

Nr. inreg.: 1019/13.11.2020

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

Data raportului : 13.11.2020

COMCM S.A.

Sediul social:

Numărul de telefon / fax:

Cod unic de înregistrare fiscală:

Numărul și data înregistrării la Registrul Comerțului:

Capital social subscris și vărsat:

Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare:

B-dul Aurel Vlaicu, nr. 144, Constanța

0241 617308, 0241 616023

RO 1868287

J 13 / 613 / 1991

23.631.667,80 RON

BVB București, simbol CMCM

A. Indicatori economico-financiari

Principalii indicatori economico – financiari se prezintă astfel:

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

B. Alte informatii

1. Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs in perioada de timp relevanta si impactul pe care acestea il au asupra pozitiei financiare a emitentului si a filialelor acestuia.
2. Descrierea generala a pozitiei financiare si a performantelor emitentului si ale filialelor acestuia aferente perioadei de timp relevante.

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

Situatiile financiare nu au fost auditate la 30.09.2020.



Situatiile financiare pentru perioada 01.01.2020-30.09.2020 sunt urmatoarele:

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

a) Elemente de bilanț:

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

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



SITUATIA INTERIMARA A REZULTATULUI GLOBAL

b) Contul de profit si pierderi

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

Prezentam principalele rezultate ale activității societății

a) Profit

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

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

b) Cifra de afaceri

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

31.09	Cifra de afaceri
1	2
2019	1.120.363
2020	907.489

c) **Costuri:**

La 30.09.2020, cheltuielile totale înregistrate	2.700.025 lei, din care:
- cheltuieli din activitatea de exploatare	2.699.907 lei
- cheltuieli financiare	118 lei

Prezentăm mai jos situația comparativă a evoluției costurilor în perioada 30.09.2019 - 30.09 2020:

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

Societatea monitorizează în permanență costurile societății, luând măsuri în vederea diminuării acestora.

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

Structura disponibilităților bănești ale societății la data de 30.09.2020 este următoarea:

- disponibilități bănești aflate în casieria societății:	2,071,74 lei
- disponibilități bănești aflate în conturile curente, în lei și valută:	1.199.965,52 lei
TOTAL	1.202.037,26 lei

1. Prezentarea generala a societatii

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

Societatea COMCM S.A. este persoană juridică română înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub numărul J13/613/1991, cod unic de înregistrare RO 1868287 și funcționează ca o societate pe acțiuni în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societățile comerciale republicată, cu modificările și completările ulterioare. Este o societate ale căror acțiuni sunt tranzacționate pe piața bursieră BVB având simbolul "CMCM", fiindu-i incidente prevederile Legii 24/2017. Evidența acționarilor este ținută de DEPOZITARUL CENTRAL S.A., conform contractului nr. 1615/02.11.1999. Obiectul principal de activitate, potrivit clasificării C.A.E.N. este "fabricarea betonului" cod 2363. Activitățile secundare pe care le desfășoară societatea, sunt următoarele:

- comercializarea materialelor de construcții;
- activitate de cazare în hostel;
- activități de închiriere spații.



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

Societatea își desfășoară activitatea în locațiile situate în Mun. Constanța, Bd. Aurel Vlaicu, Nr. 144 și în Orașul Hârșova (închirieri spații).

Pe perioada stării de urgență și apoi a stării de alertă, ca urmare a pandemiei COVID-19, COMCM SA a luat toate măsurile necesare, cu respectarea normelor privind protecția sănătății salariaților.

2. Imobilizări necorporale la data de 30.09.2020

În patrimoniul societății la data de 30.09.2020 sunt imobilizări necorporale în valoare de 181.521 lei.

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

Toate aceste imobilizări necorporale sunt amortizate integral.

3. Imobilizări financiare la data de 30.09.2020

La data de 30.09.2020 societatea deține imobilizări financiare în valoare de 7.844.805 lei.

4. Situația stocurilor la data de 30.09.2020

Societatea deține stocuri de bunuri materiale în suma de 172.514 lei, reprezentând materii prime, materiale auxiliare, obiecte de inventar și produse finite.

