



## RAPORT TRIMESTRIAL DATA RAPORTARE- 30 SEPTEMBRIE 2012

### SC COMCM SA CONSTANTA

<b>Sediul social :</b>	<b>B-dul Aurel Vlaicu 144, Constanta</b>
<b>Numarul de telefon / fax :</b>	<b>0241 617308, 0241 616023</b>
<b>Numarul si data inregistrarii la Registrul Comertului :</b>	<b>J 13 / 613 / 1991</b>
<b>Cod unic de inregistrare fiscala :</b>	<b>RO 1868287</b>
<b>Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare:</b>	<b>BVB;</b>
<b>Capital social subscris si varsat :</b>	<b>23.631.667,80 ron</b>
<b>Principalele caracteristici ale valorilor imobiliare emise:</b>	<b>236.316.678 actiuni cu valoarea nominala de 0,1 lei/actiune</b>

#### Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale:

Societatea comercială COMCM S.A. este o persoană juridică înregistrată la Oficiul Registrul Comerțului sub numărul J 13/ 613/1991, cod unic de înregistrare RO 1868287.

Funcționează ca o societate pe acțiuni în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societățile comerciale republicata , cu modificările si completările ulterioare.

Obiectul principal de activitate este potrivit clasificării C.A.E.N," fabricarea betonului " regăsită la cod 2363.

Societatea desfășoară și activități auxiliare, astfel:

- producție industrială pentru construcții : constructii civile si de geniu, produse proprii de carieră, prefabricate ;
- comercializarea materialelor de construcții ;
- confecții din lemn si metal
- activitate hotelieră, cazare în cămine și alimentație publică

#### Precizarea datei de infiintarea societatii comerciale:

SC COMCM SA Constanța a luat ființă în anul 1991 prin desprinderea din fostul Trust de Construcții Locale Constanța (T.A.G.C.M.), în conformitate cu Decizia Consiliului Județean Constanța nr.703/14 dec.1990.

### Capitalul social. Structura actionariatului. Actiuni

Capitalul social subscris si varsat al societatii la data de 30.09.2012 este de 23.631.667,80 lei divizat in 236.316.678 actiuni cu valoarea nominala de 0,1 lei/actiune.

Structura actionariatului societatii la data de 30.09.2012 este urmatoarea :

□ SIF Transilvania	134.049.930	acțiuni	56,7247 %;
□ Fratila Constantin	74.603.518	acțiuni	31,5693 %;
□ Fratila Maria-Alexandra	23.655.408	actiuni	10,0100 %;
□ Persoane fizice	3.440.927	acțiuni	1,4561 %;
□ Persoane juridice	566.895	actiuni	0,2399%
<b>TOTAL</b>	<b>236.316.678</b>	<b>acțiuni</b>	<b>100,000 %</b>

Valoarea nominală a unei acțiuni este de 0,1 lei.

Actiunile COMCM SA sunt listate la categoria a II-a a BVB.

### Situatia financiar - contabila

Situatiile financiare ale societatii se intocmesc conform Ordinul 3055/2009.

In tabelul de mai jos este prezentata situatia patrimoniului societatii :

<b>Indicator</b>	<b>SOLD 01.01.2012</b>	<b>SOLD 30.09.2012</b>
Imobilizări necorporale	10.373	277
Imobilizări corporale	255.642.450	249.762.089
Imobilizari financiare	8.210.678	8.123.544
<b>I. ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL</b>	<b>263.863.501</b>	<b>257.885.910</b>
Stocuri	1.376.300	1.993.450
Creanțe	9.716.452	10.562.840
Disponibilități	1.482.873	1.471.709
<b>II. ACTIVE CIRCULANTE- TOTAL</b>	<b>12.575.625</b>	<b>14.027.999</b>
III.Cheltuieli înregistrate în avans	214.662	122.863
IV.Datorii din care :	13.388.877	5.642.468
Datorii până la un an	6.945.341	4.465.923
Datorii peste un an	6.443.536	1.176.545
<b>IV. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE</b>	<b>5.297.124</b>	<b>9.112.036</b>
<b>V. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b>	<b>269.160.625</b>	<b>266.997.946</b>
VI.Venit înregistrate în avans	547.822	572.903
1.Capital social	23.631.668	23.631.668
2.Dif.reevaluare	234.092.939	234.092.939
3.Rezerve+alte fonduri	7.170.301	7.170.301
4.Rezultat curent	1.139.891	3.104.313
<b>VII.CAPITAL PROPRIU</b>	<b>262.717.089</b>	<b>265.821.401</b>



