

B-dul Aurel Vlaicu nr. 144 - Constanta cod 900498, Tel. 0241 - 617.308; 622.016; 622.019; 622.540; 619.352, Fax 0241 - 616.023; 626.377, Cod Sirues 130447739, C.U.I. R1868287; Cont IBAN RO03BACX0000003006058005 Unicredit Tiriac Bank Sucursala Constanta ;

**Raport semestrial conform  
Regulamentului C.N.V.M. nr. 1 / 2006  
la 30.06.2014**

Data raportului : 14.08.2014

**S.C. COMCM S.A. CONSTANTA**

Sediul social :

Numarul de telefon / fax :

Cod unic de inregistrare fiscala :

Numarul si data inregistrarii la Registrul Comertului :

Capital social subscris si varsat :

Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare:

Bulevardul Aurel Vlaicu 144, Constanta

0241 617308, 0241 616023

RO 1868287

J 13 / 613 / 1991

23.631.667,80 RON

BVB Bucuresti, simbol CMCM

La prezentul raport anexăm formulare de raportare contabilă la 30.06.2014, întocmite conform OMFP 936/16.07.2014.

**1. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARĂ**

**a) Elemente de bilanț**

DENUMIREA ELEMENTULUI	B	Sold la 30.06.2013	Sold la 30.06.2014
		1	2
A	B		
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE	1	2.550,00	5.249
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE	2	248.755.671,00	79.698.450
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE	3	8.218.932,00	8.223.706
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	4	256.977.153,00	87.927.405
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI	5	2.139.249,00	2.456.533
II. CREAŢE	6	10.292.009,00	12.217.026
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT	7		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI	8	603.539,00	157.922
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 + 07 + 08+09)	9	13.034.797,00	14.831.481
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	10	133.807,00	446.502
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN	11	4.668.304,00	4.595.949

E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.9+10- 11 -16))	12	8.061.113,00	10.281.537
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12)	13	265.038.266,00	98.208.939
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN	14		
H. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	15	75.992,00	39.966
I. VENITURI IN AVANS	16	439.187,00	400.500
I. CAPITAL	17	23.631.668,00	23.631.668
II. PRIME DE CAPITAL	18		
III. REZERVE DIN REEVALUARE	19	234.092.939,00	67.027.964
IV. REZERVE	20	7.643.109,00	7.516.038
V. REZULTATUL REPORTAT	21	-427.912,00	-
V. REZULTATUL REPORTAT DIN ADOPTAREA IAS 29	22		
PROFITUL NET/ PIERDERE NETA	23	24.307,00	-5.705
REPARTIZAREA PROFITULUI	24	1.837,00	992
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	25	264.962.274,00	98.168.973
CAPITALURI - TOTAL (rd. 37+38)	26	264.962.274,00	98.168.973

Analizând elementele bilanțului contabil comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, se constată următoarele:

- La 30.06.2014, societatea are în patrimoniu imobilizări corporale în valoare de 79.698.450 lei, reprezentând 81,15% din total active fata de 92,08% din aceeași perioadă a anului 2013. În cursul semestrului I 2014 s-au achiziționat imobilizări corporale în sumă de 6.217 lei - (echipamente tehnologice).
- Stocurile sunt în valoare de 2.456.533 lei și reprezintă 2,50 % din total active, față de semestrul unu al anului 2013 care reprezentau 0,79% din total active;
- Creanțele sunt în valoare de 12.217.026 lei, reprezentând 12,40% din total active, față de aceeași perioadă a anului 2013 care reprezentau 3,81% din total active. Ponderea cea mai mare în cadrul creanțelor o reprezintă soldul contului "clienți", care sunt în sumă de 6.328.704,43 lei;
- Nu avem înregistrari la poziția investiții financiare pe termen scurt;
- Disponibilitățile bănești sunt în sumă de 157.922 lei, față de 603.539 lei din aceeași perioadă a anului 2013. Ponderea sumelor o dețin disponibilitățile aflate în conturile bancare;
- Cheltuielile în avans sunt în sumă de 446.502 lei, față de 133.807 lei din aceeași perioadă a anului 2013.
- Total active curente (circulante) la 30.06.2014 =14.831.481,00 lei
- Total active curente (circulante) la 30.06.2013 =13.034.797,00 lei
- Total pasive curente la 30.06.2014 = 4.595.949,00 lei
- Total pasive curente la 30.06.2013 = 4.668.304,00 lei

La 30.06.2014, total pasive curente au scăzut cu 1,55 % fata de total pasive la 30.06.2013.

