



RAPORTUL
aferent semestrului I 2020
conform Legii nr. 24/2017 si Regulamentului A.S.F. NR. 5 / 2019
la 30.06.2020

SC COMCM SA CONSTANȚA

Sediul social :	Bulevardul Aurel Vlaicu 144, Constanța
Numărul de telefon / fax :	0241 617308, 0241 616023
Numărul si data inregistrarii la Registrul Comerțului :	J 13 / 613 / 1991
Cod unic de inregistrare fiscală :	RO 1868287
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare:	BVB Bucuresti; simbol CMCM
Capital social subscris si vărsat :	23.631.667,80 ron
Principalele caracteristici ale valorilor imobiliare emise:	236.316.678 acțiuni cu valoarea nominală de 0,1 lei/acțiune

I. In semestrul 1 2020 societatea a desfasurat, urmatoarele activitati:

- activitati de inchiriere spatii.

Societatea obține venituri și din vânzarea de active reprezentând investitii imobiliare.

Pe parcursul perioadei societatea s-a preocupat de incasarea la scadenta a creantelor, o preocupare importanta fiind urmarirea derularii corespunzatoare a contractelor de vanzare imobile cu plata in rate.

Societatea nu are contractate credite si nu are datorii importante catre furnizori. Din acest punct de vedere nu exista un risc generat de imposibilitatea onorarii la timp a datoriilor.

In functie de evolutia proceselor cu ANAF, in ceea ce priveste anulara Decizei de Impunere nr. F-CT 26/28.02.2017, societatea va adopta masurile necesare pentru evitarea oricarui risc care sa afecteze patrimoniul societatii.

Precizam ca in primele 6 luni ale anului 2020 nu s-au efectuat tranzactii cu partile afiliate.



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

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

Situatiile financiare nu au fost auditate la 30.06.2020.

1. Situatiile financiare pentru perioada 30.06.2019-30.06.2020 sunt urmatoarele:

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

a) *Elemente de bilanț:*

	30.06.2019	30.06.2020
ACTIVE		
Imobilizări corporale	65.777.236	65.007.117
Imobilizări necorporale	0	0
Active financiare	7.844.805	7.844.805
Active imobilizate - total	72.622.041	72.851.922
Stocuri	174.949	174.949
Creanțe comerciale si avansuri plătite	9.602.799	5.175.460
Alte creanțe	8.310.792	8.715.491
Numerar si conturi la bănci	1.520.865	857.133
Cheltuieli in avans	399.721	496.976
Active circulante - total	20.009.126	15.420.009
TOTAL ACTIVE	93.631.167	88.271.931
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
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
Rezultat reportat	(7.335.148)	(12.389.850)
Rezultatul perioadei	(798.735)	(869.803)
Repartizare profit	-	-
Capitaluri proprii-total	85.779.949	80.654.179
Datorii		
Datorii comerciale si avansuri încasate	198.793	114.762
Alte datorii	7.652.425	7.502.990
Datorii - Total	7.851.218	7.617.752
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	93.631.167	88.271.931

Analizand elementele bilantului contabil incheiat la 30.06. 2020 cu aceeasi perioada a anului trecut se constata urmatoarele:

- La 30.06.2020 societatea are in patrimoniu active imobilizate in valoare de 72.851.922 lei reprezentand 82,53% din total active fata de 77,60% % din aceeasi perioada a anului 2019 ;
- Stocurile sunt in valoare de 174.949 lei si reprezinta 0,19 % din total active, valoarea stocurilor nu a suferit modificari fata de semestrul I al anului 2019;
- Creantele comerciale si avansuri platite sunt in valoare de 13.890.951 lei reprezentand 15,74% din total active fata de 19,13% la 30.06.2019;
- Disponibilitatile banesti la 30.06.2020 sunt in suma de 857.133 lei fata de 2.141.157 lei din aceeasi perioada a anului 2019. Ponderea sumelor din la 30.06.2020 o detin disponibilitatile banesti aflate in conturile bancare;
- Cheltuielile in avans la 30.06.2020 sunt in suma de 496.976 lei , fata de 399.721 lei la 30.06.2019;
- Total active curente (circulante) la 30.06.2020 sunt in valoare de 15.420.009 lei fata de 20.009.126 lei din aceeasi perioada a anului 2019;
- Total datorii curente la 30.06.2020 sunt in valoare de 7.617.752 lei fata de 7.851.218 lei din aceeasi perioada a anului 2019;
- Capitalul social este de 23.631.668 lei – nemodificat fata de 30.06.2019
- Rezervele din reevaluare sunt la 30.06.2020 in suma de 62.589.096 lei
- La 30.06.2020 societatea inregistreaza o pierdere neta de in valoare de 869.803 lei

b) Situația rezultatului global

	30.06.2019	30.06.2020
Venituri din vânzări	471.859	598.222
Alte venituri din exploatare	164.048	207.985
Venituri din producția de imobilizări	-	
Variația stocurilor de produse finite - profit		
Venituri din exploatare	635.907	806.207
Cheltuieli materiale si consumabile	80.306	13.172
Cheltuieli energie si apa	65.571	17.486
Cheltuieli privind mărfurile	-	
Reduceri comerciale primite	-	
Cheltuieli cu personalul	211.540	104.027
Cheltuieli cu prestații externe	148.712	366.065
Cheltuieli cu impozite si taxe	399.303	409.590
Cheltuieli cu protecția mediului	-	
Cheltuieli cu amortizarea	510.782	489.195
Ajustări de valoare privind activele circulante		
Alte cheltuieli	35.861	281.551
Cheltuieli pentru exploatare	1.452.075	1.681.086
Rezultatul din exploatare	(816.168)	(874.879)
Venituri financiare	23.681	13.169
Cheltuieli financiare	(117)	65
Rezultatul financiar	23.798	13.104

VENITURI TOTALE	659.588	819.376
CHELTUIELI TOTALE	1.451.958	1.681.151
REZULTATUL INAINTE DE IMPOZITARE	(792.370)	(861.775)
Impozitul pe profitul curent		
Alte impozite- microintreprindere	6.365	8.028
REZULTATUL GLOBAL	(798.735)	(869.803)

Analizand contul de profit si pierdere se constata urmatoarele:

- La 30.06.2020 cifra de afaceri este de 598.222 lei, rezultand o crestere de 126.363 lei fata de aceeaasi perioada a anului 2019.

c) Lichiditate (disponibil in cont):

-lei-

	30.06.2019	30.06.2020
Disponibilități la bănci în lei	1.479.380	826.844
Disponibilități la bănci în monedă străină		81
Casa în lei	40.273	30.208
Alte valori	1.212	
Total	1.520.865	857.133

In semestrul I 2020 fata de aceeaasi perioada a anului trecut, fluxul de numerar a scazut cu 663.732 lei.

2. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

2.1 Tendintele, elementele, evenimentele sau factorii de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale, comparativ cu aceiasi perioada a anului trecut

In semestrul I 2020 capacitatea de acoperire a a datoriilor curente din activele curente a fost pozitiva, indicile lichiditatii curente fiind 2,02.

2.2 Efectele cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situatiei financiare a societatii

In semestrul I 2020 nu au fost achizitionate imobilizari corporale.

Modernizari

Nu sau efectuat modernizari in semestrul I 2020.

2.3 Evenimentele, tranzactiile, schimbarile economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza

Activitatea preponderent desfasurata este inchiriere si subinchiriere bunuri imobile proprii- cod CAEN 6820.

3. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII

3.1 In perioada analizata nu au aparut modificari ale capitalului social. Structura actionariatului la 30.06.2020 este urmatoarea:

Denumire detinator	Numar detineri	Procent(%)
SIF TRANSILVANIA SA BRASOV	134.049.930	56,72
FRATILA CONSTANTIN	27.534.518	11,65
FRATILA MIHAELA	23.651.000	10,01
COCIU MARIANA ALEXANDRA	23.646.408	10,01
CONSULTING & CONSTRUCTION INVESTMENTS SA	23.632.000	10,00
ALTI ACTIONARI	3.802.822	1,61
TOTAL	263.316.678	100,00

Conform Actului Constitutiv, la 30.06.2020 societatea este administrata de un Consiliu de Administratie.

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.

Indicatori economico – financiari

Nr. crt.	Denumirea indicatorului		30.06.2020
1.	Lichiditatea curenta (optim = > 2)	Active curente / Datorii curente	2,02
2.	Gradul de îndatorare	Cap. impumutat/ Cap. propriu	0
3.	Viteza de rotație a debitelor clienți (zile)	Sold mediu clienți/ CA x 181	1.501 zile
4.	Viteza de rotație a activelor imobilizate (rotații)	CA / Active imobilizate	0,008



Societatea COMCM S.A. cu sediul in Constanta, b-dul Aurel Vlaicu nr. 144, judetul Constanta, J13/613/191. CIF RO 186287, in conformitate cu reglementarile Legii 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, Regulamentului ASF nr. 5/2019 informeaza actionarii si investitorii ca Raportul pentru semestrul I 2020 este disponibil in format electronic, pe website-ul societatii www.comcm.ro la rubrica "INFORMATII"- sectiunea " **COMUNICATE, RAPOARTARI 2020**" si la sediul societatii.

Versiunea raportului este disponibila si in link-ul de mai jos.