## ANALIZA ECHILIBRULUI FINANCIAR AL SOCIETATII

### DIAGNOSTICUL FINANCIAR

-presupune identificarea punctelor tari si a punctelor slabe din mediul intern al companiei, prin prisma principalilor indicatori economico-financiari, precum si identificarea oportunitatilor si riscurilor care pot sa apara ca influenta a mediului extern asupra companiei.

INDICATORII sunt expresia eficientei si performantei activitatilor economico-financiare previzionate si/sau realizate.

Acesti indicatori se pot calcula fie la nivel de firma, fie la nivel de centre de responsabilitate sau centre de cost.

### ANALIZA BILANTULUI FINANCIAR

Bilantul financiar reprezinta o prelucrare simplificata a bilantului financiar-contabil, pe baza caruia se analizeaza starea de echilibru / dezechilibru financiar in care se situeaza compania din punctul de vedere al alocarilor (sub forma de active), respectiv al surselor de finantare (sub forma de pasive) pe termen lung si scurt.

Pentru a se asigura echilibrul financiar, trebuie sa fie respectate urmatoarele corelatii:

- activele pe termen lung sa fie finantate din surse atrase pe termen lung
- activele pe termen scurt sa fie finantate din surse atrase pe termen scurt

#### Analiza activelor si pasivelor pe termen lung

In vederea analizei echilibrului financiar pe termen lung, se va calcula fondul de rulment (FR). Daca fondul de rulment este pozitiv, acest lucru certifica o stare de echilibru financiar; un rezultat negativ poate semnala o situatie nefavorabila in perioada urmatoare.

\*FR total = total capitaluri permanente – total utilizari pe termen lung = (capitaluri proprii + imprumuturi pe termen lung) – active imobilizate

FR total= 9.112.036

#### \* Analiza activelor si pasivelor pe scurt

In vederea analizei echilibrului financiar pe termen scurt, se va calcula necesarul de fond de rulment (NFR).

\*NFR = stocuri + creante – datorii pe termen scurt

NFR= 8.090.367

### INDICATORI DE RENTABILITATE

Rentabilitatea comerciala = profit net / cifra de afaceri =20,57%

Rentabilitatea financiara = profit net / capital propriu =1,17%

Rentabilitatea activelor = cifra de afaceri / total active =5,55%

## INDICATORI DE LICHIDITATE

Lichiditatea generala = active circulante / datorii pe termen scurt =3,14

Lichiditatea rapida = (active circulante – stocuri) / datorii pe termen scurt =2,69

## INDICATORI DE SOLVABILITATE

Solvabilitate generala = active totale / datorii totale =48,19%

Situatia neta = Capitaluri proprii = total active – total datorii =265.821.401

In tabelul de mai jos este prezentata situatia centralizatoare a realizarilor societatii la data de 30.09.2012 prin comparatie cu realizarile la data de 30.09.2011 si prevederile Bugetului de Venituri si Cheltuieli la data de 30.09.2012 :

