeiată. Respinge cererea de emitere a unei ordonanţe de plată formulată de creditoarea xx în contradictoriu cu debitoarea xx , ca neîntemeiată. Cu drept de cerere în anulare în termen de 10 zile de la comunicare. Cererea în anulare va fi depusă la Judecătoria Constanţa. Pronunţată prin punerea soluţiei la dispoziţia părţilor prin mijlocirea instanţei, astăzi, 04.11.2020. Document: Hotarâre 9608/2020 04.11.2020 *Societatea COMCM S.A. va depune cerere in anulare si estimam ca actiuna va fi admisa.*
28.	**4557/118/2017 Curtea de Apel Constanta**	VERZEA VLAD EMILIAN Apelant Reclamant VERZEA GEORGE SEBASTIAN Apelant Reclamant VERZEA LUMINIŢA ŞTEFANIA Apelant Reclamant	PRIMARUL ORAŞULUI HARŞOVA Intimat Pârât ORAŞUL HARŞOVA PRIN PRIMAR Intimat Pârât SC COMCM SA Intimat Pârât	legea 10/2001 REPUNERE PE ROL	Apel	***Reclamantii nu au dovedit dreptul de proprietate asupra imobilului reclamat, iar subscrisa detine proprietatea imobilului situat in orasul Harsova, str. Transilvaniei (fosta Eternitatii), nr. 4 (1), judet Constanta, in suprafata de 1200 mp, in baza Certificatului de Atestare a Dreptului de Proprietate Seria CT, nr. 0016, emis in baza Legii nr.15/1990 si H.G. nr.834/1991, in data de 11.01.1995. Conform centralizatorului anexat certificatului de atestare, COMCM S.A. a dobandit***

						dreptul de proprietate asupra „ Cantina Hirsova str. Eternitatii – 1200 mp" contra sumei de „25.189 mii lei". Termen pe 08.10.2020: Dispune rejudecare la prima instanţă sau la instanţa competentă Solutia pe scurt: Decis Admite apelul. Anulează sentinţa apelată şi trimite cauza spre rejudecare Tribunalului Constanţa. Definitivă. Pronunţată în şedinţă publică, azi, 08.10.2020. Document: Hotarâre 149/2020 08.10.2020 *Estimam ca actiunea in fond, va fi respinsa.*
29.	**1395/118/2016 Tribunalul Constanta**	COMCM SA Creditor	SOCIETATEA DE CONSTRUCŢII, INSTALAŢII ŞI MONTAJ (S.C.I.M.) SA Debitor CABINET INDIVIDUAL DE INSOLVENŢĂ IACOB LORENA Debitor prin administrator judiciar	deschidere a procedurii la cererea creditorului	Fond	***Prin cererea de admitere a creantei formulata de societatea COMCM S.A., am solicitat inscrierea in tabelul preliminar al debitoarei cu suma de 153.400,67 lei.*** Termen pe 19.10.2020 Tip solutie: Amână cauza pentru continuare procedura **Termen pe 01.02.2021** *Procedura in curs de derulare*
30.	**15892/212/2020 Judecatoria Constanta**	PORUS ROXANA ELENA Reclamant	COMCM S.A. Parat	alte cereri suplinire consimtamant	Fond	Reclamanta a solicitat instantei emiterea unei hotarari privind suplinirea acordului privitor la radierea din cartea funciara a ipotecii legale instituite asupra unui apartament cumparat.

						Societatea COMCM S.A. a incheiat impreuna cu avocatul reclamantei, Proces Verbal de predare-primire a unui exemplar original al declaratiei notariale prin care societatea COMCM S.A. si-a exprimat acordul asupra radierii dreptului de ipoteca intabulat. Declaratia a fost depusa si la instanta. Termen pe 07.01.2021 *Estimam ca instanta va fi retine actiunea ca fiind ramasa fara obiect.*

8. Analiza privind realizarea indicatorilor financiari la data de 30.09.2020 comparativ cu cei mentionati in BVC/2020 (cumulate la 30.09.2020) si cei înregistrati la 30.09.2019.

Nr. crt.	**VENITURI SI CHELTUIELI**	**REALIZAT 30.09.2020**	**PROGRAM 30.09.2020**	**REALIZAT 30.09.2019**
1.	VENITURI TOTALE, din care	1.184.751	4.638.750	1.318.486
1.1	Venituri din exploatare din care:	1.162.301	4.605.000	1.287.354
1.1.1	Venituri din activ. de baza	907.489	1.425.000	1.120.363
1.1.2	Venituri din alte activitati de exploatare	254.812	3.180.000	166.991
1.2	Venituri finaciare	22.450	33.750	31.132
2.	CHELTUIELI TOTALE, din care:	2.700.025	4.495.500	2.211.103
2.1	Cheltuieli de exploatare	2.699.907	4.495.500	2.211.213
2.2	Cheltuieli finaciare	118	0	(110)
3.	REZULATUL BRUT TOTAL, din care	(1.515.274)	143.250	(892.617)
3.1	Rezultatul brut din exploatare, din care:	(1.542.561)	109.500	(923.859)
3.2	Rezultatul brut finaciar	22.332	33.750	31.242

9. Stadiul indeplinirii programului de investitii pentru anul 2020

Până la data de 30.09.2020 societatea nu a realizat investiţii conform Program de Investiţii.

10. Amortizarea calculata pana la data de 30.09.2020 si estimări pana la data de 31.12.2020

La data de 30.09.2020, societatea a inregistrat pe cumulat amortizare in suma de 18.025.066 lei si estimeaza ca pana la data de 31.12.2020, sa mai inregistreze 196,000 lei.

11. Informaţii privind clienţii, furnizorii şi concurenţa

Societatea se adresează atât pieţei locale şi pieţei naţionale.

În ceea ce priveşte materialele de construcţii comercializate de societate, acestea se adresează, în principal, clienţilor locali.

Activitatea de inchiriere spaţii implica clienţi atât din Constanţa, cât si la nivel naţional.

Principalii clienţi ai societăţii sunt chiriaşii, iar principalii furnizori sunt furnizorii de utilităţi RAJA (apă), RADET (enrgie termică), ENEL ENERGIE (energie electrică).