**PRESEDINTE
CONSILIU DE ADMINISTRATIE,**

ALEXE GABRIELA

Date de identificare ►

* Campuri obligatorii

* Entitatea
COMCM SA

FORMULAR VALIDAT

* Numar inregistrare in Registrul Comertului
J13/613/1991

* Cod Unic de Inregistrare
1868287

* Activitatea preponderenta: Cod CAEN--Denumire activitate
2363--Fabric.beton

* Activitatea preponderenta efectiv desfasurata: Cod CAEN--Denumire activitate
6820--Inchiriere si subinchir.bunuri
imob.proprii sau inchiriate

* Forma de proprietate
34--Societati pe actiuni

Strada
BD.AUREL VLAICI

Numar
144

Bloc Scara Apartament

Telefon e-mail
0744483020 comcmsa.financiar@gmail.com

* Județ
Constanta

Sector

* Localitatea
CONSTANTA

Bifați dacă este cazul

☐ Mari contribuabili care depun bilanțul la București

☐ Sucursala

☐ Activ net mai mic de jumătate din valoarea capitalului subscris

Semnături ►

* Campuri obligatorii

Semnatura electronica poate fi aplicata doar in urma finalizarii cu succes a actiunii de validare a formularului

Administrator

* Nume si prenume
ALEXE GABRIELA

Semnatura

Intocmit

* Nume si prenume
ALEXE GABRIELA

* Calitatea
11--Director economic

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnatura

Semnatura electronica

**Gabriel
a
Alexe**
Digitally signed by
Gabriela Alexe
Date: 2020.08.12
15:16:14 +03'00'

*) Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2.844/2016

Indicatori

Campuri cu valori calculate

Capitaluri - total
80.654.179

Profit/ pierdere
-869.803

Capital subscris
23.631.668

1.COD 10. SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII la data de 30.06.2020

 (lei) se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana **Nr. rând** și nu cele cuprinse în coloana **codRd**

codRd	Denumirea elementului	Nr. rând	Sold an curent la:	
			01.01.2020	30.06.2020
A	B	1	2	
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZARI NECORPORALE				
01	1. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203 - 2803 - 2903)	01		
02	2. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2906 - 2908)	02		
03	3. Fond comercial (ct. 2071)	03		
04	4. Avansuri (ct. 4094 - 4904)	04		
05	5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206 - 2806 - 2907)	05		
06	TOTAL (rd. 01 la 05)	06		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
07	1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	59.840.699	59.680.179
08	2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	134.552	88.037
09	3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	725	362
10	4. Investiții imobiliare (ct. 215 + 251* - 2815 - 285* - 2915 - 295*)	10	2.981.009	2.908.404
11	5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 - 2931)	11	2.323.098	2.323.098
12	6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235 - 2935)	12		
13	7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216 - 2816 - 2916)	13	16.187	7.037
14	8. Plante productive (ct. 218 - 2818 - 2918)	14		
15	9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	15		
16	TOTAL (rd. 07 la 15)	16	65.296.270	65.007.117
17	III. ACTIVE BIOLOGICE PRODUCTIVE (ct. 241 + 227 - 284 - 294)	17		
303	IV. DREPTURI DE UTILIZARE A ACTIVELOR LUATE ÎN LEASING (ct. 251* - 285* - 295*) ¹	18		
V. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
18	1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	19		

A		B	1	2
19	2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	20		
20	3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262 + 263 - 2962)	21	7.739.639	7.739.639
21	4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	22		
22	5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	23	4.500	4.500
23	6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	24	100.666	100.666
24	TOTAL (rd. 19 la 24)	25	7.844.805	7.844.805
25	ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 06 + 16 + 17 + 18 + 25)	26	73.141.075	72.851.922
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				
26	1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	27	60.055	60.055
27	2. Active imobilizate deținute în vederea vânzării (ct. 311)	28		
28	3. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	29		
29	4. Produse finite și mărfuri (ct. 326 + 327 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	30	112.459	112.459
30	5. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	31	2.435	2.435
31	TOTAL (rd. 27 la 31)	32	174.949	174.949
II. CREANȚE				
32	1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 411 + 413 + 418 + 4642 - 491 - 494)	33	4.975.559	4.949.813
33	2. Avansuri plătite (ct. 4092 - 4902)	34	245.533	225.647
34	3. Sume de încasat de la entitățile din grup (ct. 451** - 495*)	35		
35	4. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	36		
36	5. Creanțe rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4652)	37		
37	6. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 4662 + 473** + 4762** - 496 + 5187)	38	8.423.608	8.715.491
38	7. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	39		
301	8. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	40		
39	TOTAL (rd. 33 la 40)	41	13.644.700	13.890.951

40	III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct. 505 + 506 + 507 + 508* - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	42		
41	IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 508* + 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	43	2.141.157	857.133
42	ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 32 + 41 + 42 + 43)	44	15.960.806	14.923.033
43	C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471 + 474) (rd. 46 + 47) , din care	45	3.750	496.976
44	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471* + ct.474*)	46	3.750	496.976
45	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471* + ct.474*)	47		
	D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN			
46	1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
47	2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49		
48	3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50	73.620	80.407
49	4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408 + 4641)	51	32.866	34.355
50	5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
52	6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
53	7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		
54	8. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	55		
55	9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 4761*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	56	7.328.816	7.347.572
56	TOTAL (rd. 48 la 56)	57	7.435.302	7.462.334
57	E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 44 + 46 - 57 - 74 - 77 - 80)	58	8.382.907	7.802.257
58	F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 26 + 47 + 58)	59	81.523.982	80.654.179
	G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
59	1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	60		
60	2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	61		
61	3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	62		
62	4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408 + 4641)	63		

63	5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	64		
65	6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	65		
66	7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	66		
67	8. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	67		
68	9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 4761*** + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	68		
69	TOTAL (rd. 60 la 68)	69		
	H.PROVIZIOANE			
70	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1517)	70		
71	2. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	71		
72	TOTAL (rd. 70 + 71)	72		
	VENITURI ÎN AVANS			
73	1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) - total (rd. 74 + 75), din care:	73		
74	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	74		
75	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	75		
76	2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 77 + 78), din care:	76	146.347	155.418
77	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	77	146.347	155.418
78	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	78		
79	3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) - total (rd. 80 + 81) , din care:	79		
80	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	80		
81	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	81		
82	TOTAL (rd. 73 + 76 + 79)	82	146.347	155.418
	J. CAPITAL ȘI REZERVE			
	I. CAPITAL			
83	1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	83	23.631.668	23.631.668
84	2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	84		

85	3. Capital subscris reprezentând datorii financiare(ct. 1027) ²		85		
302	4. Patrimoniul regiei (ct. 1015)		86		
86	5. Ajustări ale capitalului social/ patrimoniul regiei(ct. 1028)	SOLD C	87		
87		SOLD D	88		
88	6. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 103)	SOLD C	89		
89		SOLD D	90		
90	TOTAL (rd. 83 + 84 + 85 + 86 + 87 - 88 + 89 - 90)		91	23.631.668	23.631.668
91	II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)		92		
92	III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)		93	62.589.096	62.589.096
	IV. REZERVE				
93	1. Rezerve legale (ct. 1061)		94	1.176.143	1.176.143
94	2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)		95		
95	3. Alte rezerve (ct. 1068)		96	6.516.925	6.516.925
96	TOTAL (rd. 94 la 96)		97	7.693.068	7.693.068
97	Diferențe de curs valutar din conversia situațiilor financiare anuale individuale într-o monedă de prezentare diferită de monedă funcțională (ct. 1072)	SOLD C	98		
98		SOLD D	99		
99	Acțiuni proprii (ct. 109)		100		
100	Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)		101		
101	Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)		102		
102	V. REZULTAT REPORTAT, CU EXCEPȚIA REZULTATULUI REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 117)	SOLD C	103		
103		SOLD D	104	7.335.148	12.389.850
104	VI. REZULTAT REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29 (ct. 118)	SOLD C	105		
105		SOLD D	106		
106	VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct. 121)	SOLD C	107		
107		SOLD D	108	5.054.702	869.803

108	Repartizarea profitului (ct. 129)	109		
109	CAPITALURI PROPRII – TOTAL (rd. 91 + 92 + 93 + 97 + 98 - 99 - 100 + 101 - 102 + 103 - 104 + 105 - 106 + 107 - 108 - 109)	110	81.523.982	80.654.179
110	Patrimoniul privat (ct. 1023) ³	111		
111	Patrimoniul public (ct. 1026)	112		
112	CAPITALURI - TOTAL (rd. 110 + 111 + 112)	113	81.523.982	80.654.179

--	--	--	--	--

FORMULAR VALIDAT	Suma de control Formular 10: 1338180523 / 1658047769
------------------	--

Semnături ►	Administrator	Intocmit
	Nume si prenume	Nume si prenume
	ALEXE GABRIELA	ALEXE GABRIELA
	Semnatura	Calitatea
		11--Director economic
		Nr.de inregistrare in organismul profesional
		Semnatura

* Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
** Solduri debitoare ale conturilor respective.
*** Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) La acest rând nu se cuprind drepturile de utilizare care se încadrează în definiția unei investiții imobiliare și care vor fi prezentate la rd. 10.
2) În acest cont se evidențiază acțiunile care, din punct de vedere al IAS 32, reprezintă datorii financiare.
3) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

2.COD 20. SITUAȚIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR la data de 30.06.2020 (lei)
*se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana **Nr. rând** și nu cele cuprinse în coloana codRd*

codRd	Denumirea indicatorilor		Nr. rand	Perioada de raportare	
				01.01.2019 - 30.06.2019	01.01.2020 - 30.06.2020
A			B	1	2
01	Cifra de afaceri netă (rd. 02 + 03 - 04 + 05)		01	471.859	598.222
02	Producția vândută (ct. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 - ct. 6815*)		02	471.859	598.222
03	Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707 - ct. 6815*)		03		
04	Reduceri comerciale acordate (ct. 709)		04		
05	Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri (ct. 7411)		05		
06	Venituri aferente costului producției în curs de execuție(ct. 711 + 712 + 713)	SOLD C	06		
07		SOLD D	07		
08	Venituri din producția de imobilizări și investiții imobiliare (rd. 09 + 10)		08		
09	Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721 + 722)		09		
10	Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)		10		
11	Venituri din activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 753)		11		
12	Venituri din reevaluarea imobilizărilor (ct. 755)		12		
13	Venituri din investiții imobiliare (ct. 756)		13		
14	Venituri din active biologice și produse agricole (ct. 757)		14		4.030
15	Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)		15		
16	Alte venituri din exploatare (ct. 758 + 751), din care		16	164.048	203.955
17	- venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)		17		
301	- câștiguri din cumpărări în condiții avantajoase (ct. 7587)		18		
18	VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 06 - 07 + 08 + 11 + 12 + 13 + 14 + 15 + 16)		19	635.907	806.207
19	a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601 + 602)		20	58.026	9.623
20	Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 606 + 608)		21	22.280	3.549
21	b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct. 605)		22	65.571	17.486
22	c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)		23		
23	Reduceri comerciale primite (ct. 609)		24		