În funcție de vechimea acestora, bunurile de natura stocurilor se prezintă astfel:

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

5. Situația creanțelor la data de 30.09.2020

La 30.09.2020, societatea înregistrează creanțe totale în valoare de 13.326.258 lei. Structura acestor creanțe se prezintă astfel:

- clienți curenți:	4.968.505 lei
- clienți incerti pt care s-au constituit	
ajustări pt deprecierea creanțelor:	1.601.842 lei
-avansuri platite:	246.301 lei
-creanțe la bugetul statului:	16.262 lei
-alte creanțe:	8.341.492 lei

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

Pentru clienti interni:

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

Pentru clienti persoane fizice:

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

6. Situatia datoriilor la data de 30.09.2020

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

7. Situatia litigiilor

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



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



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



						Solutia pe scurt: T.14.12.2020, ora 13.00 - Pentru depunerea completării la raportul de expertiză. (MDC) Termen pe 14.12.2020 <i>Estimam ca actiunea va fi admisa.</i>
6.	1559/118/2020 Tribunalul Constanta	COMCM SA Reclamant	ANAF - DIRECȚIA GENERALĂ REGIONALĂ A FINANTELOR PUBLICE GALAȚI Pârât ANAF - DIRECȚIA GENERALĂ REGIONALĂ A FINANTELOR PUBLICE GALAȚI - ADMINISTRAȚIA PENTRU CONTRIBUABILITATEA MIJLOCIILOR Pârât	contestație act administra tiv fiscal DECIZIA NR 74/12.02.2 020	Fond	Termen pe 24.09.2020 : În temeiul art. 413 alin. (1) pct.1 Cod procedură civilă, suspendă judecata cauzei până la soluționarea definitivă a dosarului nr. 686/36/2017 al Tribunalului Constanța, având ca obiect, între altele și desființarea Deciziei nr. 377/23.10.2017 privind soluționarea contestației formulate de COMCM S.A. Cu recurs pe durata suspendării. Cererea de recurs se depune la Tribunalul Constanța – Secția Contencios Administrativ și Fiscal. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților de către grefa instanței astăzi, 24.09.2020. Document: Încheiere - Suspendare 24.09.2020 <i>Estimam ca actiunea va fi admisa, dupa ce cauza va fi repusa pe rol.</i>
7.	36484/212/2010 Judecatoria Constanta	CULIN SORIN Reclamant CULIN DIANA Reclamant	SC COMCM SA Chemat în garanție	revendicare imobiliară	Fond	Termen pe 01.07.2020: In temeiul art 243 alin 1 pct 1 Cpc suspenda judecata cauzei. Cu drept de recurs pe toata durata suspendării. <i>Conform informatiilor de pe portal, pana la data prezentei, nu a fost formulat</i>

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



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



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



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



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



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



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



						Termen pe 04.11.2020: Respinge cererea Solutia pe scurt: Respinge exceptia inadmisibilitatii, ca neintemeiata. Respinge cererea de emitere a unei ordonante de plata formulata de creditoarea xx in contradictoriu cu debitoarea xx, ca neintemeiata. Cu drept de cerere in anulare in termen de 10 zile de la comunicare. Cererea in anulare va fi depusa la Judecatoria Constanta. Pronuntata prin punerea solutiei la dispozitia partilor prin mijlocirea instantei, astazi, 04.11.2020. Document: Hotarare 9608/2020 04.11.2020 <i>Societatea COMCM S.A. va depune cerere in anulare si estimam ca actiuna va fi admisa.</i>
28.	4557/118/2017 Curtea de Apel Constanta	VERZEA VLAD EMILIAN Apelant Reclamant VERZEA GEORGE SEBASTIAN Apelant Reclamant VERZEA LUMINITA STEFANIA Apelant Reclamant	PRIMARUL ORAȘULUI HARȘOVA Intimat Pârât ORAȘUL HARȘOVA PRIN PRIMAR Intimat Pârât SC COMCM SA Intimat Pârât	legea 10/2001 REPUNE RE PE ROL	Apel	<u>Reclamantii nu au dovedit dreptul de proprietate asupra imobilului reclamat, iar subscrisa detine proprietatea imobilului situat in orasul Harsova, str. Transilvaniei (fosta Eternitatii), nr. 4 (1), judet Constanta, in suprafata de 1200 mp, in baza Certificatului de Atestare a Dreptului de Proprietate Seria CT, nr. 0016, emis in baza Legii nr.15/1990 si H.G. nr.834/1991, in data de 11.01.1995. Conform centralizatorului anexat certificatului de atestare, COMCM S.A. a dobandit</u>