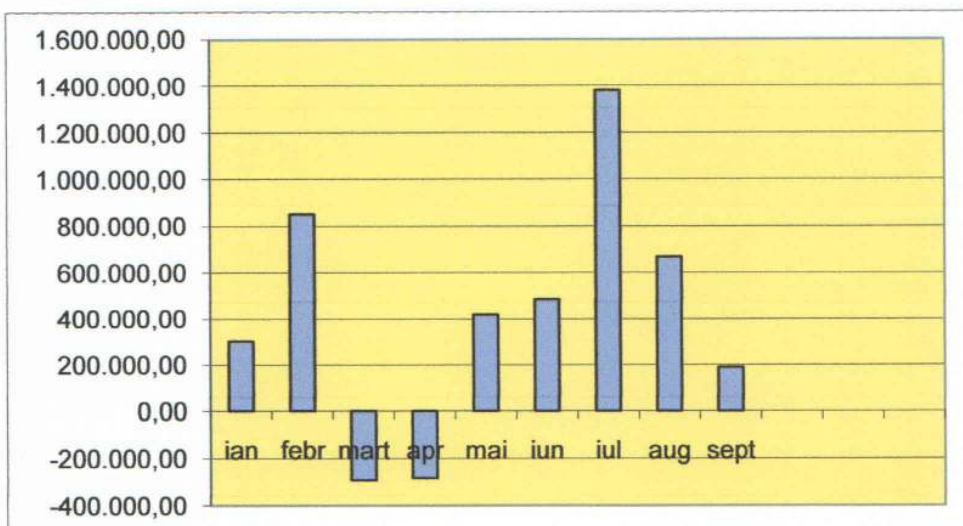
Nr crt	INDICATORI	REALIZAT SEPT 2012	BVC SEPT 2012	Realizat SEPT 2011	Indice Realizat 2012/ Realizari 2011 ( % )	Indice Realizat 2012/ BVC 2012 ( % )
1	Cifra de afaceri neta	<b>15.088.845</b>	<b>18.463.000</b>	<b>22.223.278</b>	<b>67,90</b>	<b>81,72</b>
2	Venituri din exploatare	27.208.107	21.383.000	25.210.238	107,92	127,24
3	Cheltuieli din exploatare	23.707.261	19.868.000	22.899.452	103,53	119,32
4	Rezultatul din exploatare	<b>3.500.846</b>	<b>1.515.000</b>	<b>2.310.786</b>	<b>151,50</b>	<b>231,08</b>
5	Venituri financiare	585.907	540.000	629.263	93,11	108,50
6	Cheltuieli financiare	369.310	655.000	805.441	45,85	56,38
7	Rezultat financiar	<b>216.597</b>	<b>-115.000</b>	<b>-176.178</b>		
8	Venituri totale	27.794.014	21.923.000	25.839.501	107,56	126,78
9	Cheltuieli totale	24.076.571	20.523.000	23.704.893	101,57	117,32
10	Rezultatul brut	<b>3.717.443</b>	<b>1.400.000</b>	<b>2.134.608</b>	<b>174,15</b>	<b>265,53</b>



Va prezentam evolutia profitului brut la data de 30.09.2012 :

IANUARIE	301.662,64
FEBRUARIE	851.640,31
MARTIE	-293.342,45
APRILIE	-284.678,62
MAI	418.654,41
IUNIE	485.918,38
IULIE	1.379.081,72
AUGUST	669.005,77
SEPTEMBRIE	189.500,81
<b>TOTAL</b>	<b>3.717.442,97</b>

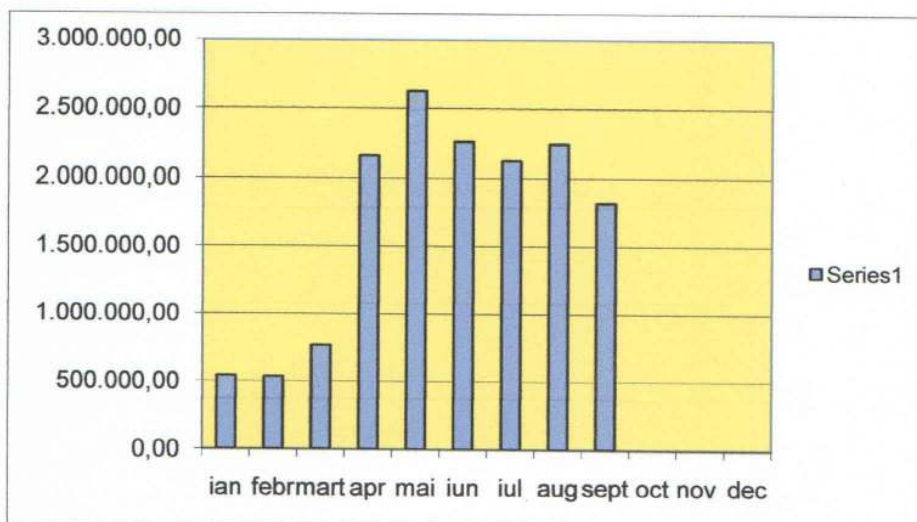
Va prezentam grafic dinamica profitului brut la data de 30.09.2012 :