PRESEDINTE
CONSILIU DE ADMINISTRATIE,
Gabriela Alexe

Situaţii financiare interimare simplificate la data de și pentru perioada de nouă luni încheiate la 30.09.2020 (neauditate)

COMCM SA CONSTANTA Cod CAEN: 2363

Adresa: Bd. AUREL VLAICU NR 144 CIF: 1868287

Cod Registrul Comerţului : J13/613/1991 Simbol: CMCM

NOTE EXPLICATIVE

privind situaţiile financiare interimare la 30.09.2020

a. Situaţia interimară a poziţiei financiare la 30.09.2020
b. Situaţia interimară a rezultatului global la 30.09.2020
c. Situaţia interimară a modificărilor capitalului propriu la 30.09.2020
d. Situaţia interimară a fluxurilor de trezorerie la 30.09.2020

Note la situaţiile financiare interimare simplificate la 30.09.2020

1. Entitatea care raportează si Declaraţia de conformitate
2. Principii, politici si metode contabile
3. Administrarea riscurilor semnificative
4. Active imobilizate
5. Stocuri
6. Provizioane
7. Rezultatul pe acţiune
8. Analiza rezultatului din exploatare
9. Situaţia creanţelor si datoriilor
10. Participaţii si surse de finanţare
11. Informaţii privind salariaţii si membrii organelor de administraţie, conducere şi supraveghere
12. Analiza principalilor indicatori economico-financiari
13. Numerar şi echivalente de numerar
14. Descrierea veniturilor si cheltuielilor societăţii
15. Părţi afiliate şi tranzacţii cu părţi afiliate
16. Evenimente ulterioare bilantului

Situaţii financiare interimare simplificate la data de și pentru perioada de nouă luni încheiate la 30.09.2020 (neauditate)

COMCM SA CONSTANTA Cod CAEN: 2363

Adresa: Bd. AUREL VLAICU NR 144 CIF: 1868287

Cod Registrul Comerţului : J13/613/1991 Simbol: CMCM

a) Situaţia poziţiei financiare

	Nota	31.12.2019	30.09.2020
ACTIVE Imobilizări corporale	4	65.296.270	64.810.600
Imobilizări necorporale	4	0	0
Active financiare	4	7.844.805	7.844.805
Active imobilizate - total	4	73.141.075	72.655.405
Stocuri	5	174.949	172.514
Creanţe comerciale si avansuri plătite	9	5.221.092	4.968.505
Alte creanţe	9	8.423.608	8.356.053
Numerar si conturi la bănci	13	2.141.157	1.202.037
Cheltuieli in avans		3.750	227.388
Active circulante - total		15.964.556	14.926.497
TOTAL ACTIVE		**89.105.631**	**87.581.902**
CAPITALURI PROPRII SI DATORII **Capital si rezerve**			
Capital social	10 b	23.631.668	23.631.668
Rezerve din reevaluare		62.593.096	62.589.096
Rezerve		7.693.068	7.693.068
Rezultat reportat		(7.335.148)	(12.389.850)
Rezultatul perioadei	14 f	(5.054.702)	(1.526.853)
Repartizare profit	2.2.s.	-	-
Capitaluri proprii-total	c	**81.523.982**	**79.997.129**
Datorii			
Datorii comerciale si avansuri încasate	9	106.486	109.726
Alte datorii	9	7.475.163	7.475.047
Datorii - Total		**7.581.649**	**7.584.773**
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII		**89.105.631**	**87.581.902**

b) Situaţia interimara a rezultatului global

	Nota	30.09.2019	30.09.2020
Venituri din vânzări	14 a	1.120.363	907.489
Venituri din subventii de exploatare	14 b	-	4.955
Alte venituri din exploatare	14 b	166.991	249.857
Venituri din exploatare		**1.287.354**	**1.162.301**
Cheltuieli materiale si consumabile	14 c	87.562	13.317
Cheltuieli energie si apa	14 c	114.828	14.004
Cheltuieli privind mărfurile	14 c	-	-
Reduceri comerciale primite	14 c	-	-
Cheltuieli cu personalul	14 c	342.449	142.769
Cheltuieli cu prestaţii externe	14 c	282.272	538.799
Cheltuieli cu impozite si taxe	14 c	596.948	672.637
Cheltuieli cu protecţia mediului	14 c	-	
Cheltuieli cu amortizarea	14 c	751.265	685.713
Alte cheltuieli	14 c	35.889	632.668
Cheltuieli pentru exploatare		**2.211.213**	**2.699.907**
Rezultatul din exploatare	8/14 c	**(923.859)**	**(1.542.561)**
Venituri financiare	14 d	**31.132**	**22.450**
Cheltuieli financiare	14 d	**(110)**	**118**
Rezultatul financiar	14 d	**31.242**	**22.332**
VENITURI TOTALE	14 f	**1.318.486**	**1.184.751**
CHELTUIELI TOTALE	14 f	**2.211.103**	**2.700.025**
REZULTATUL INAINTE DE IMPOZITARE		**(892.617)**	**(1.515.274)**
Impozitul pe profitul curent	14 e	-	-
Alte impozite		12.877	11.579
REZULTATUL GLOBAL	14 f	**(905.494)**	**(1.526.853)**

Situaţii financiare interimare simplificate la data de și pentru perioada de nouă luni încheiate la 30.09.2020 (neauditate)
COMCM SA CONSTANTA Cod CAEN: 2363
Adresa: Bd. AUREL VLAICU NR 144 CIF: 1868287
Cod Registrul Comerţului : J13/613/1991 Simbol: CMCM

c) Situaţia interimara a modificării capitalurilor proprii

Situaţia modificării capitalurilor proprii la 30.09.2020

	Capital social subscris vărsat	Ajustări ale capitalului social	Alte elemente de capitaluri proprii	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29	Rezultatul anului	Repartizarea profitului	Total capitaluri proprii
Sold la 31.12.2019	**23.631.668**			**62.589.096**	**1.176.143**	**6.516.925**	**(10.448.521)**	**3.113.373**		**(5.054.702)**		**81.523.982**
Profitul net al anului										(1.526.853)		(1.526.853)
Alte elemente ale rezultatului global din care												
Surplus din reevaluarea imobilizărilor corporale												
Total alte elemente ale rezultatului global												
Total rezultat global al perioadei												**(1.526.853)**
Transferul rezervelor din reevaluare in rezultatul reportat												
Alte elemente							(5.054.702)			5.054.702		
Total alte elemente							(5.054.702)			5.054.702		**0**
Tranzacţii cu acţionarii recunoscute direct in capitalurile proprii												
Contribuţii de la si distribuiri către acţionari												
Distribuirea dividendelor												
Sold la 30.09.2020	**23.631.668**			**62.589.096**	**1.176.143**	**6.516.925**	**(15.503.223)**	**3.113.373**		**(1.526.853)**		**79.997.129**