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

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

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

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

9. Stadiul indeplinirii programului de investitii pentru anul 2020

Până la data de 30.09.2020 societatea nu a realizat investiții conform Program de Investiții.



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

La data de 30.09.2020, societatea a înregistrat pe cumulat amortizare în suma de 18.025.066 lei și estimează că până la data de 31.12.2020, să mai înregistreze 196,000 lei.

11. Informații privind clienții, furnizorii și concurența

Societatea se adresează atât pieței locale și pieței naționale.

În ceea ce privește materialele de construcții comercializate de societate, acestea se adresează, în principal, clienților locali.

Activitatea de închiriere spații implică clienți atât din Constanța, cât și la nivel național.

Principalii clienți ai societății sunt chiriașii, iar principalii furnizori sunt furnizorii de utilități RAJA (apă), RADET (energie termică), ENEL ENERGIE (energie electrică).

**PRESEDINTE
CONSILIU DE ADMINISTRATIE,
Gabriela Alexe**

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

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 interimare la 30.09.2020

- a. Situația interimară a poziției financiare la 30.09.2020
- b. Situația interimară a rezultatului global la 30.09.2020
- c. Situația interimară a modificărilor capitalului propriu la 30.09.2020
- d. Situația interimară a fluxurilor de trezorerie la 30.09.2020

Note la situațiile financiare interimare simplificate la 30.09.2020

- 1. Entitatea care raportează si Declarația de conformitate
- 2. Principii, politici si 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 si datoriilor
- 10. Participații si surse de finanțare
- 11. Informații privind salariații si membrii organelor de administrație, conducere și supraveghere
- 12. Analiza principalilor indicatori economico-financiar
- 13. Numerar și echivalente de numerar
- 14. Descrierea veniturilor si cheltuielilor societății
- 15. Părți afiliate și tranzacții cu părți afiliate
- 16. Evenimente ulterioare bilantului

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

Situații financiare interimare simplificate la data de și pentru perioada de nouă luni încheiate la 30.09.2020 (neauditare)**COMCM SA CONSTANTA**

Adresa: Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN: 2363

CIF: 1868287

Simbol: CMCM

b) Situația interimara a rezultatului global

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

Situații financiare interimare simplificate la data de și pentru perioada de nouă luni încheiate la 30.09.2020 (neauditate)**COMCM SA CONSTANTA**

Adresa: Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN: 2363

CIF: 1868287

Simbol: CMCM

c) Situația interimara a modificării capitalurilor proprii**Situația modificării capitalurilor proprii la 30.09.2020**

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

Situații financiare interimare simplificate la data de și pentru perioada de nouă luni încheiate la 30.09.2020 (neauditate)**COMCM SA CONSTANTA**

Adresa: Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN: 2363

CIF: 1868287

Simbol: CMCM

d) Situația interimara a fluxurilor de trezorerie

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

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

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 30.09.2020.

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 declarată ca activitate principală, fabricarea betonului, iar ca activități auxiliare: producția industrială pentru construcții, construcții civile și de geniu, produse proprii de cariera, armături și prefabricate, închiriere și subînchiriere, comercializarea materialelor de construcții, cazare în cămine și alimentație publică. Legislația aplicabilă societății este: Legea 31/1990 privind societățile comerciale cu modificările și completările ulterioare, Legea nr. 24/2017 privind piața de capital, 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

Situații financiare interimare simplificate au fost întocmite în conformitate cu OMFP 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme Standardelor Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) și în conformitate cu IAS 34- Raportarea financiară interimară.