Va prezentam evolutia cifrei de afaceri la data de 30.09.2012 :

IANUARIE	545.104,87
FEBRUARIE	534.881,48
MARTIE	764.617,69
APRILIE	2.162.217,50
MAI	2.628.378,84
IUNIE	2.259.703,79
IULIE	2.126.581,20
AUGUST	2.245.807,45
SEPTEMBRIE	1.821.552,07
<b>TOTAL</b>	<b>15.088.844,89</b>

Va prezentam grafic dinamica cifrei de afaceri la 9 luni :



In tabelul de mai jos va prezentam indicatorii financiari la data de 30.09.2012 raportati la indicatorii BVC la aceeasi data:

<b>INDICATORI</b>	<b>REALIZARI</b>	<b>BVC</b>	<b>REALIZAT</b>
	<b>30,09,2012</b>	<b>30,09,2012</b>	<b>%</b>
<b>CIFRA AFACERI NETA</b>	<b>15.088.845</b>	<b>18.463.000</b>	<b>81,72%</b>
Productia vinduta(701+704+706+708)	14.682.831	18.463.000	79,53%
Venituri vinzare marfuri(707)	406.014	350.000	116,00%
Variatia stocurilor produse finite, prod in curs exec(711)	1.964.235	2.100.000	93,54%
Productia in curs executie,capitalizata(721+722)	483.248	60.000	805,41%
Alte venituri de exploatare(7417+758)	9.671.779	410.000	2358,97%
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE-TOTAL</b>	<b>27.208.107</b>	<b>21.383.000</b>	<b>127,24%</b>
Cheltuieli materii prime+consumabile(601+602)	9.960.708	11.599.000	85,88%
Alte cheltuieli materiale(603+604+606+608)	99.173	210.000	47,23%
Cheltuieli cu energie si apa(605)	348.373	415.000	83,95%
Cheltuieli privind marfurile(607)	242.302	400.000	60,58%
Cheltuieli cu personalul(641)	2.087.295	2.000.000	104,36%
Cheltuieli cu asigurari sociale(645)	726.534	600.000	121,09%
Cheltuieli cu amortizari(681)	1.000.862	2.200.000	45,49%
Cheltuieli privind provizioanele	41.551	0	
Cheltuieli prestatii externe(611 pina la 628)	2.691.860	2.000.000	134,59%
Cheltuieli impozite taxe (635)	681.963	390.000	174,86%
Alte cheltuieli de exploatare(652+658)	5.844.062	29.000	20151,94%
Ajustari de valoare privind active circulante	-17.422	25.000	
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE-TOTAL</b>	<b>23.707.261</b>	<b>19.868.000</b>	<b>119,32%</b>
<b>PROFIT / PIERDERE DIN EXPLOATARE</b>	<b>3.500.846</b>	<b>1.515.000</b>	<b>231,08%</b>
Venituri din dobinzi(766)	5.785	2500	231,40%
Alte venituri financiare(762+764+765+767+768)	580.122	537.500	107,93%
<b>VENITURI FINANCIARE-TOTAL</b>	<b>585.907</b>	<b>540.000</b>	<b>108,50%</b>
Cheltuieli privind dobinzile(666)	84.839	255.000	33,27%
Alte cheltuieli financiare(663+664+665+667+668)	284.471	400.000	71,12%
<b>CHELTUIELI FINANCIARE-TOTAL</b>	<b>369.310</b>	<b>655.000</b>	<b>56,38%</b>
<b>PROFIT / PIERDERE FINANCIARA</b>	<b>216.597</b>	<b>-115.000</b>	
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>27.794.014</b>	<b>21.923.000</b>	<b>126,78%</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>24.076.571</b>	<b>20.523.000</b>	<b>117,32%</b>
<b>PROFIT / PIERDERE BRUTA</b>	<b>3.717.443</b>	<b>1.400.000</b>	<b>265,53%</b>