Situaţii financiare interimare simplificate la data de și pentru perioada de nouă luni încheiate la 30.09.2020 (neauditate)

COMCM SA CONSTANTA Cod CAEN: 2363

Adresa: Bd. AUREL VLAICU NR 144 CIF: 1868287

Cod Registrul Comerţului : J13/613/1991 Simbol: CMCM

d) Situaţia interimara a fluxurilor de trezorerie

	30.09.2019	30.09.2020
FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI DE EXPLOATARE		
INCASARI CLIENTI(+)	1.295.285	1.105.495
PLATI CATRE FURNIZORI SI ANGAJATI(-)	1.731.697	2.422.761
DOBANZI PLATITE(-)		
IMPOZIT PE VENIT PLATIT(-)	28.769	50.461
ALTE INCASARI (+)		65.990
TREZORERIA NETA DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	**(465.181)**	**(1.301.737)**
FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATEA DE INVESTIŢII		
PLĂŢI PENTRU ACTIVITATEA DE ACŢIUNI(-)		
PLATI PENTRU ACHIZITIONAREA DE IMOBILIZARI CORPORALEI(-)		
INCASARI DIN VANZAREA DE IMOBILIZARI CORPORALE(+)	684.124	361.432
DOBANZI INCASATE(+)	1.047	1.185
DIVIDENDE INCASATE(+)		
TREZORERIA NETA DIN ACTIVITATEA DE INVESTITIE	**682.171**	**362.617**
FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI FINANCIARE		
FLUXURI DIN EMISIUNEA DE ACTIUNI(+)		
FLUXURI DIN OPERATIUNI CU ACTIUNI(+)		
INCASARI DIN IMPRUMUTURI PE TERMEN LUNG(+)		
PLATA DATORIILOR AFERENTE CREDITELOR (RATE+DOBANZI)(-)		
DIVIDENDE PLATITE(-)		
FLUXURI DIN OPERATIUNI CU ACTIUNI(-)		
TREZORERIA NETA DIN ACTIVITATI DE FINANTARE		
FLUX DE NUMERAR TOTAL	**216.990**	**(939.120)**
TREZORERIE SI ECHIVALENTE DE TREZORERIE LA INCEPUTUL ANULUI	**1.603.612**	**2.141.157**
TREZORERIE SI ECHIVALENTE DE TREZORERIE LA SFÂRȘITUL PERIOADEI	**1.820.602**	**1.202.037**

Nota 1. Entitatea care raportează şi Declaraţia de conformitate

(a) Entitatea care raportează

Prezentele situaţii financiare sunt situaţii financiare încheiate la 30.09.2020.
COMCM SA Constanţa este o societate cu sediul în România, Constanţa, B-dul Aurel Vlaicu nr. 144. Societatea este înregistrată la Oficiul Registrului Comerţului cu număr de ordine J13/613/1991, Cod Unic de Înregistrare 1868287.
Societatea are declarată ca activitate principala, fabricarea betonului, iar ca activităţi auxiliare: producţia industriala pentru construcţii, construcţii civile si de geniu, produse proprii de cariera, armaturi si prefabricate, inchiriere si subinchiriere, comercializarea materialelor de construcţii, cazare in cămine si alimentaţie publica. Legislaţia aplicabila societarii este: Legea 31/1990 privind societăţile comerciale cu modificările si completările ulterioare, Legea nr. 24/2017 privind piaţa de capital, Regulamentele CNVM/ASF si ale Bursei de Valori Bucureşti, alte reglementari cu aplicabilitate in domeniul valorilor mobiliare.
Este o societate cu capital integral privat, acţiunile societăţii fiind cotate si tranzacţionate pe BVB având simbolul “CMCM”.

(b) Declaraţia de conformitate

Situaţii financiare interimare simplificate au fost întocmite în conformitate cu OMFP 2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme Standardelor Internaţionale de Raportare Financiară (IFRS) si in conformitate cu IAS 34- Raportarea financiara interimara.
Prezentele situaţii financiare interimare au fost întocmite pe baza principiului continuităţii activităţii. Sumele sunt exprimate in lei, în toate componentele situaţiilor financiare. Aceste situatii financiare nu includ toate informatiile necesare pentru un set complet de situatii financiare in conformitate cu Standardele Internaţionale de Raportare Financiară (IFRS) si trebuie citite impreuna cu situatiile financiare anuale ale societatii, intocmite la 31.12.2019.
Situatiile financiare interimare simplificate la data de 30.09.2020 nu au fost auditate.

Nota 2. Principii, politici si metode contabile

Cele mai importante politici contabile adoptate in întocmirea situaţiilor financiare sunt prezentate in cele ce urmează:

2.1. Bazele întocmirii situaţiilor financiare

(a) Informaţii generale

Situaţiile financiare la 30.09.2020 au fost întocmite in conformitate cu:
- Standardul International de Contabilitate (IAS) 34-Raportarea financiara interimara;
- Legea 31/90 –legea societăţilor comerciale republicata cu modificările si completările ulterioare;
- Legea 82/91- legea contabilităţii republicata cu modificările si completările ulterioare;
- Ordinul Ministerului Finanţelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele internaţionale de raportare financiara, aplicabile societăţilor comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacţionare pe o piaţa reglementata;
- Standardele internaţionale de raportare financiara aşa cum au fost adoptate la nivelul Uniunii Europene si publicate in Jurnalul oficial al Uniunii Europene potrivit prevederilor Regulamentului nr. 1606/2002 al Parlamentului European si al Consiliului privind aplicarea Standardelor Internaţionale de Contabilitate.