A		B	1	2
24	Cheltuieli cu personalul (rd. 26+ 27), din care:	25	211.540	104.027
25	a) Salarii și indemnizații (ct. 641 + 642 + 643 + 644)	26	206.556	101.827
26	b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645 + 646)	27	4.984	2.200
27	a) Ajustări de valoare privind imobilizările (rd. 29 + 30 - 31)	28	510.782	489.195
28	a.1) Cheltuieli cu amortizările și ajustările pentru depreciere (ct. 6811 + 6813 + 6816 + 6817 + din ct.6818)	29	510.782	489.195
303	a.2) Cheltuieli cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing (ct. 685)	30		
29	a.3) Venituri (ct. 7813 + 7816 + din ct.7818)	31		
30	b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 33 - 34)	32		
31	b.1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814 + din ct.6818)	33		
32	b.2) Venituri (ct. 754 + 7814 + din ct.7818)	34		
33	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 36 la 44)	35	583.876	1.057.206
34	1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	36	148.712	366.065
35	2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	37	399.303	409.590
36	3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	38		
37	4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 653)	39		
38	5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor (ct. 655)	40		
39	6. Cheltuieli privind investițiile imobiliare (ct. 656)	41		
40	7. Cheltuieli privind activele biologice (ct. 657)	42		
41	8. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	43		
42	9. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6585 + 6588)	44	35.861	281.551
43	Ajustări privind provizioanele (rd. 46 - 47)	45		
44	- Cheltuieli (ct. 6812)	46		
45	- Venituri (ct. 7812)	47		
46	CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 20 la 23 - 24 + 25 + 28 + 32 + 35 + 45)	48	1.452.075	1.681.086
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
47	- Profit (rd. 19 - 48)	49	0	0

48	- Pierdere (rd. 48 - 19)	50	816.168	874.879
49	Venituri din acțiuni deținute la filiale (ct. 7611)	51		
50	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate (ct. 7612)	52		
51	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 7613)	53		
52	Venituri din operațiuni cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 762)	54		
53	Venituri din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	55		
54	Venituri din diferențe de curs valutar (ct. 765)	56	23.117	12.225
55	Venituri din dobânzi (ct. 766)	57	564	944
56	- din care, veniturile obținute de la entitățile din grup	58		
57	Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	59		
58	Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct. 7617)	60		
59	Alte venituri financiare (ct. 7615 + 764 + 767 + 768)	61		
60	VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 51 + 52 + 53 + 54 + 55 + 56 + 57 + 59 + 60 + 61)	62	23.681	13.169
61	Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 64 - 65)	63		
62	- Cheltuieli (ct. 686)	64		
63	- Venituri (ct. 786)	65		
64	Cheltuieli privind operațiunile cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 661)	66		
65	Cheltuieli privind operațiunile cu instrumente derivate (ct. 662)	67		
66	Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666)	68		
67	- din care, cheltuielile în relația cu entitățile din grup	69		
304	Cheltuieli privind dobânzile aferente contractelor de leasing (ct. 6685)	70		
68	Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667 + 6681 + 6682 + 6688)	71	-117	65
69	CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 63 + 66 + 67 + 68 + 70 + 71)	72	-117	65
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
70	- Profit (rd. 62 - 72)	73	23.798	13.104
71	- Pierdere (rd. 72 - 62)	74	0	0

72	VENITURI TOTALE (rd. 19 + 62)	75	659.588	819.376
73	CHELTUIELI TOTALE (rd. 48 + 72)	76	1.451.958	1.681.151
	PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
74	- Profit (rd. 75 - 76)	77	0	0
75	- Pierdere (rd. 76 - 75)	78	792.370	861.775
76	Impozitul pe profit curent (ct. 691)	79		
77	Impozitul pe profit amânat (ct. 692)	80		
78	Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 792)	81		
305	Cheltuieli cu impozitul pe profit, determinate de incertitudinile legate de tratamente fiscale (ct. 693)	82		
302	Impozitul specific unor activități (ct. 695)	83	6.365	
79	Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	84		8.028
	PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
80	- Profit (rd. 77 - 79 - 80 + 81 - 82 - 83 - 84)	85	0	0
81	- Pierdere (rd. 78 + 79 + 80 - 81 + 82 + 83 + 84); (rd. 79 + 80 + 82 + 83 + 84 - 81 - 77).	86	798.735	869.803
FORMULAR VALIDAT		Suma de control Formular 20: 22921586 / 1658047769		

Semnături ►	Administrator	Intocmit
	Nume si prenume	Nume si prenume
	ALEXE GABRIELA	ALEXE GABRIELA
	Semnatura	Calitatea
		11--Director economic
		Nr.de inregistrare in organismul profesional
		Semnatura

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

	3.COD 30. DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2020 (lei) se vor avea în vedere rândurile și corelațiile din coloana Nr. rând și nu cele cuprinse în coloana codRd				
codRd	I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rand	Nr.unitati		Sume
	A	B	1		2
01	Unități care au înregistrat profit	01	0		0
02	Unități care au înregistrat pierdere	02	1		869.803
03	Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	0		0
	II. Date privind plățile restante	Nr. rand	Total (col.2 + 3)	Din care:	
	A	B	1	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
	A	B	1	2	3
04	Plăți restante – total (rd.05 + 09 +15 la 17 + 19), din care:	04	13.297	13.297	
05	Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08), din care:	05	13.297	13.297	
06	- peste 30 de zile	06	94	94	
07	- peste 90 de zile	07	13.203	13.203	
08	- peste 1 an	08			
09	Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total (rd.10 la 14), din care:	09			
10	- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10			
11	- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate	11			
12	- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
13	- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj	13			
14	- alte datorii sociale	14			
15	Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	15			
16	Obligații restante față de alți creditori	16			
17	Impozite, taxe și contribuții neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17			
301	- contribuția asiguratorie pentru muncă	18			
18	Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	19			
	III. Număr mediu de salariați	Nr. rand	30 iunie 2019		30 iunie 2020
	A	B	1		2
19	Număr mediu de salariați	20	7		2
20	Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	11		1

	A	B	1	
	IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rand	Sume	
	A	B	1	
21	Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22		
22	- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23		
23	Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24		
24	Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25		
25	Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26		
26	Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27		
27	- impozitul datorat la bugetul de stat	28		
28	Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29		
29	- impozitul datorat la bugetul de stat	30		
30	Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31		
31	- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32		
32	- subvenții aferente veniturilor, din care:	33		
33	- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă*)	34		
34	Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35		
35	- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36		
36	- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37		
	V. Tichete acordate salariaților	Nr. rand	Sume	
	A	B	1	
37	Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38		
302	Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39		
	VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare – dezvoltare**)	Nr. rand	30 iunie 2019	30 iunie 2020
	A	B	1	2
38	Cheltuieli de cercetare - dezvoltare	40		
39	- după surse de finanțare (rd. 42 + 43), din care	41	0	0
40	- din fonduri publice	42		
41	- din fonduri private	43		

42	- după natura cheltuielilor (rd. 45 + 46)	44	0	0
43	- cheltuieli curente	45		
44	- cheltuieli de capital	46		
	VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rand	30 iunie 2019	30 iunie 2020
	A	B	1	2
45	Cheltuieli de inovare	47		
	VIII. Alte informații	Nr. rand	30 iunie 2019	30 iunie 2020
	A	B	1	2
46	Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48		
303	- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49		
304	- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50		
47	Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51		
305	- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52		
306	- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53		
48	Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 55 + 61), din care:	54	7.739.639	7.739.639
49	Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 56 + 57 + 58 + 60), din care:	55	7.739.639	7.739.639
50	- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	7.739.639	7.739.639
51	- părți sociale emise de rezidenți	57		
52	- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care	58		
307	- dețineri de cel puțin 10%	59		
53	- obligațiuni emise de nerezidenți	60		
54	Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 62 + 63), din care:	61		
55	- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62		
56	- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63		
57	Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418 + 4642), din care:	64	13.659.341	6.779.738
58	- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418 + din ct. 4642)	65		

308	- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418 + din ct.4642)	66		
59	Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	1.485.783	
60	Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68		
61	Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 436 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.70 la 74), din care:	69	7.069	51.410
62	- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382)	70		
63	- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 436 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)	71	380	39.640
64	- subvenții de încasat (ct. 445)	72		
65	- fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	73		
66	- alte creanțe în legătură cu bugetul statului (ct. 4482)	74	6.689	11.770
67	Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451), din care:	75		
68	- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care:	76		
69	- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct.451)	77		
70	Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78		
71	Creanțe din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4652)	79		
72	Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473 + 4762), (rd. 81 la 83), din care:	80	8.303.722	9.161.057
73	- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul și decontări din operațiuni în participație (ct. 453 + 456 + 4582)	81	1.571.316	1.571.316
74	- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + 4662+ din ct. 471 + din ct. 473)	82	6.732.406	7.589.741
75	- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	83		
76	Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	84		
77	- de la nerezidenți	85		
314	Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	86		
78	Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici****)	87		
79	Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508), (rd. 89 la 92), din care:	88		
80	- acțiuni necotate emise de rezidenți	89		