Prezentele situații financiare interimare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității. Sumele sunt exprimate în lei, în toate componentele situațiilor financiare. Aceste situații financiare nu includ toate informațiile necesare pentru un set complet de situații financiare în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) și trebuie citite împreună cu situațiile financiare anuale ale societății, întocmite la 31.12.2019.

Situațiile financiare interimare simplificate la data de 30.09.2020 nu au fost auditate.

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

COMCM SA CONSTANTA

Adresa: Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN: 2363

CIF: 1868287

Simbol: CMCM

Nota 2. Principii, politici si metode contabile

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

2.1. Bazele întocmirii situațiilor financiare

(a) Informații generale

Situațiile financiare la 30.09.2020 au fost întocmite în conformitate cu:

- Standardul Internațional de Contabilitate (IAS) 34-Raportarea financiara interimara;
- Legea 31/90 –legea societăților comerciale republicata cu modificările si completările ulterioare;
- Legea 82/91- legea contabilității republicata cu modificările si completările ulterioare;
- Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiara, aplicabile societăților comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementata;
- Standardele internaționale de raportare financiara așa cum au fost adoptate la nivelul Uniunii Europene si publicate în Jurnalul oficial al Uniunii Europene potrivit prevederilor Regulamentului nr. 1606/2002 al Parlamentului European si al Consiliului privind aplicarea Standardelor Internaționale de Contabilitate.

(b) Prezentarea situațiilor financiare

Societatea a adoptat o prezentare bazata pe lichiditate în cadrul situației poziției financiare si o prezentare a veniturilor si cheltuielilor în funcție de natura lor în cadrul situației rezultatului global, considerând ca aceste metode de prezentare oferă informații care sunt credibile si relevante decât cele care ar fi fost prezentate în baza altor metode permise de IAS 1 „Prezentarea situațiilor financiare”, coroborate cu Standardul Internațional de Contabilitate (IAS) 34 - Raportarea financiara interimara.

(c) Continuitatea activității

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

Situații financiare interimare simplificate la data de și pentru perioada de nouă luni încheiate la 30.09.2020 (neauditare)

COMCM SA CONSTANTA

Adresa: Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN: 2363

CIF: 1868287

Simbol: CMCM

(d) Bazele evaluării

Situațiile financiare interimare 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.

(e) Moneda funcțională și de prezentare

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

(f) Utilizarea estimărilor și raționamentelor profesionale

Pregătirea situațiilor financiare interimare 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 interimare.

(a) 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.

Situații financiare interimare simplificate la data de și pentru perioada de nouă luni încheiate la 30.09.2020 (neauditare)

COMCM SA CONSTANTA

Adresa: Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN: 2363

CIF: 1868287

Simbol: CMCM

(b) 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 interimare a fluxurilor de trezorerie, s-au considerat ca numerar și echivalente de numerar: numerarul efectiv, conturile curente la bănci.

(c) Active și 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 și instrumente financiare clasificate la valoare justă prin contul de profit și pierdere la momentul recunoașterii inițiale.

(d) Creanțe

Creanțele sunt active financiare cu plăți fixe sau determinabile.

(e) Alte active și datorii financiare

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

(f) Imobilizări corporale

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

Situații financiare interimare simplificate la data de și pentru perioada de nouă luni încheiate la 30.09.2020 (neauditare)

COMCM SA CONSTANTA

Adresa: Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN: 2363

CIF: 1868287

Simbol: CMCM

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.

Vânzarea/ casarea imobilizărilor corporale

Valoarea contabilă a unui element de imobilizări corporale este recunoscută (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.

Situații financiare interimare simplificate la data de și pentru perioada de nouă luni încheiate la 30.09.2020 (neauditare)

COMCM SA CONSTANTA

Adresa: Bd. AUREL VLAICU NR 144
Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN: 2363

CIF: 1868287

Simbol: CMCM

(g) Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale sunt evaluate inițial la cost. După recunoașterea inițială, o imobilizare necorporală este contabilizată la cost minus amortizarea cumulată.