(b) Prezentarea situaţiilor financiare

Societatea a adoptat o prezentare bazata pe lichiditate in cadrul situaţiei poziţiei financiare si o prezentare a veniturilor si cheltuielilor in funcţie de natura lor in cadrul situaţiei rezultatului global, considerând ca aceste metode de prezentare oferă informaţii care sunt credibile si relevante decât cele care ar fi fost prezentate in baza altor metode permise de IAS 1 „Prezentarea situaţiilor financiare”, coroborate cu Standardul International de Contabilitate (IAS) 34 - Raportarea financiara interimara.

(c) Continuitatea activităţii

Societatea a întocmit acest set de situaţii financiare în baza principiului continuităţii activităţii.

(d) Bazele evaluării

Situaţiile financiare interimare sunt întocmite folosind metoda costului, cu excepţia terenurilor si clădirilor care sunt reevaluate la valoarea justa. Metoda valorii juste este aplicata, cu excepţia activelor sau datoriilor pentru care valoarea justa nu poate fi stabilita. Pentru recunoaşterea ulterioara a imobilizărilor corporale la nivelul societăţii s-a adoptat modelul reevaluării.

(e) Moneda funcţională şi de prezentare

Conducerea Societarii considera ca moneda funcţionala, aşa cum este definita aceasta de IAS 21 „Efectele variaţiei cursului de schimb valutar", leul romanesc. Situaţiile financiare interimare sunt prezentate in lei, moneda pe care conducerea Societarii a ales-o ca moneda de prezentare.

(f) Utilizarea estimărilor şi raţionamentelor profesionale

Pregătirea situaţiilor financiare interimare în conformitate cu IFRS presupune utilizarea de către conducere a unor raţionamente profesionale, estimări şi ipoteze care afectează aplicarea politicilor contabile şi valoarea raportată a activelor, datoriilor, veniturilor şi cheltuielilor. Rezultatele efective pot diferi de valorile estimate.
Estimările şi ipotezele care stau la baza acestora sunt revizuite periodic.

2.2. Politici contabile semnificative

Politicile contabile prezentate mai jos au fost aplicate în mod consecvent pentru toate perioadele prezentate în aceste situaţii financiare interimare.

(a) Tranzacţii în monedă străină

Tranzacţiile în monedă străină sunt convertite în moneda funcţională a Societăţii, leul, la cursurile de schimb valutar de la data tranzacţiei. Activele şi datoriile monetare care la data raportării sunt exprimate în valută sunt convertite în moneda funcţională la cursul de schimb valutar din data respectivă.

(b) Numerar şi echivalente de numerar

Numerarul cuprinde disponibilul în casă şi la bănci.
Echivalentele de numerar sunt investiţiile financiare pe termen scurt, foarte lichide, care sunt uşor convertibile în numerar şi care sunt supuse unui risc nesemnificativ de modificare a valorii.
La întocmirea situaţiei interimara a fluxurilor de trezorerie, s-au considerat ca numerar şi echivalente de numerar: numerarul efectiv, conturile curente la bănci.

(c) Active si datorii financiare

Societatea clasifică instrumentele financiare deţinute în următoarele categorii:
Active sau datorii financiare evaluate la valoare justă prin contul de profit şi pierdere.
Această categorie include active financiare sau datorii financiare şi instrumente financiare clasificate la valoare justă prin contul de profit şi pierdere la momentul recunoaşterii iniţiale.

(d) Creanţe

Creanţele sunt active financiare cu plaţi fixe sau determinabile.

(e) Alte active şi datorii financiare

Alte active şi datorii financiare sunt evaluate la cost amortizat utilizând metoda dobânzii efective, minus orice pierderi din depreciere.

(f) Imobilizări corporale

Recunoaştere şi evaluare
Imobilizările corporale recunoscute ca active sunt evaluate iniţial la cost. Costul unui element de imobilizări corporale este format din preţul de cumpărare, inclusiv taxele nerecuperabile, după deducerea oricăror reduceri de preţ de natură comercială şi oricăror costuri care pot fi

atribuite direct aducerii activului la locaţia şi în condiţia necesară pentru ca acesta să poată fi utilizat în scopul dorit de conducere, cum ar fi: cheltuielile cu angajaţii care rezultă direct din construcţia sau achiziţionarea activului, costurile de amenajare a amplasamentului, costurile iniţiale de livrare şi manipulare, costurile de instalare şi asamblare, onorariile profesionale.
Imobilizările corporale sunt clasificate de către Societate în următoarele clase de active de aceeaşi natură şi cu utilizări similare:
Terenuri si construcţii;
Instalaţii tehnice si maşini;
Alte instalaţii, utilaje si mobilier

Evaluarea după recunoaştere

Imobilizările corporale sunt evaluate de către Societate la cost minus amortizarea cumulată şi pierderile din depreciere cumulate. Costul include cheltuielile direct atribuibile achiziţiei activului.

Costurile ulterioare

Costurile întreţinerii zilnice (cheltuielile cu reparaţiile şi întreţinerea) aferente imobilizărilor corporale nu sunt capitalizate; ele sunt recunoscute drept costuri ale perioadei în care se produc. Aceste costuri constau în principal în cheltuieli cu forţa de muncă şi cu consumabilele şi pot include şi costul componentelor de valoare mică.
Cheltuielile cu întreţinerea şi reparaţiile imobilizărilor corporale se înregistrează în contul de profit şi pierdere atunci când apar, iar îmbunătăţirile semnificative aduse imobilizărilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viaţă a acestora, sau care măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea, sunt capitalizate.

Amortizarea

Amortizarea este calculată pentru costul activului sau o altă valoare care substituie costul, minus valoarea reziduală. Amortizarea este recunoscută în contul de profit sau pierdere utilizând metoda liniară pentru durata de viaţă utilă estimată pentru imobilizările corporale, de la data la care sunt disponibile pentru utilizare; această modalitate reflectând cel mai fidel modul preconizat de consumare a beneficiilor economice încorporate în activ.

Vânzarea/ casarea imobilizărilor corporale

Valoarea contabilă a unui element de imobilizări corporale este recunoscută (eliminată din situaţia poziţiei financiare) la cedare sau atunci când nu se mai aşteaptă nici un beneficiu economic viitor din utilizarea sau cedarea sa.
Imobilizările corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanţ împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezultate dintr-o asemenea operaţiune sunt incluse în contul de profit şi pierdere curent.