81	- părți sociale emise de rezidenți	90		
82	- acțiuni emise de nerezidenți	91		
83	- obligațiuni emise de nerezidenți	92		
84	Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	93		
85	Casa în lei și în valută (rd. 95 + 96), din care:	94	40.272	30.208
86	- în lei (ct. 5311)	95	40.272	30.208
87	- în valută (ct. 5314)	96		
88	Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 98 + 100), din care:	97	1.479.381	826.925
89	- în lei (ct. 5121), din care:	98	1.479.381	826.925
90	- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	99		
91	- în valută (ct. 5124), din care:	100		
92	- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	101		
93	Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 103 + 104), din care:	102	1.212	
94	- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct.5125 + 5411)	103	1.212	
95	- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	104		
96	Datorii (rd. 106 + 109 + 112 + 113 + 116 + 118 + 121 + 122 + 127 + 131 + 134 + 135 + 141), din care:	105	7.851.218	7.617.752
97	Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 107 + 108), din care:	106		
98	- în lei	107		
99	- în valută	108		
100	Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd. 110 + 111), din care:	109		
101	- în lei	110		
102	- în valută	111		
103	Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	112		
104	Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687), (rd. 114 + 115), din care:	113		
105	- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	114		

106	- în valută	115		
107	Alte imprumuturi si datorii asimilate (ct. 167), din care:	116		
108	- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	117		
109	Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute(ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419 + 4641), din care:	118	198.793	114.762
110	- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419 + din ct.4641)	119		
309	- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419 + din ct.4641)	120		
111	Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 422 + 423 + 424 + 426+ 427 + 4281)	121	32.262	20.456
112	Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481), (rd. 123 la 126), din care:	122	5.695.568	5.716.329
113	- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4381)	123	16.044	3.489
114	- datorii fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436 + 441 + 4423 + 4428 +444 + 446)	124	29.472	62.788
115	- fonduri speciale – taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	125		
116	- alte datorii în legătură cu bugetul statului (ct.4481)	126	5.650.052	5.650.052
117	Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct. 451), din care:	127		
118	- datorii cu entități afiliate nerezidente ²⁾ (din ct. 451), din care:	128		
310	- cu scadența inițială mai mare de un an	129		
119	- datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	130		
120	Sume datorate acționarilor/asociaților (ct. 455), din care:	131		
121	- sume datorate acționarilor/asociaților persoane fizice	132		
122	- sume datorate acționarilor/asociaților persoane juridice	133		
123	Datorii din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4651)	134		
124	Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661+ 472 + 473 + 4761 + 478 + 509), (rd. 136 la 140), din care:	135	1.924.595	1.766.205
125	- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul, dividende și decontări din operații în participație (ct. 453 + 456 + 457 + 4581)	136	1.493.998	1.493.998

126	- alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) ³⁾ (din ct. 462 + ct. 4661+ din ct. 472 + din ct. 473)	137	430.597	272.207		
127	- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	138				
128	- vărsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct. 269 + 509)	139				
129	- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	140				
130	Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	141				
311	- către nerezidenți	142				
315	Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	143				
131	Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici****)	144				
132	Capital subscris vărsat (ct. 1012) din care:	145				
133	- acțiuni cotate ⁴⁾	146	23.631.668	23.631.668		
134	- acțiuni necotate ⁵⁾	147				
135	- părți sociale	148				
136	- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct.1012)	149				
137	Brevete si licențe (din ct.205)	150				
	IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rand	30 iunie 2019	30 iunie 2020		
	A	B	1	2		
138	Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	151				
	X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rand	30 iunie 2019	30 iunie 2020		
	A	B	1	2		
139	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	152				
140	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	153				
141	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	154				
	XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rand	30 iunie 2019	30 iunie 2020		
	A	B	1	2		
142	Valoarea contabilă netă a bunurilor ⁶⁾	155				
	XII. Capital social vărsat	Nr. rand	30 iunie 2019		30 iunie 2020	
			Suma (col.1)	%⁷⁾ (col.2)	Suma (col.3)	%⁷⁾ (col.4)
	A	B	1	2	3	4

	A	B	1	2	3	4
143	Capital social vărsat (ct. 1012) ⁷⁾ (rd. 157 + 160 + 164 + 165 + 166 + 167), din care:	156	23.631.668	X	23.631.668	X
144	- deținut de instituții publice (rd. 158 + 159), din care:	157		0		0
145	- deținut de instituții publice de subordonare centrală;	158		0		0
146	- deținut de instituții publice de subordonare locală;	159		0		0
147	- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	160		0		0
148	- cu capital integral de stat;	161		0		0
149	- cu capital majoritar de stat;	162		0		0
150	- cu capital minoritar de stat;	163		0		0
151	- deținut de regii autonome	164		0		0
152	- deținut de societățile cu capital privat	165	2.363.200	10	2.363.200	10
153	- deținut de persoane fizice	166	7.863.475	33,28	7.863.475	33,28
154	- deținut de alte entități	167	13.404.993	56,72	13.404.993	56,72
XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat				Nr. rand	Sume (lei)	
A				B	2019	2020
313	- Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat			168		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018				Nr. rand	Sume (lei)	
A				B	2019	2020
312	- dividendele interimare repartizate ⁸⁾			169		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)				Nr. rand	Sume (lei)	
A				B	30 iunie 2019	30 iunie 2020
168	Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:			170		
169	- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate			171		

	A	B	1	2
170	Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	172		
171	- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	173		
	XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rand	Sume (lei)	
			30 iunie 2019	30 iunie 2020
	A	B	1	2
172	Venituri obținute din activități agricole	174		
FORMULAR VALIDAT		Suma de control Formular 30: 296945660 / 1658047769		

Semnături ►	Administrator Nume si prenume ALEXE GABRIELA	Intocmit Nume si prenume ALEXE GABRIELA
	Semnatura	Calitatea 11--Director economic Nr.de inregistrare in organismul profesional Semnatura

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, „(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013. Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), „venituri” înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...”.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul „datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:” NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și „datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)”.

3) În categoria „Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)” nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea „XII Capital social vărsat” la rd. 157 - 167 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 156.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației.

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016

COMCM SA CONSTANTA

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

NOTE EXPLICATIVE

privind situațiile financiare individuale la 30.06.2020

- a. Situația poziției financiare
- b. Situația rezultatului global
- c. Situația modificărilor capitalului propriu
- d. Situația fluxurilor de trezorerie

Note la situațiile financiare individuale

- 1. Entitatea care raportează și Declarația de conformitate
- 2. Principii, politici și metode contabile
- 3. Administrarea riscurilor semnificative
- 4. Active imobilizate
- 5. Stocuri
- 6. Provizioane
- 7. Rezultatul pe acțiune
- 8. Analiza rezultatului din exploatare
- 9. Situația creanțelor și datoriilor
- 10. Participații și surse de finanțare
- 11. Informații privind salariații și membrii organelor de administrație, conducere și supraveghere
- 12. Analiza principalilor indicatori economico-financiar
- 13. Numerar și echivalente de numerar
- 14. Descrierea veniturilor și cheltuielilor societății
- 15. Părți afiliate și tranzacții cu părți afiliate
- 16. Evenimente ulterioare bilanțului

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016**COMCM SA CONSTANTA**

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

a) Situația poziției financiare

	Nota	31.12.2019	30.06.2020
ACTIVE			
Imobilizări corporale	4	65.296.270	65.007.117
Imobilizări necorporale	4	0	0
Active financiare	4	7.844.805	7.844.805
Active imobilizate - total	4	73.141.075	72.851.922
Stocuri	5	174.949	174.949
Creanțe comerciale si avansuri plătite	9	5.221.092	5.175.460
Alte creanțe	9	8.423.608	8.715.491
Numerar si conturi la bănci	13	2.141.157	857.133
Cheltuieli in avans		3.750	496.976
Active circulante - total		15.964.556	15.420.009
TOTAL ACTIVE		89.105.631	88.271.931
CAPITALURI PROPRII SI DATORII			
Capital si rezerve			
Capital social	10 b	23.631.668	23.631.668
Rezerve din reevaluare		62.589.096	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)	(869.803)
Repartizare profit	2.2.s.	-	-
Capitaluri proprii-total	c	81.523.982	80.654.179
Datorii			
Datorii comerciale si avansuri încasate	9	106.486	114.762
Alte datorii	9	7.475.163	7.502.990
Datorii - Total		7.581.649	7.617.752
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII		89.105.631	88.271.931

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016**COMCM SA CONSTANTA**

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

b) Situația rezultatului global

	Nota	30.06.2019	30.06.2020
Venituri din vânzări	14 a	471.859	598.222
Alte venituri din exploatare	14 b	164.048	207.985
Venituri din producția de imobilizări	14 b		
Variația stocurilor de produse finite - profit	14 b		
Venituri din exploatare		635.907	806.207
Cheltuieli materiale si consumabile	14 c	80.306	13.172
Cheltuieli energie si apa	14 c	65.571	17.486
Cheltuieli privind mărfurile	14 c		
Reduceri comerciale primite	14 c		
Cheltuieli cu personalul	14 c	211.540	104.027
Cheltuieli cu prestații externe	14 c	148.712	366.065
Cheltuieli cu impozite si taxe	14 c	399.303	409.590
Cheltuieli cu protecția mediului	14 c		
Cheltuieli cu amortizarea	14 c	510.782	489.195
Ajustări de valoare privind activele circulante	14 c		
Alte cheltuieli	14 c	35.861	281.551
Cheltuieli pentru exploatare		1.452.075	1.681.086
Rezultatul din exploatare	8/14 c	(816.168)	(874.879)
Venituri financiare	14 d	23.681	13.169
Cheltuieli financiare	14 d	(117)	65
Rezultatul financiar	14 d	23.798	13.104
VENITURI TOTALE	14 f	659.588	819.376
CHELTUIELI TOTALE	14 f	1.451.958	1.681.151
REZULTATUL INAINTE DE IMPOZITARE		(792.370)	(861.779)
Impozitul pe microintreprindere	14 e	6.365	8.028
REZULTATUL GLOBAL	14 f	(798.735)	(869.803)

c) Situația modificării capitalurilor proprii

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016**COMCM SA CONSTANTA**

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

Situația modificării capitalurilor proprii la 30.06.2020

	Capital social subscris vărsat	Ajustări ale capitalulu i 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										(869.803)		(869.803)
Alte elemente ale rezultatului global din care												
Surplus din reevaluarea imobilizărilor corporale												
Total alte elemente ale rezultatului global							(5.054.702)			5.054.702		
Total rezultat global al perioadei							(15.503.223)			(869.803)		
Transferul rezervelor din reevaluare in rezultatul reportat												
Alte elemente												
Total alte elemente												
Tranzacții cu acționarii recunoscute direct in capitalurile proprii												
Contribuții de la si distribuiți către acționari												
Distribuirea dividendelor												
Sold la 30 .06.2019	23.631.668			62.589.096	1.176.143	6.516.925	(15.503.223)			(869.803)		80.654.179