Datoriile unității comparativ cu perioada precedentă :

DENUMIREA ELEMENTULUI		
	Sold la 30.06.2013	Sold la 30.06.2014
A	1	2
1.CREDITE BANCARE PE TERMEN LUNG SI MEDIU		
2. CREDITE BANCARE PE TERMEN SCURT		
3. DOBANZI BANCARE		
4. ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII FINANCIARE		
5. DATORII COMERCIALE	3.924.544,00	4.150.860
6. DATORII CU PERSONALUL	207.185,00	141.326
7. DATORII CU BUGETUL ASIGURARILOR SOCIALE	111.580,00	89.713
8. DATORII CU BUGETUL DE STAT	166.276,00	138.237
9. ALTE DATORII	697.906,00	476.313
10.PROVIZIOANE	75.992	39.966
<b>TOTAL</b>	<b>5.183.483,00</b>	<b>5.036.415</b>

- Clientii creditorii în total datorii reprezintă 45,20% iar furnizorii interni reprezintă 37,24% .
- Nu au fost constituite provizioane pentru riscuri și cheltuieli în semestrul I al anului 2014;
- Veniturile înregistrate în avans sunt de 400.500,00 lei;
- Capitalul social este de 23.631.668,00 lei - nemodificat față de 30.06.2013;
- Rezervele din reevaluare sunt în sumă de 67.027.964,00 lei;
- Rezervele în sumă de 7.516038 lei sunt constituite din:
  - rezerve legale 1.130.618 lei
  - alte rezerve 6.225.969 lei
  - alte rezerve-facilități fiscale 9.451,00 lei

La sfârșitul semestrului I 2014, societatea înregistrează o pierdere în valoare de 5.705,00 lei, iar impozitul pe profit calculat este în sumă de 23.313,00 lei. .

#### b) Contul de profit și pierdere

	30.06.2013	30.06.2014
Cifra de afaceri	7.804.425	10.828.800
Venituri din vanzari	2.081.452	505.023
Alte venituri din exploatare	734.758	-
Venituri din productia de imobilizari	764.619	324.178
Variatia stocurilor de produse finite	<b>11.385.254</b>	<b>11.728.001</b>
<b>Venituri din exploatare</b>	5.635.967	7.650.413
Cheltuieli materiale si consumabile	255.304	189.304
Cheltuieli energie si apa	131.159	109.596
Cheltuieli privind marfurile	-	165.258
Reduceri comerciale primite	1.850.108	1.548.113
Cheltuieli cu personalul	1.430.969	1.249.565
Cheltuieli cu prestatii externe	447.390	488.226
Cheltuieli cu impozite si taxe	-	144
Cheltuieli cu amortizarea	754.790	746.257
Ajustari de valoare privind activele circulante	-	(116.334)
Alte cheltuieli	968.959	12.749
<b>Cheltuieli pentru exploatare</b>	<b>11.474.646</b>	<b>11.712.775</b>
<b>Rezultatul din exploatare</b>	(89.392)	15.226
<b>Venituri financiare</b>	56.379	2.163
<b>Cheltuieli financiare</b>	(69.763)	(219)
<b>Rezultatul financiar</b>	126.142	2.382
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>11.441.633</b>	<b>11.730.164</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>11.404.883</b>	<b>11.712.556</b>
<b>REZULTATUL INAINTE DE IMPOZITARE</b>	<b>36.750</b>	<b>17.608</b>

Analizând contul de profit și pierderi se constată următoarele:

- La 30.06.2014 cifra de afaceri este de 10.898.800,00 lei, a crescut cu 39,65 % față de aceeași perioadă a anului 2013. Veniturile totale sunt în sumă de 11.730.164,00 lei, reprezentând 1,25 % față de aceeași perioadă a anului 2013.
- Din analiza veniturilor și cheltuielilor realizate la 30.06.2014, comparativ cu 30.06.2013, cheltuielile au crescut cu 2,69 %.
- Ca elemente de cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în veniturile totale se evidențiază :
  - cheltuielile materiale în sumă de 7.650.413,00 lei, reprezentând 65,25%.
- **Cash-flow**  
În semestrul I-2014, față de aceeași perioadă a anului 2013, fluxul de numerar a scăzut cu 445.617,00 lei, disponibilitățile bănești fiind de 157.922,00 lei față de 603.539,00 lei la 30.06.2013.

## **2. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE**

### **2.1. Tendințele, elementele, evenimentele sau factorii de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut**

În semestrul I 2014 capacitatea de acoperire a datoriilor curente din activele curente a fost pozitivă, indicele lichidității curente fiind de 3,03.

### **2.2. Efectele cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății**

În prima jumătate a anului 2014 au fost efectuate cheltuieli pentru investiții concretizate în imobilizări corporale în suma de 6.217,00 lei, sursa de finanțare constituind-o sursele proprii.

**Achiziții :**

Nr. crt.	Denumire	Valoare (lei)
1	Rotopercutor Bosh	3.006
2	Dispozitiv taiere	3.211
	TOTAL	6.217

**Modernizări:**

În semestrul I 2014 nu s-au efectuat modernizări.

### **2.3. Evenimentele, tranzacțiile, schimbările economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază**

Obiectul principal de activitate al societății îl reprezintă fabricarea betonului. Atrasi de un câștig rapid, cu investiții minime și cu eludarea legii, în perioada analizată, pe piața locală au apărut diversi producători de beton care prin metode nonconcomente au reușit să ia o parte din piața de desfacere a COMCM S.A.

Pentru a recăștiga piața, societatea nefacând rabat de la calitate a avut disponibilitatea de a rălia prețurile produselor oferite clienților la prețurile pieței, urmărind constant evoluția acestora astfel încât raportul calitate/preț să mențină societatea în piața.

## **3. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII**

**3.1.** În perioada analizată nu au apărut modificări ale capitalului social. Structura acționariatului la 30.06.2014 este următoarea:

Denumire detinator	Numar detineri	Procent (%)
SIF TRANSILVANIA SA BRASOV	134.049.930	56,72
FRATILA CONSTANTIN	27.534.518	11,65
CONSULTING&CONSTRUCTION INVESTMENTS SRL	23.632.000	10,00
FRATILA MIHAELA	23.651.000	10,01
FRATILA MARIA ALEXANDRA	23.646.408	10,01
Pers. Fizice	3.541.427	1,50
Pers. Juridice	261.395	0,11
<b>TOTAL</b>	<b>263.316.678</b>	<b>100,00</b>

La 30.06.2014 componenta Consiliului de Administratie a fost urmatoarea :

1. Alexe Gabriela – presedinte
2. Fratila Maria Alexandra – administrator

La 30.06.2014 conducerea executiva a fost asigurata de :

1. Ion Marleneanu – Director General
2. Gabriela Alexe – Director Economic

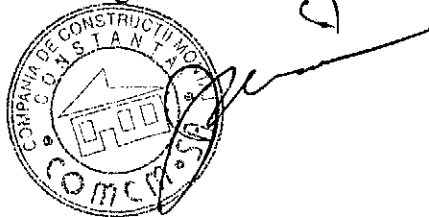
### **3. TRANZACTII SEMNIFICATIVE**

Tranzactii majore incheiate de emitent cu persoanele cu care actioneaza in mod concertat sau in care au fost implicate aceste persoane nu s-au inregistrat .

**Mentionam ca situatiile financiare ale COMCM S.A. CONSTANTA la 30.06.2014 nu au fost auditate.**

DIRECTOR GENERAL,

Ing. Ion Marleneanu



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Gabriela Alexe

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Gabriela Alexe".