(g) Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale sunt evaluate iniţial la cost. După recunoaşterea iniţială, o imobilizare necorporală este contabilizată la cost minus amortizarea cumulată.

Cheltuieli ulterioare

Cheltuielile ulterioare sunt capitalizate numai atunci când acestea cresc valoarea beneficiilor economice viitoare încorporate în activul căruia îi sunt destinate.

Amortizarea imobilizărilor necorporale

Amortizarea este calculată pentru costul activului sau o altă valoarea care substituie costul, minus valoarea reziduală. Amortizarea este recunoscută în contul de profit sau pierdere utilizând metoda liniară pentru durata de viaţă utilă estimată pentru imobilizările necorporale, de la data la care sunt disponibile pentru utilizare; această modalitate reflectând cel mai fidel modul preconizat de consumare a beneficiilor economice încorporate în activ.

Duratele de viaţă utile estimate pentru perioada curentă şi pentru perioadele comparative sunt intre 1an -5ani.

(h) Capitalul social

Acţiunile nominative sunt recunoscute în capitalul social.

(i) Provizioane pentru riscuri şi cheltuieli

Provizioanele sunt recunoscute în situaţia poziţiei financiare atunci când pentru Societate se naşte o obligaţie legată de un eveniment trecut şi este probabil ca în viitor să fie necesară consumarea unor resurse economice care să stingă această obligaţie şi se poate face o estimare rezonabilă a valorii obligaţiei. Valoarea recunoscută ca provizion constituie cea mai bună estimare a cheltuielilor necesare pentru decontarea obligaţiei actuale la finalul perioadei de raportare.

(j) Vânzarea bunurilor

Veniturile din vânzarea bunurilor în cursul activităţilor curente sunt evaluate la valoarea justă a contraprestaţiei încasate sau de încasat. Veniturile sunt recunoscute atunci când există dovezi convingătoare, de regulă sub forma unui contract de vânzare executat, iar riscurile şi avantajele ce decurg din proprietatea bunurilor sunt transferate în mod semnificativ cumpărătorului, recuperarea contraprestaţiei este

probabilă, costurile aferente și retururile posibile de bunuri pot fi estimate credibil, entitatea nu mai este implicată în gestionarea bunurilor vândute, iar mărimea veniturilor poate fi evaluată în mod credibil.
Principalele surse de venituri sunt reprezentate de:
Venituri din vânzarea produselor finite, venituri din inchirieri si din vânzarea de mărfuri.

(k) Prestarea serviciilor, venituri din inchirieri

Veniturile din serviciile prestate si venituri din inchirieri sunt recunoscute în contul de profit sau pierdere in perioada in care sunt furnizate serviciile respective.

(l) Venituri şi cheltuieli financiare

Veniturile financiare cuprind venituri din dobânzi aferente disponibilităţilor bancare, venituri din diferenţe de curs valutar si venituri din tranzacţii pe piaţa de capital.
Veniturile din dobânzi sunt recunoscute în contul de profit sau pierdere în baza contabilităţii de angajamente, utilizând metoda dobânzii efective. Rata dobânzii efective reprezintă rata care actualizează exact plăţile şi încasările în numerar preconizate în viitor pe durata de viaţă aşteptată a activului sau datoriei financiare (sau, acolo unde este cazul, pe o durata mai scurtă) la valoarea contabilă a activului sau datoriei financiare.
Veniturile din dividende sunt recunoscute în contul de profit sau pierdere la data la care se stabileşte dreptul Societarii de a încasa dividendele.
În cazul dividendelor primite sub forma acţiunilor ca alternativă la plata în numerar, veniturile din dividende sunt recunoscute la nivelul numerarului ce ar fi fost primit, în corespondenţă cu creşterea participaţiei aferente. Societatea nu înregistrează venituri din dividende aferente acţiunilor primite fără contraprestaţie in bani atunci când acestea sunt distribuite proporţional tuturor acţionarilor.
Veniturile din dividende sunt înregistrate la valoarea brută ce include impozitul pe dividende.
Cheltuielile financiare cuprind cheltuieli privind dobânzile de la credite angajate de societate, cheltuieli privind diferenţe de curs valutar.

(m) Beneficiile angajaţilor

Beneficii pe termen scurt
Obligaţiile cu beneficiile pe termen scurt acordate angajaţilor nu se actualizează şi sunt recunoscute în situaţia rezultatului global pe măsură ce serviciul aferent este prestat. Beneficiile pe termen scurt ale angajaţilor includ salariile, primele şi contribuţiile la asigurările sociale. Beneficiile pe termen scurt ale angajaţilor sunt recunoscute ca şi cheltuială atunci când serviciile sunt prestate. Se recunoaşte un provizion pentru sumele ce se aşteaptă a fi plătite cu titlu de prime în numerar pe termen scurt sau scheme de participare a personalului la profit în condiţiile în care Societatea ar avea o obligaţie legală sau implicită de a plăti acele sume ca rezultat al serviciilor trecute prestate de către angajaţi şi dacă obligaţia respectivă poate fi estimată în mod credibil.
Societatea nu este angajată în nici un alt sistem de beneficii post pensionare.

(n) Impozitul pe microintreprindere

Societatea plateste impozit pe microintreprindere. Impozitul pe microintreprindere aferent exerciţiului cuprinde impozitul curent.
Impozitul curent este impozitul de plătit aferent veniturilor din perioada curentă, determinat în baza procentelor aplicate la data bilanţului şi a tuturor ajustărilor aferente perioadelor precedente.

(o) Rezultatul pe acţiune

Societatea prezintă rezultatul pe acţiune de bază şi diluat pentru acţiunile nominative. Rezultatul pe acţiune de bază se determină prin divizarea profitului sau pierderii atribuibile acţionarilor Societăţii la numărul de acţiuni nominative aferente perioadei de raportare.

(p) Dividende

Dividendele sunt tratate ca o distribuire a profitului în perioada în care au fost declarate şi aprobate de către Adunarea Generala a Acţionarilor. Profitul disponibil pentru repartizare este profitul anului înregistrat în situaţiile financiare întocmite în conformitate cu Reglementările Contabile Româneşti („RCR”).

(r) Raportarea pe segmente

Un segment este o componentă distinctă a Societăţii care furnizează anumite produse sau servicii (segment de activitate) sau furnizează produse şi servicii într-un anumit mediu geografic (segment geografic) şi care este supus la riscuri şi beneficii diferite de cele ale celorlalte segmente.