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016**COMCM SA CONSTANTA**

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

d) Situația fluxurilor de trezorerie

	30.06.2019	30.06.2020
FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATI DE EXPLOATARE		
INCASARI CLIENTI(+)	1.038.101	557.043
PLATI CATRE FURNIZORI , ANGAJATI, IMPOZITE (-)	1.140.741	2.100.426
DOBANZI PLATITE(-)		
IMPOZIT PE PROFIT PLATIT(-)	6.365	44.246
ALTE INCASARI (+)		19.605
TREZORERIA NETA DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	(109.005)	(1.568.024)
FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII		
PLĂȚI PENTRU ACTIVITATEA DE ACȚIUNI(-)		
PLATI PENTRU ACHIZITIONAREA DE IMOBILIZARI CORPORALE(-)		
INCASARI DIN VANZAREA DE IMOBILIZARI CORPORALE(+)	496.751	283.056
DOBANZI INCASATE(+)	564	944
DIVIDENDE INCASATE(+)		
TREZORERIA NETA DIN ACTIVITATEA DE INVESTITIE	497.315	284.000
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	388.310	(1.284.024)
TREZORERIE SI ECHIVALENTE DE TREZORERIE LA INCEPUTUL EX.FINANCIAR	1.132.555	2.141.157
TREZORERIE SI ECHIVALENTE DE TREZORERIE LA 30.06.2020	1.520.865	857.133

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016

COMCM SA CONSTANTA

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

Nota 1. Entitatea care raportează și Declarația de conformitate

a) Entitatea care raportează

Prezentele situații financiare sunt situații financiare încheiate la 30.06.2020.

Societatea COMCM SA Constanța este o societate cu sediul în România, Constanța, B-dul Aurel Vlaicu nr. 144. Societatea este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului cu număr de ordine J13/613/1991, Cod Unic de Înregistrare 1868287.

Societatea are declarata ca activitate principală, fabricarea betonului, iar ca activități auxiliare: producția industrială pentru construcții, construcții civile și de geniu, produse proprii de carieră, armături și prefabricate, închiriere și subînchiriere, comercializarea materialelor de construcții, cazare în cămine și hostel și alimentație publică. Legislația aplicabilă societății este: Legea 31/1990 privind societățile comerciale cu modificările și completările ulterioare, Legea 24/2017, Regulamentele CNVM/ASF și ale Bursei de Valori București, alte reglementări cu aplicabilitate în domeniul valorilor mobiliare.

Este o societate cu capital integral privat, acțiunile societății fiind cotate și tranzacționate pe BVB având simbolul “CMCM”.

b) Declarația de conformitate

Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu cerințele Standardelor Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) prevăzute de Regulamentul (CE) NR.1126/2008 de adoptare a anumitor Standarde Internaționale de Contabilitate, cu modificările și completările ulterioare, adoptate în conformitate cu Regulamentul (CE) nr. 1606/2002 al Parlamentului European și al Consiliului din 19 iulie 2002 privind aplicarea Standardelor Internaționale de Contabilitate.

Prezentele situații financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității. Sumele sunt exprimate în lei, în toate componentele situațiilor financiare.

Nota 2. Principii, politici și metode contabile

Cele mai importante politici contabile adoptate în întocmirea situațiilor financiare sunt prezentate în cele ce urmează:

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016

COMCM SA CONSTANTA

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

2.1. Bazele întocmirii situațiilor financiare

a) Informații generale

Situațiile financiare la 30.06.2020 au fost întocmite în conformitate cu

- Legea 31/90 – legea societăților comerciale republicata cu modificările și completările ulterioare;
- Legea 82/91- legea contabilității republicata cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 881/2012 privind aplicarea de către societățile comerciale ale căror valori sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată;
- Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară, aplicabile societăților comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată;
- Standardele internaționale de raportare financiară așa cum au fost adoptate la nivelul Uniunii Europene și publicate în Jurnalul oficial al Uniunii Europene potrivit prevederilor Regulamentului nr. 1606/2002 al Parlamentului European și al Consiliului privind aplicarea Standardelor Internaționale de Contabilitate.

b) Prezentarea situațiilor financiare

Societatea a adoptat o prezentare bazată pe lichiditate în cadrul situației poziției financiare și o prezentare a veniturilor și cheltuielilor în funcție de natura lor în cadrul situației rezultatului global, considerând că aceste metode de prezentare oferă informații care sunt credibile și relevante decât cele care ar fi fost prezentate în baza altor metode permise de IAS 1 „Prezentarea situațiilor financiare”.

(c) Continuitatea activității

Societatea a întocmit acest set de situații financiare în baza principiului continuității activității.

(d) Bazele evaluării

Situațiile financiare sunt întocmite folosind metoda costului, cu excepția terenurilor și clădirilor care sunt reevaluate la valoarea justă. Metoda valorii juste este aplicată, cu excepția activelor sau datoriilor pentru care valoarea justă nu poate fi stabilită. Pentru recunoașterea ulterioară a imobilizărilor corporale la nivelul societății s-a adoptat modelul reevaluării.

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016

COMCM SA CONSTANTA

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

(e) Moneda funcțională și de prezentare

Conducerea Societarii considera ca moneda funcțională, așa cum este definită aceasta de IAS 21 „Efectele variației cursului de schimb valutar”, leul românesc. Situațiile financiare sunt prezentate în lei, moneda pe care conducerea Societarii a ales-o ca moneda de prezentare.

(f) Utilizarea estimărilor și raționamentelor profesionale

Pregătirea situațiilor financiare în conformitate cu IFRS presupune utilizarea de către conducere a unor raționamente profesionale, estimări și ipoteze care afectează aplicarea politicilor contabile și valoarea raportată a activelor, datoriilor, veniturilor și cheltuielilor. Rezultatele efective pot diferi de valorile estimate.

Estimările și 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 situații financiare.

(a) Filialele și entitățile asociate

Filialele sunt entități aflate sub controlul Societății. Controlul există atunci când Societatea are puterea de a conduce, în mod direct sau indirect, politicile financiare și operaționale ale unei entități pentru a obține beneficii din activitatea acesteia.

La momentul evaluării controlului, sunt luate în calcul și drepturile de vot potențiale sau convertibile care sunt exercitabile la momentul respectiv.

Entitățile asociate sunt acele societăți în care Societatea poate exercita o influență semnificativă, dar nu și control asupra politicilor financiare și operaționale.

(b) Tranzacții în monedă străină

Tranzacțiile în monedă străină sunt convertite în moneda funcțională a Societății, leul, la cursurile de schimb valutar de la data tranzacției. Activele și datoriile monetare care la data raportării sunt exprimate în valută sunt convertite în moneda funcțională la cursul de schimb valutar din data respectivă. Câștigurile sau pierderile din schimb valutar aferente elementelor monetare sunt calculate ca diferență între costul amortizat în moneda funcțională la

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016

COMCM SA CONSTANTA

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

începutul perioadei, ajustat cu valoarea dobânzii efective și plățile realizate în cursul perioadei și costul amortizat în moneda străină convertit la cursul de schimb valutar de la sfârșitul perioadei de raportare. Diferențele de schimb valutar rezultate din conversie sunt recunoscute în contul de profit sau pierdere, cu excepția diferențelor rezultate din conversia instrumentelor de capitaluri proprii clasificate ca disponibile pentru vânzare, care sunt recunoscute la alte elemente ale rezultatului global. Elementele nemonetare care sunt evaluate la cost istoric într-o monedă străină sunt convertite utilizând cursul de schimb valutar de la data tranzacției.

(c) Numerar și echivalente de numerar

Numerarul cuprinde disponibilul în casă și la bănci.

Echivalentele de numerar sunt investițiile financiare pe termen scurt, foarte lichide, care sunt ușor convertibile în numerar și care sunt supuse unui risc nesemnificativ de modificare a valorii.

La întocmirea situației fluxurilor de trezorerie, s-au considerat ca numerar și echivalente de numerar: numerarul efectiv, conturile curente la bănci.

(d) Active si datorii financiare

Societatea clasifică instrumentele financiare deținute în următoarele categorii:

Active sau datorii financiare evaluate la valoare justă prin contul de profit și pierdere.

Această categorie include active financiare sau datorii financiare deținute pentru tranzacționare și instrumente financiare clasificate la valoare justă prin contul de profit și pierdere la momentul recunoașterii inițiale. Un activ sau o datorie financiară este clasificat în această categorie dacă a fost achiziționat în principal cu scop speculativ sau dacă a fost desemnat în această categorie de către conducerea Societății.

(e) Creanțe

Creanțele sunt active financiare nederivate cu plăți fixe sau determinabile care nu sunt cotate pe o piață activă.

(f) Alte active și datorii financiare

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

(g) Imobilizări corporale

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016**COMCM SA CONSTANTA**

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

Recunoaștere și evaluare

Imobilizările corporale recunoscute ca active sunt evaluate inițial la cost. Costul unui element de imobilizări corporale este format din prețul de cumpărare, inclusiv taxele nerecuperabile, după deducerea oricăror reduceri de preț de natură comercială și oricăror costuri care pot fi atribuite direct aducerii activului la locația și în condiția necesară pentru ca acesta să poată fi utilizat în scopul dorit de conducere, cum ar fi: cheltuielile cu angajații care rezultă direct din construcția sau achiziționarea activului, costurile de amenajare a amplasamentului, costurile inițiale de livrare și manipulare, costurile de instalare și asamblare, onorariile profesionale.