## SITUATIA LICHIDITATILOR

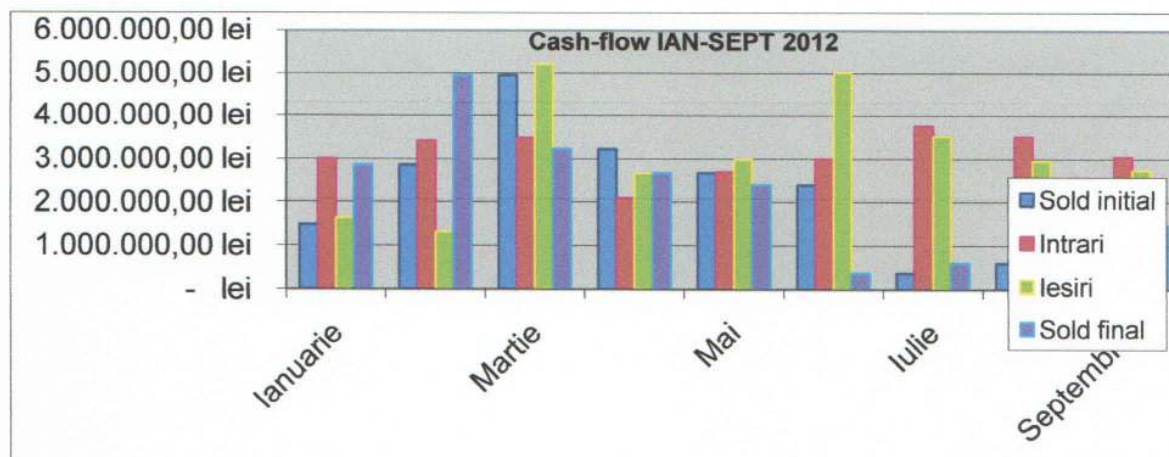
Totalul disponibilitatilor la data de 30.09.2012 sunt structurate astfel:

Denumire	Sold (lei)
Casa	26.864,99
Banca –conturi curente	1.444.322,01
<b>TOTAL</b>	<b>1.471.187,00</b>

Va prezentam cash-flow-ul realizat la 9 luni :

Luna	Sold initial	Intrari	Iesiri	Sold final
Ianuarie	1.482.647,07 lei	3.013.050,52 lei	1.641.886,03 lei	2.853.811,56 lei
Februarie	2.853.811,56 lei	3.419.357,39 lei	1.318.431,75 lei	4.954.737,20 lei
Martie	4.954.737,20 lei	3.490.270,17 lei	5.200.492,62 lei	3.244.514,75 lei
Aprilie	3.244.514,75 lei	2.106.999,49 lei	2.671.107,40 lei	2.680.406,84 lei
Mai	2.680.406,84 lei	2.701.590,44 lei	2.982.865,05 lei	2.399.132,23 lei
Iunie	2.399.132,23 lei	2.996.786,78 lei	5.019.663,26 lei	376.255,75 lei
Iulie	376.255,75 lei	3.749.350,69 lei	3.525.943,27 lei	599.663,17 lei
August	599.663,17 lei	3.521.508,46 lei	2.956.878,56 lei	1.164.293,07 lei
Septembrie	1.164.293,07 lei	3.055.803,19 lei	2.748.909,26 lei	1.471.187,00 lei

Va prezentam grafic dinamica cash-flow-ului la 9 luni :





### Amplasarea si caracteristicile principalelor capacitati de productie:

Pentru realizarea obiectului de activitate, societatea dispune de capacitati de productie care evidentiaza potentialul ridicat al acesteia in fabricarea betonului , productiei industriale pentru constructii , activitatii de constructii montaj si comercializarii materialelor de constructii , activitatii hoteliere , de cazare si alimentatie publica.; mentionam urmatoarele capacitati de baza ale societatii :