Activitatea societăţii s-a desfăşurat pe următoarele segmente de activitate:
- inchireri spatii

Total venituri pe segmente de activitate:

	30.09.2019	30.09.2020
Venituri din inchireri spatii	1.120.363	907.489

2.3. Standarde şi interpretări emise de IASB fără a fi aplicabile in prezentele situaţii financiare

.

- IFRS 9 Instrumente financiare: prezentare (modificat) – modificarea principală a fost accea că entitatea va trebui să prezinte efectele modificărilor în riscul de credit al datoriilor financiare desemnate la valoarea justă prin profit sau pierdere în alte elemente ale rezultatului global.
- IFRS 16 Contracte de leasing, standard care intra in vigoare dupa 1 ianuarie 2018.
- Diverse alte amendamende la standarde care se aplica dupa 1 ianuarie 2018.

Nota 3. Administrarea riscurilor semnificative

Prin natura obiectului de activitate, Societatea este expusă la diferite tipuri de riscuri. Principalele tipuri de riscuri la care este expusă Societatea sunt: riscul de credit, riscul de lichiditate, riscul de piaţa, riscul operaţional, riscul aferent mediului economic, riscul aferent impozitării.

Administrarea riscurilor are în vedere maximizarea profitului Societăţii raportat la nivelul de risc la care este expusa.
Politicile Societarii de gestionare a riscului sunt definite astfel încât sa asigure identificarea si analiza riscurilor cu care se confrunta Societatea, stabilirea limitelor si controalelor adecvate, precum si monitorizarea riscurilor si a respectării limitelor stabilite. Politicile si sistemele de gestionare a riscului sunt revizuite in mod regulat pentru a reflecta modificările survenite in condiţiile de piaţa si in activităţile Societăţii.

Cadrul general privind gestionarea riscurilor
Conducerea efectivă a Societarii este asigurată de către Directorul General care poate fi numit de către Consiliul de Administraţie în conformitate cu reglementările Legii nr. 31/1990 privind societăţile comerciale cu modificările si completările ulterioare si cu Statutul Societarii.
Consiliul de Administraţie al Societarii numeşte Directorul General şi Directorii Generali Adjuncţi, ale căror atribuţii sunt stabilite prin regulamentele Societăţii, prin decizia de numire şi contractul de mandat, precum si prin deciziile Consiliului de Administraţie.
Directorul General în limitele de competentă, coordonează activitatea zilnică a societăţii, urmăreşte respectarea regulilor şi procedurilor interne.
Politicile Societăţii de gestionare a riscului sunt definite astfel încât sa asigure identificarea si analiza riscurilor cu care se confrunta Societatea, stabilirea limitelor si controalelor adecvate, precum si monitorizarea riscurilor si a respectării limitelor stabilite. Politicile si sistemele de gestionare a riscului sunt revizuite in mod regulat pentru a reflecta modificările survenite in condiţiile de piaţa si in activităţile Societarii.
Auditul intern al Societarii supraveghează modul in care conducerea monitorizează respectarea politicilor si procedurilor de gestionare a riscului si revizuieşte adecvarea cadrului de gestionare a riscului in relaţie cu riscurile cu care se confrunta entitatea.

Riscul de credit
Riscul de credit este riscul ca societatea, datorita unor elemente conjuncturale, sa nu-si poată onora obligaţiile fata de bănci.

Riscul de lichiditate
Riscul de lichiditate este riscul ca Societatea sa întâmpine dificultăţi în îndeplinirea obligaţiilor care decurg din datoriile financiare pe termen scurt, care se sting prin plata in numerar sau prin alte mijloace financiare, sau că asemenea obligaţii sa fie stinse intr-o manieră nefavorabilă pentru Societate.

Societatea urmăreşte evoluţia nivelului lichidităţilor pentru a-şi putea achita obligaţiile la data la care acestea devin scadente şi analizează permanent activele şi datoriile, în funcţie de perioada rămasă până la scadenţele contractuale. In scopul gestionării riscului de lichiditate, fluxurile de trezorerie operaţionale şi bugetare sunt monitorizate şi analizate lunar în vederea stabilirii nivelului estimat al modificărilor nete în lichiditate.

Riscul de piaţă
Societatea prin Consiliul de Administraţie monitorizează permanent modul de realizare a gestionarii riscului de piaţă. Societatea nu este expusă riscului valutar, dar este expusă riscului de preţ, drept pentru care ajustează preţul cu oferta de pe piaţă.

Riscul operaţional
Riscul operaţional este riscul producerii unor pierderi directe sau indirecte provenind dintr-o gama larga de cauze asociate proceselor, personalului, tehnologiei si infrastructurii Societăţii, precum si din factori externi, alţii decât riscul de credit, de piaţa si de lichiditate, cum ar fi cele provenind din cerinţe legale si de reglementare si din standardele general acceptate privind comportamentul organizaţional. Riscurile operaţionale provin din toate operaţiunile Societăţii.
Responsabilitatea principala a dezvoltării si implementării controalelor legate de riscul operaţional revine conducerii fiecărei unităţi. Responsabilitatea este sprijinita de dezvoltarea standardelor generale ale Societăţii de gestionare a riscului operaţional pe următoarele arii:

- Cerinţe de separare a responsabilităţilor, inclusiv autorizarea independenta a tranzacţiilor
- Alinierea la cerinţele de reglementare si legale
- Documentarea controalelor si procedurilor
- Cerinţe de analiza periodica a riscului operaţional la care este expusa Societatea si adecvarea controalelor si procedurilor pentru a preveni riscurile identificate
- Cerinţe de raportare a pierderilor operaţionale si propuneri de remediere a cauzelor care le-au generat
- Elaborarea unor planuri de continuitate operaţionala
- Dezvoltare si instruire profesionala
- Stabilirea unor standarde de etica
- Prevenirea riscului de litigii, inclusiv asigurare acolo unde se aplica
- Diminuarea riscurilor, inclusiv utilizarea eficienta a asigurărilor unde este cazul.