Imobilizările corporale sunt clasificate de către Societate în următoarele clase de active de aceeași natură și cu utilizări similare:

Terenuri si construcții;

Instalații tehnice si mașini;

Alte instalații, utilaje si mobilier

Evaluarea după recunoaștere

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

Costurile ulterioare

Costurile întreținerii zilnice (cheltuielile cu reparațiile și întreținerea) 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 forța de muncă și cu consumabilele și pot include și costul componentelor de valoare mică.

Cheltuielile cu întreținerea și reparațiile imobilizărilor corporale se înregistrează în contul de profit și pierdere atunci când apar, iar îmbunătățirile semnificative aduse imobilizărilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viață 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 viață 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.

Duratele de viață utile estimate pentru perioada curentă și pentru perioadele comparative sunt următoarele:

Construcții	48 -50 ani
Instalații tehnice si mașini	5 ani
Alte instalații, utilaje si mobilier	5-15 ani

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016

COMCM SA CONSTANTA

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

Metodele de amortizare, duratele utile de viață estimate precum și valorile reziduale sunt revizuite de către conducerea Societății la fiecare dată de raportare.

Vânzarea/ casarea imobilizărilor corporale

Valoarea contabilă a unui element de imobilizări corporale este derecunoscută (eliminată din situația poziției financiare) la cedare sau atunci când nu se mai așteaptă nici un beneficiu economic viitor din utilizarea sau cedarea sa.

Imobilizările corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezultate dintr-o asemenea operațiune sunt incluse în contul de profit și pierdere curent.

(h) Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale sunt evaluate inițial la cost. După recunoașterea inițială, o imobilizare necorporală este contabilizată la cost minus amortizarea cumulată și orice pierderi din depreciere cumulate.

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 valoare care substituie costul, minus valoarea reziduală. Amortizarea este recunoscută în contul de profit sau pierdere utilizând metoda liniară pentru durata de viață 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 viață utile estimate pentru perioada curentă și pentru perioadele comparative sunt următoarele:

Alte imobilizări necorporale 1- 5 ani

Metodele de amortizare, duratele de viață utilă și valorile reziduale sunt revizuite la fiecare sfârșit de an financiar și sunt ajustate corespunzător.

(i) Capitalul social

Acțiunile nominative sunt recunoscute în capitalul social.

(j) Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

Provizioanele sunt recunoscute în situația poziției financiare atunci când pentru Societate se naște o obligație legată de un eveniment trecut și este probabil ca în viitor să fie necesară consumarea unor resurse economice care să stingă această obligație și se poate face o estimare rezonabilă a valorii obligației.

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016

COMCM SA CONSTANTA

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

Valoarea recunoscută ca provizion constituie cea mai bună estimare a cheltuielilor necesare pentru decontarea obligației actuale la finalul perioadei de raportare.

(k) Vânzarea bunurilor

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

(l) Venituri din vânzarea produselor finite si din vânzarea de mărfuri.

(m) Prestarea serviciilor, venituri din inchirieri

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

(n) Venituri și cheltuieli financiare

Veniturile financiare cuprind venituri din dobânzi aferente disponibilităților bancare, venituri din diferențe de curs valutar si venituri din tranzacții pe piața de capital.

Veniturile din dobânzi sunt recunoscute în contul de profit sau pierdere în baza contabilității de angajamente, utilizând metoda dobânzii efective. Rata dobânzii efective reprezintă rata care actualizează exact plățile și încasările în numerar preconizate în viitor pe durata de viață așteptată a activului sau datoriei financiare (sau, acolo unde este cazul, pe o durată 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 stabilește dreptul Societarii de a încasa dividendele.

În cazul dividendelor primite sub forma acțiunilor ca alternativă la plata în numerar, veniturile din dividende sunt recunoscute la nivelul numerarului ce ar fi fost primit, în corespondență cu creșterea participației aferente. Societatea nu înregistrează venituri din dividende aferente acțiunilor primite fără contraprestație în bani atunci când acestea sunt distribuite proporțional tuturor acționarilor.

Veniturile din dividende sunt înregistrate la valoarea brută ce include impozitul pe dividende.

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016

COMCM SA CONSTANTA

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

Cheltuielile financiare cuprind cheltuieli privind dobânzile de la credite angajate de societate, cheltuieli privind diferențe de curs valutar.

(o) Beneficiile angajaților

Beneficii pe termen scurt

Obligațiile cu beneficiile pe termen scurt acordate angajaților nu se actualizează și sunt recunoscute în situația rezultatului global pe măsură ce serviciul aferent este prestat. Beneficiile pe termen scurt ale angajaților includ salariile, primele și contribuțiile la asigurările sociale. Beneficiile pe termen scurt ale angajaților sunt recunoscute ca și cheltuială atunci când serviciile sunt prestate. Se recunoaște un provizion pentru sumele ce se așteaptă a fi plătite cu titlu de prime în numerar pe termen scurt sau scheme de participare a personalului la profit în condițiile în care Societatea ar avea o obligație legală sau implicită de a plăti acele sume ca rezultat al serviciilor trecute prestate de către angajați și dacă obligația respectivă poate fi estimată în mod credibil.

Planuri de contribuții determinate

Societatea efectuează plăți în numele angajaților proprii către sistemul de pensii al statului român, asigurările de sănătate și fondul de șomaj, în decursul derulării activității normale.

Toți angajații Societății au obligația legală de a contribui (prin intermediul contribuțiilor sociale) la sistemul de pensii al Statului român. Toate contribuțiile aferente sunt recunoscute în contul de profit și pierdere al perioadei atunci când sunt efectuate. Societatea nu are alte obligații suplimentare.

Societatea nu este angajată în nici un sistem de pensii independent și, în consecință, nu are nici un fel de alte obligații în acest sens. Societatea nu este angajată în nici un alt sistem de beneficii post pensionare. Societatea nu are obligația de a presta servicii ulterioare foștilor sau actualilor salariați.

(p) Impozitul pe microintreprindere

Societatea plătește impozit pe microintreprindere. Impozitul pe microintreprindere aferent exercițiului cuprinde impozitul curent.

Impozitul curent este impozitul de plătit aferent cifrei de afaceri în perioada curentă, determinat în baza procentelor aplicate la data bilanțului și a tuturor ajustărilor aferente perioadelor precedente.

(r) Rezultatul pe acțiune

Societatea prezintă rezultatul pe acțiune de bază și diluat pentru acțiunile nominative. Rezultatul pe acțiune de bază se determină prin divizarea profitului sau pierderii atribuibile acționarilor Societății la numărul de acțiuni nominative aferente perioadei de raportare.

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016**COMCM SA CONSTANTA**

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

(s) Dividende

Dividendele sunt tratate ca o distribuire a profitului în perioada în care au fost declarate și aprobate de către Adunarea Generală a Acționarilor. Profitul disponibil pentru repartizare este profitul anului înregistrat în situațiile financiare întocmite în conformitate cu Reglementările Contabile Românești („RCR”).

(t) Raportarea pe segmente

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

Activitatea societății s-a desfășurat pe următoarele segmente de activitate:

1. inchireri spatii

Total venituri pe segmente de activitate:

VENITURI	30.06.2019	30.06.2020
Venituri din inchireri spatii	471.859	598.222

2.3 Noi standarde, amendamente si interpretari cu aplicare dupa data de 1 ianuarie 2020 si care nu au fost adoptate mai devreme

Exista amendamente si interpretari care se aplica pentru perioadele anuale care incep cu 1 ianuarie 2020 si care nu au fost aplicabile la intocmirea acestor situatii financiare. Nici unul din amendamentele de mai jos nu se estimeaza a avea efect semnificativ in viitor asupra situatiilor financiare. Cerintele care urmeaza a se aplica in viitor si impactul posibil asupra situatiilor financiare:

- Amendamentele la IFRS 9 Instrumente financiare – in vigoare pentru perioadele anuale incepand cu sau dupa data de 1 ianuarie 2020
- IFRS 9 care inlocuieste IAS 39 Instrumente financiare: Recunoastere si evaluare
- Introducerea aplicarii interpretarii 23-Incertitudinea legata de tratamentele fiscale

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016

COMCM SA CONSTANTA

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

Impactul aplicării pentru prima dată a acestor interpretări este în curs de evaluare.

IFRS 16 Contractele de leasing cu aplicare de la 01.01.2020- nu este cazul aplicării acestui standard.

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 piață, riscul operațional, riscul aferent mediului economic, riscul aferent impozitării.

Administrarea riscurilor are în vedere maximizarea profitului Societății raportat la nivelul de risc la care este expusă.

Politicile Societății de gestionare a riscului sunt definite astfel încât să asigure identificarea și analiza riscurilor cu care se confruntă Societatea, stabilirea limitelor și controalelor adecvate, precum și monitorizarea riscurilor și a respectării limitelor stabilite. Politicile și sistemele de gestionare a riscului sunt revizuite în mod regulat pentru a reflecta modificările survenite în condițiile de piață și în activitățile Societății.

Cadrul general privind gestionarea riscurilor

Conducerea efectivă a Societății este asigurată de către Directorul General care este numit de către Consiliul de Administrație în conformitate cu reglementările Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale cu modificările și completările ulterioare și cu Actul Constitutiv al Societății.

Consiliul de Administrație al Societății numește Directorul General, ale cărui atribuții sunt stabilite prin regulamentele Societății, prin decizia de numire și contractul de mandat, precum și prin deciziile Consiliului de Administrație.

Directorul General în limitele de competență, coordonează activitatea zilnică a societății, urmărește respectarea regulilor și procedurilor interne.