- capacități de producere betoane și mortare în stare proaspătă de cca.1000 mc/zi;
- autopompe pentru turnat beton cu lungimea brațului de 24 m, 28 m și 42 m
- autobetoniere de 5 mc, 6 mc , 9 mc si 10 mc
- autopompe cu betoniera (28m/10mc)
- hale și piste pentru prefabricate, dotate cu macarale;
- ateliere pentru confecții metalice și lemn;
- platforme pentru depozite de materiale în aer liber dotate cu macarale și depozite pentru materiale de construcții;
- linii de cale ferată pentru descărcări și încărcări de materiale, deservite de locomotive proprii ;
- tunele și benzi transportoare, buncăre de descărcare pentru produse de balastieră și carieră, aduse pe linii CF pentru aprovizionarea stațiilor de betoane;
- carieră proprie la Sibioara pentru producție cribluri și piatră spartă pentru betoane ;
- laborator propriu de probe și încercări;
- cămine de cazare cu o capacitate totală de 1.200 locuri;
- cantina și bufet în localitatea Constanța;
- Hotel " Unirii " - cu o capacitate de 120 locuri, din care 60 locuri în circuitul turistic

Societatea detine de asemenea certificate de atestare a proprietatii pentru terenuri in suprafata totala de 257.577,29 m.p. , cca 85 % din aceasta fiind aferenta amplasamentelor din orasul Constanta ; cea mai mare pondere o detin terenurile aferente sediului social al societatii, in mun. Constanta ( cca 76 % reprezentand 195.356,00 m.p).

Pentru realizarea obiectului de activitate activele societatii au fost grupate pe centre de profit, in urmatoarea structura :

- centrul de profit 1 ( CP 1 )- Șantier, Prefabricate-Armaturi,confecții lemn și metal ;
- centrul de profit 2 ( CP 2 ) - Statii de betoane+Laborator ;
- centrul de profit 3 ( CP 3 ) - Cariera + prelucrare piatra;
- centrul de profit 4 ( CP 4 ) - Cazare - cantina, închirieri.

Conducerea societatii comerciale

Societatea este administrata in sistem unitar, pe baza de contract de administrare, de un Consiliu de Administratie format din cinci membri .

Consiliul de Administratie la data de 30.09.2012 are urmatoarea componenta :

**PRESEDINTE - ec. SIMIONESCU DAN**

**VICEPRESEDINTE- ec. RATA VALENTIN**

**ADMINISTRATOR- ec. FIRU FLORIEAN**

**ADMINISTRATOR-ing. FRATILA MIHAELA**

**ADMINISTRATOR-ec.ALEXE GABRIELA**

Echipa executiva la data de 30.09.2012 are urmatoarea componenta :

**DIRECTOR GENERAL – ec. CHELARU NICOLAE**

**DIRECTOR ECONOMIC –ec. RATA VALENTIN**

**DIRECTOR TEHNIC– sing. MINCU FLORICA**

**PRESEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE  
SC COMCM SA CONSTANTA  
ec. SIMIONESCU DAN**



**DIRECTOR GENERAL  
ec.CHELARU NICOLAE**

**DIRECTOR ECONOMIC  
ec. RATA VALENTIN**





B-dul Aurel Vlaicu nr. 144 - Constanta, cod postal 900498, Tel. 0241.617.308;  
 Fax. 0241.616.023, C.I.F. RO 1868287; Cont RO03BACX0000003006058005 UNICREDIT TIRIAC BANK Constanta;

**DECLARATIE**  
**in conformitate cu prevederile art.10 din Legea contabilitatii nr.82/1991**



S-au intocmit situatiile financiare anuale la data de 30.09.2012 pentru :

---

**Entitate: SC COMCM SA**  
**Judetul: 13-CONSTANTA**  
**Adresa: localitatea -CONSTANTA,AUREL VLAICU 144**  
**Numar din registrul comertului: J13/613/1991**  
**Forma de proprietate: Societate comerciala pe actiuni**  
**Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN):2363-fabricarea betonului**  
**Cod unic de inregistrare: RO 1868287**

---

Directorul economic al societatii, ec.Rata Valentin isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la data de 30.09.2012 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

DIRECTOR ECONOMIC  
 Ec.RATA VALENTIN