Riscul aferent mediului economic
Identificarea şi evaluarea investiţiilor influenţate de o piaţa de creditare lipsita de lichiditate, analiza respectării contractelor de creditare si a altor obligaţii contractuale, evaluarea incertitudinilor semnificative, inclusiv a incertitudinilor legate de capacitatea unei entităţi de a continua sa funcţioneze pentru o perioada rezonabila de timp, toate acestea ridica la rândul lor alte provocări.

Efectele acestora asupra pieţei financiare din România au fost scăderi de preturi si lichiditate pe pieţele de capital si creşteri ale ratelor de dobânda pe termen lung datorate condiţiilor de lichiditate la nivel internaţional.

Conducerea nu poate estima credibil efectele asupra situaţiilor financiare ale Societăţii rezultate din deteriorarea lichidităţii pieţei financiare, deprecierea activelor financiare influenţate de condiţii de piaţa nelichide si volatilitatea ridicata a monedei naţionale si a pieţelor financiare. Conducerea Societăţii considera ca ia toate masurile necesare pentru a sprijini creşterea activităţii Societăţii in condiţiile de piaţa curente prin:

- elaborarea strategiilor de gestionare a lichidităţii si stabilirea unor masuri specifice de management al lichidităţii in situaţii de criza;
- previzionări ale lichidităţii curente;
- examinarea atenta a condiţiilor si clauzelor incluse in angajamentele de compensare si decontare, in prezent si in viitorul apropiat.

Riscul aferent impozitării
Începând cu 1 ianuarie 2007, urmare aderării României la Uniunea Europeană, Societatea a trebuit să se supună reglementărilor Uniunii Europene, şi în consecinţă s-a pregătit pentru aplicarea schimbărilor aduse de legislaţia europeană. Societatea a implementat aceste schimbări, dar modul de implementare al acestora rămâne deschis auditului fiscal timp de 5 ani.

Interpretarea textelor şi implementarea practică a procedurilor noilor reglementări fiscale aplicabile, ar putea varia şi există riscul ca în anumite situaţii autorităţile fiscale să adopte o poziţie diferită faţă de cea a Societăţii.

Adecvarea capitalurilor
Politica conducerii in ceea ce priveşte adecvarea capitalului se concentrează in menţinerea unei baze solide de capital, in scopul susţinerii dezvoltării continue a Societăţii si atingerii obiectivelor investiţionale.

Nota 4. Active imobilizate

	Imobilizări necorporale	Terenuri	Construcţii	Instalaţii tehnice si maşini	Alte instalaţii utilaje si mobilier	Investitii Imobiliare	Active de expl. si evaluare resurse minerale	Imobilizări corporale in curs	Imobilizări financiare	Total active imobilizate
Sold la 01.01.2020	118.521	54.067.590	10.278.298	10.501.251	18.393	4.485.363	843.108	2.323.098	7.844.805	90.480.428
Creşteri	0	0	200.043	0	0	0	0	0	0	200.043
Reduceri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sold la 30.09.2020	118.521	54.067.590	10.478.341	10.501.251	18.393	4.485.363	843.108	2.323.098	7.844.805	90.680.471
Amortizare cumulata										
Sold la 01.01.2020	118.521	0	4.505.189	10.336.833	17.487	1.504.354	826.921	0	0	17.339.353
Creşteri	0	0	502.503	69.454	544	103.631	9.581	0	0	685.713
Reduceri	0	0	0	0	0	0		0	0	18.025.066
Sold la 30.09.2020	118.521	0	5.007.692	10436.154	18.212	1.607985	836.502	0	0	
Valoare contabila neta	0	54.067.590	5.470.649	65.097	181	2.877.378	6.606	2.323.098	7.844.805	72.655.405

Nota 5. Stocuri

La 30.09.2020 societatea deţinea stocuri in valoare de 172.514 lei din care valoarea cea mai mare o deţin produsele finite. Stocurile au fost înregistrate la cost de achiziţie respectiv la cost de producţie pentru produsele finite. Metoda de evaluare la ieşirea din gestiune a bunurilor de natura stocurilor utilizate pe parcursul exerciţiului financiar pana la 30.09.2020 a fost metoda FIFO. Stocurile sunt mai vechi de 1 an.

Nota. 6. Provizioane

In anul 2020, până la 30.09.2019 nu au fost constituite provizioane.

Nota 7. Rezultatul pe acţiune (IAS 33)

Valoarea per acţiune determinata in funcţie de activul net la data de 30.09.2020

- Total active 87.583.602 *lei*
- Total datorii 7.586.473 *lei*
- Capitaluri proprii 79.997.129 *lei*
- Număr acţiuni 236.316.678
- Valoarea per acţiune 0,3386 *lei / acţiune*

Nota 8. Analiza rezultatului din exploatare

	30.09.2019	**30.09.2020**
Venituri din vânzări	1.120.363	907.489
V enituri din subventii de exploatare	-	4.955
Alte venituri din exploatare	166.991	249.857
Venituri din exploatare	**1.287.354**	**1.162.301**
Cheltuieli materiale si consumabile	87.562	13.317
Cheltuieli energie si apa	114.828	14.004
Cheltuieli privind mărfurile	-	-
Reduceri comerciale primite	-	-
Cheltuieli cu personalul	342.449	142.769
Cheltuieli cu prestaţii externe	282.272	538.799
Cheltuieli cu impozite si taxe	596.948	672.637
Cheltuieli cu protecţia mediului	-	-
Cheltuieli cu amortizarea	751.265	685.713
Alte cheltuieli	35.889	632.668
Cheltuieli pentru exploatare	**2.211.213**	**2.699.907**
Rezultatul din exploatare	**(923.859)**	**(1.542.561)**

Nota 9. Situaţia creanţelor si datoriilor

30.09.2020	Sub 1 an
Total creanţe	**13.324.558**
1. Creanţe comerciale	4.968.505
- clienţi si clienţi incerţi	6.338.376
- avansuri plătite	231.971
- provizioane clienţi	(1.601.843)
2. Alte creanţe	8.356.053
- creanţe buget	16.262
- alte creanţe	8.339.791

Datorii 30.09.2020	Sold la 30.09.2020
Total datorii din care	**7.584.773**
1. Clienţi creditori	83.818
2. Datorii comerciale	25.908
-furnizori interni	25.908
-furnizori facturi nesosite	-
3. Alte datorii	7.475.047
- obligaţii fata de personal	20.456
- contribuţii sociale si impozit pe venit	5.125
- alte datorii	7.449.466