Politicile Societății de gestionare a riscului sunt definite astfel încât să asigure identificarea și analiza riscurilor cu care se confruntă Societatea, stabilirea limitelor și controalelor adecvate, precum și monitorizarea riscurilor și a respectării limitelor stabilite. Politicile și sistemele de gestionare a riscului sunt revizuite în mod regulat pentru a reflecta modificările survenite în condițiile de piață și în activitățile Societății.

Auditul intern al Societății supraveghează modul în care conducerea monitorizează respectarea politicilor și procedurilor de gestionare a riscului și revizuieste adecvarea cadrului de gestionare a riscului în relație cu riscurile cu care se confruntă entitatea.

Riscul de credit

Riscul de credit este riscul ca societatea, datorită unor elemente conjuncturale, să nu-și poată onora obligațiile față de bănci.

Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate este riscul ca Societatea să întâmpine dificultăți în îndeplinirea obligațiilor care decurg din datoriile financiare pe termen scurt, care se sting prin plată în numerar sau prin alte mijloace financiare, sau că asemenea obligații să fie stinse într-o manieră nefavorabilă pentru Societate.

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016**COMCM SA CONSTANTA**

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

Societatea urmărește evoluția nivelului lichidităților pentru a-și putea achita obligațiile la data la care acestea devin scadente și analizează permanent activele și datoriile, în funcție de perioada rămasă până la scadențele contractuale. În scopul gestionării riscului de lichiditate, fluxurile de trezorerie operaționale și bugetare sunt monitorizate și analizate lunar în vederea stabilirii nivelului estimat al modificărilor nete în lichiditate.

<i>In lei</i>	Valoare contabila	Fluxuri de numerar contractuale	Sub 3 luni	Intre 3 si 12 luni	Mai mare de 1 an	Fără maturitate prestabilita
30-Iunie-20						
Active						
Stocuri	174.949	174.949	43.700	131.249		
Creanțe comerciale si avansuri plătite	5.175.460	5.175.460	575.068	1.725.392	2.875.000	
Alte creanțe	8.715.491	8.715.491	2.178.000	6.537.491		
Numerar si echivalente de numerar	857.133	857.133	214.000	643.133		
Cheltuieli in avans	496.976	496.976	124.000	372.976		
Active circulante-total	15.420.009	15.420.009	3.134.768	9.410.241	2.875.000	
Alte datorii	114.762	114.762	28.000	86.762		
Datorii comerciale si avansuri încasate	7.347.572	7.347.572	1.830.000	5.517.572		
Total datorii	7.462.334	7.462.334	1.858.000	5.604.334		
Excedent de lichiditate	7.957.675	7.957.675	1.285.768	3.805.907	2.875.000	

Riscul de piață

Societatea prin Consiliul de Administrație monitorizează permanent modul de realizare a gestionării riscului de piață. Societatea nu este expusă riscului valutar dar este expusă riscului de preț, drept pentru care ajustează prețul cu oferta de pe piață.

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016

COMCM SA CONSTANTA

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

Riscul operațional

Riscul operațional este riscul producerii unor pierderi directe sau indirecte provenind dintr-o gama larga de cauze asociate proceselor, personalului, tehnologiei si infrastructurii Societății, precum si din factori externi, alții decât riscul de credit, de piața si de lichiditate, cum ar fi cele provenind din cerințe legale si de reglementare si din standardele general acceptate privind comportamentul organizațional. Riscurile operaționale provin din toate operațiunile Societății.

Responsabilitatea principala a dezvoltării si implementării controalelor legate de riscul operațional revine conducerii fiecărei unități. Responsabilitatea este sprijinita de dezvoltarea standardelor generale ale Societății de gestionare a riscului operațional pe următoarele arii:

- Cerințe de separare a responsabilităților, inclusiv autorizarea independenta a tranzacțiilor
- Alinierea la cerințele de reglementare si legale
- Documentarea controalelor si procedurilor
- Cerințe de analiza periodica a riscului operațional la care este expusa Societatea si adecvarea controalelor si procedurilor pentru a preveni riscurile identificate
- Cerințe de raportare a pierderilor operaționale si propuneri de remediere a cauzelor care le-au generat
- Elaborarea unor planuri de continuitate operaționala
- 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 și evaluarea investițiilor influențate de o piața de creditare lipsita de lichiditate, analiza respectării contractelor de creditare si a altor obligații contractuale, evaluarea incertitudinilor semnificative, inclusiv a incertitudinilor legate de capacitatea unei entități de a continua sa funcționeze pentru o perioada rezonabila de timp, toate acestea ridica la rândul lor alte provocări.

Efectele acestora asupra pieței financiare din România au fost scăderi de preturi si lichiditate pe piețele de capital si creșteri ale ratelor de dobânda pe termen lung datorate condițiilor de lichiditate la nivel internațional.

Conducerea nu poate estima credibil efectele asupra situațiilor financiare ale Societății rezultate din deteriorarea lichidității pieței financiare, deprecierea activelor financiare influențate de condiții de piața nelichide si volatilitatea ridicata a monedei naționale si a piețelor financiare. Conducerea Societății considera ca ia toate masurile necesare pentru a sprijini creșterea activității Societății in condițiile de piața curente prin:

- elaborarea strategiilor de gestionare a lichidității si stabilirea unor masuri specifice de management al lichidității in situații de criza;
- previzionări ale lichidității curente;

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016**COMCM SA CONSTANTA**

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

- examinarea atenta a condițiilor 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, și în consecință s-a pregătit pentru aplicarea schimbărilor aduse de legislația europeană. Societatea a implementat aceste schimbări, dar modul de implementare al acestora rămâne deschis auditului fiscal timp de 5 ani.

Interpretarea textelor și implementarea practică a procedurilor noilor reglementări fiscale aplicabile, ar putea varia și există riscul ca în anumite situații autoritățile fiscale să adopte o poziție diferită față de cea a Societății.

Adecvarea capitalurilor

Politica conducerii in ceea ce privește adecvarea capitalului se concentrează in menținerea unei baze solide de capital, in scopul susținerii dezvoltării continue a Societății si atingerii obiectivelor investiționale.

Nota 4. Active imobilizate

	Imobilizări necorporale	Terenuri	Construcții	Instalații tehnice si mașini	Alte instalații 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	10.501.250	18.393	4.485.363	843.108	2.323.098	7.844.805	90.480.426
Creșteri	0	0	200.043	0	0	0	0	0		200.043
Reduceri	0				0			0	0	
Sold la 30.06.2020	118.521	54.067.590	10.478.341	10.501.250	18.393	4.485.363	843.108	2.323.098	7.844.805	90.680.469
Amortizare cumulata										
Sold la 01.01.2020	118.521	0	4.505.189	10.366.700	17.668	1.504.354	826.921	0	0	17.339.353
Creșteri		0	360.563	46.513	363	72.605	9.150	0	0	489.194
Reduceri		0						0	0	
Sold la 30.06.2020	118.521	0	4.865.752	10.413.213	18.031	1.576.959	836.071	0	0	17.828.547
Valoare contabila neta	0	54.067.590	5.615.589	88.037	362	2.908.404	7.037	2.323.098	7.844.805	72.851.922

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016**COMCM SA CONSTANTA**

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

Nota 5. Stocuri

La 30.06.2020 societatea deținea stocuri in valoare de 174.949 lei din care valoarea cea mai mare o dețin produsele finite. Stocurile au fost înregistrate la cost de achiziție respectiv la cost de producție pentru produsele finite. Metoda de evaluare la ieșirea din gestiune a bunurilor de natura stocurilor utilizate la 30.06.2020 a fost metoda FIFO.

Nota. 6. Provizioane

In cursul semestrului I 2020 nu au fost constituite provizioane.

Nota 7. Rezultatul pe acțiune (IAS 33)

Valoarea per acțiune determinata in funcție de activul net la data de 30.06.2020

- Total active	88.271.931 lei
- Total datorii	7.617752 lei
- Capitaluri proprii	80.654.179 lei
- Număr acțiuni	236.316.678
- Valoarea per acțiune	0,3413 lei / acțiune

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016**COMCM SA CONSTANTA**

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

Nota 8. Analiza rezultatului din exploatare

	30.06.2019	30.06.2020
Venituri din vânzări	471.859	598.222
Alte venituri din exploatare	164.048	207.985
Venituri din producția de imobilizări		
Variația stocurilor de produse finite		
Venituri din exploatare	635.907	806.207
Cheltuieli materiale si consumabile	80.306	13.172
Cheltuieli energie si apa	65.571	17.486
Cheltuieli privind mărfurile		
Reduceri comerciale primite		
Cheltuieli cu personalul	211.540	104.027
Cheltuieli cu prestații externe	148.712	366.065
Cheltuieli cu impozite si taxe	399.303	409.590
Cheltuieli cu protecția mediului		
Cheltuieli cu amortizarea	510.782	489.195
Ajustări de valoare privind activele circulante		
Ajustări privind provizioanele		
Alte cheltuieli	35.861	281.551
Cheltuieli pentru exploatare	1.452.075	1.681.086
Rezultatul din exploatare	(816.168)	(874.879)

Nota 9. Situația creanțelor si datoriilor

	30.06.2020	Sub 1 an	Peste 1 an
Total creanțe	13.890.951	11.015.951	2.875.000
1. Creanțe comerciale	5.175.460	5.175.460	
- clienți si clienți incerti	6.661.656	3.786.656	2.875.000
- avansuri plătite	225.647	225.647	
- provizioane clienți	(1.601.843)	(1.601.843)	
2. Alte creanțe	8.715.491	8.715.491	
- creanțe buget	51.410	51.410	
- alte creanțe	8.664.081	8.664.081	

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016**COMCM SA CONSTANTA**

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

Datorii 30.06.2020	Sold la 30.06.2020	Sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
Total datorii din care	7.615.752	7.617.752		
1. Clienți creditori	80.407	80.407		
2. Datorii comerciale	34.355	34.355		
-furnizori interni	34.355	34.355		
-furnizori facturi nesosite				
3. Alte datorii	7.502.990	7.502.990		
- obligații fata de personal	20.456	20.456		
- contribuții sociale si impozit pe venit	6.752	6.752		
- alte datorii	7.320.364	7.320.364		
- alte provizioane, venituri in avans	155.418	155.418		

Nota 10. Participații și surse de finanțare**a) Certificate de participare, valori mobiliare, obligații convertibile**

Societatea nu a emis certificate de participare, obligațiuni sau alte valori mobiliare, în afara de părțile sociale proprii existente la momentul de față în baza situațiilor primite de la Depozitarul Central de la București.

b) Capitalul social

Valoarea capitalului subscris la 30.06. 2020 era de 23.631.668 lei fiind divizat în 236.316.668 acțiuni nominative având valoarea nominală de 0,10 lei / acțiune.