Cheltuieli ulterioare

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

Amortizarea imobilizărilor necorporale

Amortizarea este calculată pentru costul activului sau o altă 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 între 1an -5ani.

(h) Capitalul social

Acțiunile nominative sunt recunoscute în capitalul social.

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

(j) 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

Situații financiare interimare simplificate la data de și pentru perioada de nouă luni încheiate la 30.09.2020 (neauditare)

COMCM SA CONSTANTA

Adresa: Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN: 2363

CIF: 1868287

Simbol: CMCM

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:

Venituri din vânzarea produselor finite, venituri din inchirieri și din vânzarea de mărfuri.

(k) Prestarea serviciilor, venituri din inchirieri

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

(l) Venituri și cheltuieli financiare

Veniturile financiare cuprind venituri din dobânzi aferente disponibilităților bancare, venituri din diferențe de curs valutar și 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 plată 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.

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

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

COMCM SA CONSTANTA

Adresa: Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN: 2363

CIF: 1868287

Simbol: CMCM

(m) 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.

Societatea nu este angajată în nici un alt sistem de beneficii post pensionare.

(n) Impozitul pe microintreprindere

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

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

(o) 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.

(p) 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”).

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

COMCM SA CONSTANTA

Adresa: Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN: 2363

CIF: 1868287

Simbol: CMCM

(r) 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:

- inchirieri spatii

Total venituri pe segmente de activitate:

	30.09.2019	30.09.2020
Venituri din inchirieri spatii	1.120.363	907.489

2.3. Standarde și interpretări emise de IASB fără a fi aplicabile în prezentele situații financiare

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

Nota 3. Administrarea riscurilor semnificative

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

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

COMCM SA CONSTANTA

Adresa: Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN: 2363

CIF: 1868287

Simbol: CMCM

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

Politicele Societarii de gestionare a riscului sunt definite astfel încât sa asigure identificarea si analiza riscurilor cu care se confrunta Societatea, stabilirea limitelor si controalelor adecvate, precum si monitorizarea riscurilor si a respectării limitelor stabilite. Politicile si sistemele de gestionare a riscului sunt revizuite in mod regulat pentru a reflecta modificările survenite in condițiile de piața si in activitățile Societății.

Cadrul general privind gestionarea riscurilor

Conducerea efectivă a Societarii este asigurată de către Directorul General care poate fi numit de către Consiliul de Administrație în conformitate cu reglementările Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale cu modificările si completările ulterioare si cu Statutul Societarii.

Consiliul de Administrație al Societarii numește Directorul General și Directorii Generali Adjuncți, ale căror atribuții sunt stabilite prin regulamentele Societății, prin decizia de numire și contractul de mandat, precum si prin deciziile Consiliului de Administrație.

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

Politicele Societății de gestionare a riscului sunt definite astfel încât sa asigure identificarea si analiza riscurilor cu care se confrunta Societatea, stabilirea limitelor si controalelor adecvate, precum si monitorizarea riscurilor si a respectării limitelor stabilite. Politicile si sistemele de gestionare a riscului sunt revizuite in mod regulat pentru a reflecta modificările survenite in condițiile de piața si in activitățile Societarii.

Auditul intern al Societarii supraveghează modul in care conducerea monitorizează respectarea politicilor si procedurilor de gestionare a riscului si revizuieste adecvarea cadrului de gestionare a riscului in relație cu riscurile cu care se confrunta entitatea.

Riscul de credit

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

Riscul de lichiditate

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

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

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.

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.

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.

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

COMCM SA CONSTANTA

Adresa: Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN: 2363

CIF: 1868287

Simbol: CMCM

Riscul aferent mediului economic

Identificarea și evaluarea investițiilor influențate de o piață de creditare lipsită de lichiditate, analiza respectării contractelor de creditare și a altor obligații contractuale, evaluarea incertitudinilor semnificative, inclusiv a incertitudinilor legate de capacitatea unei entități de a continua să funcționeze pentru o perioadă rezonabilă de timp, toate acestea ridică la rândul lor alte provocări.