Nota 10. Participaţii şi surse de finanţare

a) Certificate de participare, valori mobiliare, obligaţii convertibile

Societatea nu a emis certificate de participare, obligaţiuni sau alte valori mobiliare, in afara de partile sociale proprii existente la momentul de fata in baza situaţiilor primite de la Depozitarul Central de la Bucureşti

b) Capitalul social

Valoarea capitalului subscris la 30.09.2020 era de 23.631.668 lei fiind divizat in 236.316.668 actiuni nominative având valoarea nominala de 0,36 lei / acţiune.
La data de 30.09.2020, structura acţionariatului se prezintă astfel :

SIF TRANSILVANIA	– 134.049.930	ACTIUNI – 56,7247 %
FRATILA CONSTANTIN	– 27.534.518	ACTIUNI – 11,6515 %
FRATILA MIHAELA	– 23.651.000	ACTIUNI – 10,0082 %
COCIU MARIA ALEXANDRA	– 23.646.408	ACTIUNI – 10,0062 %
CONSULTING & CONSTRUCTION INVESTMENTS SA	– 23.632.000	ACTIUNI – 10,0001 %
Alti actionari	– 3.802.822	ACTIUNI – 1,6092 %
TOTAL	236.316.678	ACTIUNI – 100,0000 %

Nota 11. Informaţii privind salariaţii şi membrii organelor de administraţie, conducere şi supraveghere

Conform actului constitutiv al societarii societatea este constituita ca societate pe acţiuni, având un consiliu de administraţie alcătuit din trei membrii. Componenta Consiliului de administraţie la data de 30.09.2020 este următoarea:

1. ALEXE GABRIELA – Presedinte CA
2. ARION COSMIN - administrator
3. FRATILA IRINA-ELENA - administrator

Precizam ca dl. administrator Szitas Stefan a comunicat societatii, pe e_mail, o cerere de demisie, nesemnata ograf. Societatea a luat act de vointa unilaterala a dlui Szitas Stefan, de a nu mai participa la lucrarile Consiliului de Administratie, dar nefiind completa cererea de demisie (nu are semnatura olografa) nu a putut efectua demersurile legale in consecinta.
Conducerea executiva este asigurată de Director General.
Nu s-au acordat avansuri si credite directorilor si administratorilor.

Numărul total de salariaţi existenţi la 30.09.2020 era de 1 – din care :

- personal administrativ – 1

Nota 12. Principalilor indicatori economico – financiari realizati la 30.09.2020 sunt:

DENUMIRE INDICATOR	30.09.2020
Lichiditate curenta	1,97
Lichiditate imediata	1,94
Lichiditatea la vedere	0,15
Solvabilitatea globala	11,54
Viteza de rotatie a debitelor clienti (zile)	1.445
Viteza de rotatie a creditelor furnizori (zile)	9
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	0,01

Nota 13. Numerar şi echivalente de numerar

-lei-

	30.09.2019	30.09.2020
Disponibilităţi la bănci în lei	1.796.360,84	1.199.884,15
Disponibilităţi la bănci în monedă străină	12.788,93	81,37
Casa in lei	11.453,58	2.071,74
Alte valori		-
Total	**1.820.602,15**	**1.202.037,26**

Nota 14. Descrierea veniturilor si cheltuielilor societăţii

a) Venituri din vânzări

	30.09.2019	30.09.2020

Venituri din prestări servicii/închirieri	1.120.363	907.484
Total	**1.120.363**	**907.484**

b) Alte venituri

	30.09.2019	30.09.2020
Venituri din subventii de exploatare	-	4.955
Alte venituri din exploatare	166.991	249.857
Total	**166.991**	**254.812**

c) Cheltuieli exploatare

	30.09.2019	30.09.2020
Cheltuieli cu personalul	342.449	142.769
Cheltuieli cu materialele si alte cheltuieli externe	202.390	27.321
Cheltuieli cu amortizarea/provizioane	751.265	685.713
Cheltuieli cu alte prestaţiile externe	282.272	538.799
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vărsăminte asimilate	596.948	672.637
Alte cheltuieli de exploatare	35.889	632.668
Total	**2.211.213**	**2.699.907**

d) Venituri si cheltuieli financiare

	30.09.2019	30.09.2020
Venituri din imobilizări financiare	-	-

Venituri din investiţii financiare cedate	-	-
Venituri din diferenţe de curs valutar	30.085	21.265
Venituri din dobânzi	1.047	1.185
Venituri din sconturi obţinute	-	-
Alte venituri financiare	-	-
Venituri din acţiuni deţinute la filiale	-	-
Cheltuieli cu investiţiile financiare cedate	-	-
Cheltuieli din diferenţe de curs valutar	33	118
Cheltuieli privind dobânzile	-	-
Cheltuieli cu sconturi acordate	-143	-
Rezultat financiar	**31.242**	**22.332**

e) Cheltuiala cu impozitul pe microîntreprindere

	30.09.2019	**30.09.2020**
Impozit microintreprindere/ pe profit curent/impozit specific	12.877	11.579
Impozit microintreprindere / profit curent/ impozit specific	**12.877**	**11.579**

f) Rezultatul perioadei

	30.09.2019	**30.09.2020**
Venituri totale	1.318.486	1.184.751

Cheltuieli totale	2.211.103	2.700.025
Profit brut	(892.617)	(1.515.274)
Impozit microintreprindere/ profit/impozit specific	12.877	11.579
Pierdere neta	**(905.494)**	**(1.526.853)**

Nota 15. Părţi afiliate şi tranzacţii cu părţi afiliate

La 30.09.2020 societatea deţine un număr de 11.783.153 acţiuni la SC SCUT SA, reprezentând 40,2788% din capitalul social al SC SCUT SA. Nu s-au efectuat tranzacţii cu parti afiliate pana la data de 30.09.2020.

Nota 16. Evenimente ulterioare bilantului

La data de 28.02.2017 s-a terminat actiunea de control fiscal al ANAF Constanta cu un deznodamant nefavorabil pentru societate, in prezent societatea fiind in litigiu cu organul de control fiscal, de la care se asteapta un deznodamant favorabil.

PRESEDINTE
CONSILIU DE ADMINISTRATIE,
Gabriela Alexe