La data de 30.06.2020, structura acționariatului 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 SRL	– 23.632.000 ACTIUNI – 10,0001 %

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016**COMCM SA CONSTANTA**

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

Alti actionari – 3.802.822 ACTIUNI – 1,6092 %

TOTAL 236.316.678 ACTIUNI – 100,0000 %

Nota 11. Informații privind salariații și membrii organelor de administrație, conducere și supraveghere

Conform actului constitutiv al societarii societatea este constituita ca societate pe acțiuni, având un consiliu de administrație alcătuit din trei membrii. Componenta Consiliului de administrație la data de 30.06.2020 este următoarea:

1. ALEXE GABRIELA – Presedinte CA

2. ARION COSNIN - administrator

1. FRATILA IRINA-ELENA - administrator

Conducerea executiva este asigurată de Director General.

Nu s-au acordat avansuri si credite directorilor si administratorilor.

Numărul total de salariați existenți la 30.06.2020 era de 1 – din care :

- personal administrativ – 1

Indemnizații plătite CA si directorilor in anul 2020 au fost in suma de 74.400 lei.

Remuneratiile platite directorilor in anul 2020 au fost de 24.000 lei.

Nota 12. Analiza principalilor indicatori economico – financiari

Calculul si analiza a principalilor indicatori economico-financiari

1. Indicatori de lichiditate și solvabilitate

a. Indicatori de lichiditate curente (indicatorul capitalului circulant)

Active curente 15.420.009

----- = ----- = 2,02

Datorii curente 7.617.752

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016**COMCM SA CONSTANTA**

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

Acest indicator oferă garanția acoperirii datoriilor curente ale societății din activele curente, cu condiția încasării la termen a creanțelor, deși el are o valoare mai mare decât valoarea recomandat acceptabila în jurul valorii de 2.

b. Indicatorul lichidității imediate (testul acid)

$$\frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{15.420.009 - 174.949}{7.617.752} = 2,00$$

Activele monetare si asimilate oferă o plata pe termen scurt a datoriilor societății, coeficientul de 8,50 garantând acoperirii datoriilor.

c. Indicatorul lichidității la vedere

$$\frac{\text{Disponibilitatea bănești}}{\text{Datorii curente}} = \frac{857.133}{7.617.752} = 0,1125$$

Acest indicator este la un nivel foarte scăzut, demonstrând ca societatea are nevoie de surse lichide.

d. Solvabilitatea globala

$$\frac{\text{Total active}}{\text{Total datorii}} = \frac{88.271.931}{7.617.752} = 11,59$$

Valoarea acestui indicator arata ca societatea este solvabila, in sensul că își poate acoperi datoriile din totalul activelor.

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016

COMCM SA CONSTANTA

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

2. Indicatorii de activitate (indicatori de gestiune)

a. Viteza de rotație a debitelor clienți

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 181 = \frac{4.962.685}{598.222} \times 181 = 1.501 \text{ zile}$$

Acest indicator arata eficienta cu care societatea își colectează creanțele, se constata ca valoarea lui este mai mare decât viteza de rotație a creditelor furnizor.

b. Viteza de rotație a creditelor furnizor

$$\frac{\text{Sold mediu furnizor}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 181 = \frac{33.611}{598.222} \times 181 = 10 \text{ zile}$$

Calculata la cifra de afaceri, indicatorul reprezintă numărul de zile de creditare pe care managementul le-a obținut de la furnizorii săi. Valoarea lui demonstreze ca societatea își achita furnizorii sub valoarea recomandabila de 30 de zile.

c. Viteza de rotație a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{598.222}{72.851.922} = 0,008$$

Acest indicator arata cifra de afaceri generata de activele imobilizate.

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016

COMCM SA CONSTANTA

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

d. Valoarea de rotație a activelor totale

$$\begin{array}{rcl} \text{Cifra de afaceri} & 598.222 & \\ \hline & = & \\ \text{Total active} & 88.271.931 & \end{array} = 0,007$$

Acest indicator arata cifra de afaceri generata de activele totale.

e. Perioada de rambursare a datoriilor

$$\begin{array}{rcl} \text{Datorii curente} & 7.617.752 & \\ \hline & \times 181 = & \\ \text{Cifra de afaceri} & 598.222 & \end{array} \times 181 = 2.305 \text{ zile}$$

3. Indicatori de profitabilitate

a. Valoarea contabila a unei acțiuni

$$\begin{array}{rcl} \text{Capitalul propriu} & 80.654.179 & \\ \hline & = & \\ \text{Număr de acțiuni} & 236.316.678 & \end{array} = 0,3413$$

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016**COMCM SA CONSTANTA**

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

Nota 13. Numerar și echivalente de numerar**-lei-**

	30.06.2019	30.06.2020
Disponibilități la bănci în lei	1.479.380	826.844
Disponibilități la bănci în monedă străină		81
Casa în lei	40.273	30.208
Alte valori	1.212	
Total	1.520.865	857.133

Nota 14. Descrierea veniturilor și cheltuielilor societății**a) Venituri din vânzări**

	30.06.2020	30.06.2019	30.06.2018
Venituri din producția vândută/prestări servicii	598.222	471.859	387.948
Venituri din marfa vândută			374.679
Reduceri comerciale acordate			
Total	598.222	471.859	762.627

b) Alte venituri

	30.06.2020	30.06.2019	30.06.2018
Venituri din producția stocată	-	-	(6.922)
Venituri din subvenții de exploatare	4.030		
Alte venituri din exploatare	203.955	164.048	772.021
Total	207.985	164.048	765.099

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016**COMCM SA CONSTANTA**

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

C) Cheltuieli exploatare

	30.06.2020	30.06.2019	30.06.2018
Cheltuieli cu personalul	104.027	211.540	300.191
Cheltuieli cu materialele si alte cheltuieli externe	30.658	145.877	419.813
Cheltuieli cu amortizarea/provizioane	489.195	510.782	743.693
Cheltuieli cu alte prestațiile externe	366.065	148.712	351.662
-cheltuieli cu întreținerea si reparațiile	10.736	6.369	6.599
-cheltuieli cu redevențe si chirii	4.845		-
-prime de asigurare	1.707	2.902	7.925
-cheltuieli cu colaboratorii			
-cheltuieli cu comisioanele si onorariile			
-cheltuieli cu transportul de bunuri si personal		3.100	1.023
-cheltuieli cu deplasări si detașări			
-cheltuieli poștale si telecomunicații	268	652	387
-cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	2.469	3.620	5.485
-alte cheltuieli operaționale	346.040	132.069	414.081
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vărsăminte asimilate	409.590	399.303	379.633
Donații si activele cedate	281.551	35.861	173.059
Total	1.681.086	1.452.075	2.368.081

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016**COMCM SA CONSTANTA**

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

d) Venituri si cheltuieli financiare

	30.06.2020	30.06.2019	30.06.2018
Venituri din imobilizări financiare			
Venituri din investiții financiare cedate			
Venituri din diferențe de curs valutar	12.225	23.117	13.099
Venituri din dobânzi	944	564	98
Venituri din sconturi obținute			
Alte venituri financiare			
Venituri din acțiuni deținute la filiale			
Cheltuieli cu investițiile financiare cedate			
Cheltuieli din diferențe de curs valutar	65	26	110
Cheltuieli privind dobânzile			
Cheltuieli cu sconturi acordate		(143)	
Rezultat financiar	13.104	23.798	13.087

e) Cheltuiala cu impozitul pe profit/microintreprindere:

	30.06.2020	30.06.2019	30.06.2018
Impozit microintreprindere/ pe profit curent/impozit specific	8.028	6.365	15.349
Impozit microintreprindere / profit curent/ impozit specific	8.028	6.365	15.349

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016**COMCM SA CONSTANTA**

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

f) Rezultatul perioadei

	30.06.2020	30.06.2019	30.06.2018
Venituri totale	819.376	659.588	1.540.923
Cheltuieli totale	1.681.151	1.451.958	2.368.191
Profit brut	(861.775)	(792.370)	(827.268)
Impozit microintreprindere/ profit/impozit specific	8.028	6.365	15.349
Profit net	(869.803)	(798.735)	(842.617)

Nota 15. Părți afiliate și tranzacții cu părți afiliate

La 30.06.2020 societatea deține un număr de 7.811.100 acțiuni la SC SCUT SA, reprezentând 40,0515% din capitalul social al SC SCUT SA. Nu s-au efectuat tranzacții în anul 2020.

Nota 16. Evenimente ulterioare bilantului

Conducerea societatii COMCM SA nu poate aprecia la aceasta data ce implicatii vor rezulta din actiunile sale referitor la litigiile cu organele fiscale, dar estimeaza un deznodamant favorabil.

S

Situații financiare individuale întocmite la 30.06.2020 în conformitate cu OMFP 2844/2016

COMCM SA CONSTANTA

Adresa : Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN : 2363

CIF : 1868287

Simbol :CMCM

DIRECTOR GENERAL,

Gabriela Alexe

DECLARATIE

Subsemnata Gabriela Alexe, in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie, la societatea COMCM SA, cu privire la Situatiile Semestriale la 30.06.2020, declar ca:

- situația financiar-contabilă semestrială la 30.06.2020, întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale societatii;
- societatea isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,

GABRIELA ALEXE