Efectele acestora asupra pieței financiare din România au fost scăderi de preturi și lichiditate pe piețele de capital și creșteri ale ratelor de dobândă 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 piață nelichide și volatilitatea ridicată a monedei naționale și a piețelor financiare. Conducerea Societății considera că ia toate măsurile necesare pentru a sprijini creșterea activității Societății în condițiile de piață curente prin:

- elaborarea strategiilor de gestionare a lichidității și stabilirea unor măsuri specifice de management al lichidității în situații de criză;
- previzionări ale lichidității curente;
- examinarea atentă a condițiilor și clauzelor incluse în angajamentele de compensare și decontare, în prezent și în 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 în ceea ce privește adecvarea capitalului se concentrează în menținerea unei baze solide de capital, în scopul susținerii dezvoltării continue a Societății și atingerii obiectivelor investiționale.

Situații financiare interimare simplificate la data de și pentru perioada de nouă luni încheiate la 30.09.2020 (neauditate)**COMCM SA CONSTANTA**

Adresa: Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN: 2363

CIF: 1868287

Simbol: CMCM

Nota 4. Active imobilizate

	Imobilizări necorporale	Terenuri	Construcții	Instalații tehnice și mașini	Alte instalații utilaje și mobilier	Investiții Imobiliare	Active de expl. și evaluare resurse minerale	Imobilizări corporale în curs	Imobilizări financiare	Total active imobilizate
Sold la 01.01.2020	118.521	54.067.590	10.278.298	10.501.251	18.393	4.485.363	843.108	2.323.098	7.844.805	90.480.428
Creșteri	0	0	200.043	0	0	0	0	0	0	200.043
Reduceri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sold la 30.09.2020	118.521	54.067.590	10.478.341	10.501.251	18.393	4.485.363	843.108	2.323.098	7.844.805	90.680.471
Amortizare cumulata										
Sold la 01.01.2020	118.521	0	4.505.189	10.336.833	17.487	1.504.354	826.921	0	0	17.339.353
Creșteri	0	0	502.503	69.454	544	103.631	9.581	0	0	685.713
Reduceri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18.025.066
Sold la 30.09.2020	118.521	0	5.007.692	10436.154	18.212	1.607985	836.502	0	0	
Valoare contabilă netă	0	54.067.590	5.470.649	65.097	181	2.877.378	6.606	2.323.098	7.844.805	72.655.405

Nota 5. Stocuri

La 30.09.2020 societatea deținea stocuri în valoare de 172.514 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 pe parcursul exercițiului financiar până la 30.09.2020 a fost metoda FIFO. Stocurile sunt mai vechi de 1 an.

Nota. 6. Provizioane

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

Situații financiare interimare simplificate la data de și pentru perioada de nouă luni încheiate la 30.09.2020 (neauditare)**COMCM SA CONSTANTA**

Adresa: Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN: 2363

CIF: 1868287

Simbol: CMCM

Nota 7. Rezultatul pe acțiune (IAS 33)

Valoarea per acțiune determinată în funcție de activul net la data de 30.09.2020

- Total active	87.583.602 lei
- Total datorii	7.586.473 lei
- Capitaluri proprii	79.997.129 lei
- Număr acțiuni	236.316.678
- Valoarea per acțiune	0,3386 lei / acțiune

Nota 8. Analiza rezultatului din exploatare

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

Situații financiare interimare simplificate la data de și pentru perioada de nouă luni încheiate la 30.09.2020 (neauditate)**COMCM SA CONSTANTA**

Adresa: Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN: 2363

CIF: 1868287

Simbol: CMCM

Nota 9. Situația creanțelor si datoriilor

30.09.2020	Sub 1 an
Total creanțe	13.324.558
1. Creanțe comerciale	4.968.505
- clienți si clienți incerți	6.338.376
- avansuri plătite	231.971
- provizioane clienți	(1.601.843)
2. Alte creanțe	8.356.053
- creanțe buget	16.262
- alte creanțe	8.339.791

Datorii 30.09.2020	Sold la 30.09.2020
Total datorii din care	7.584.773
1. Clienți creditor	83.818
2. Datorii comerciale	25.908
-furnizori interni	25.908
-furnizori facturi nesosite	-
3. Alte datorii	7.475.047
- obligații fata de personal	20.456
- contribuții sociale si impozit pe venit	5.125
- alte datorii	7.449.466

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, in afara de partile sociale proprii existente la momentul de fata in baza situațiilor primite de la Depozitarul Central de la București

Situații financiare interimare simplificate la data de și pentru perioada de nouă luni încheiate la 30.09.2020 (neauditare)

COMCM SA CONSTANTA

Adresa: Bd. AUREL VLAICU NR 144
Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN: 2363
CIF: 1868287
Simbol: CMCM

b) Capitalul social

Valoarea capitalului subscris la 30.09.2020 era de 23.631.668 lei fiind divizat in 236.316.668 actiuni nominative având valoarea nominala de 0,36 lei / acțiune.

La data de 30.09.2020, 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 SA	– 23.632.000 ACTIUNI – 10,0001 %
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 30.09.2020 este următoarea:

1. ALEXE GABRIELA – Presedinte CA
2. ARION COSNIN - administrator
3. 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 30.09.2020 era de 1 – din care :

- personal administrativ – 1

Situații financiare interimare simplificate la data de și pentru perioada de nouă luni încheiate la 30.09.2020 (neauditate)**COMCM SA CONSTANTA**

Adresa: Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN: 2363

CIF: 1868287

Simbol: CMCM

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

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

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

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

Nota 14. Descrierea veniturilor si cheltuielilor societății

a) Venituri din vânzări

	30.09.2019	30.09.2020
Venituri din prestări servicii/închirieri	1.120.363	907.484
Total	1.120.363	907.484

Situații financiare interimare simplificate la data de și pentru perioada de nouă luni încheiate la 30.09.2020 (neauditate)**COMCM SA CONSTANTA**

Adresa: Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN: 2363

CIF: 1868287

Simbol: CMCM

b) Alte venituri

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

c) Cheltuieli exploatare

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

d) Venituri si cheltuieli financiare

	30.09.2019	30.09.2020
Venituri din imobilizări financiare	-	-
Venituri din investiții financiare cedate	-	-
Venituri din diferențe de curs valutar	30.085	21.265
Venituri din dobânzi	1.047	1.185
Venituri din sconturi obținute	-	-

Situații financiare interimare simplificate la data de și pentru perioada de nouă luni încheiate la 30.09.2020 (neauditate)**COMCM SA CONSTANTA**

Adresa: Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN: 2363

CIF: 1868287

Simbol: CMCM

Alte venituri financiare	-	-
Venituri din acțiuni deținute la filiale	-	-
Cheltuieli cu investițiile financiare cedate	-	-
Cheltuieli din diferențe de curs valutar	33	118
Cheltuieli privind dobânzile	-	-
Cheltuieli cu sconturi acordate	-143	-
Rezultat financiar	31.242	22.332

e) Cheltuiala cu impozitul pe microîntreprindere

	30.09.2019	30.09.2020
Impozit microîntreprindere/ pe profit curent/impozit specific	12.877	11.579
Impozit microîntreprindere / profit curent/ impozit specific	12.877	11.579

f) Rezultatul perioadei

	30.09.2019	30.09.2020
Venituri totale	1.318.486	1.184.751
Cheltuieli totale	2.211.103	2.700.025
Profit brut	(892.617)	(1.515.274)

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

COMCM SA CONSTANTA

Adresa: Bd. AUREL VLAICU NR 144

Cod Registrul Comerțului : J13/613/1991

Cod CAEN: 2363

CIF: 1868287

Simbol: CMCM

Impozit microintreprindere/ profit/impozit specific	12.877	11.579
Pierdere neta	(905.494)	(1.526.853)

Nota 15. Părți afiliate și tranzacții cu părți afiliate

La 30.09.2019 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 cu parti afiliate pana la data de 30.09.2020.

Nota 16. Evenimente ulterioare bilantului

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

PRESEDINTE
CONSILIU DE ADMINISTRATIE,
Gabriela Alexe