



RAPORTUL ANUAL
la 31.12.2022
conform Regulamentului A.S.F. NR. 5 / 2018

SC COMCM SA CONSTANȚA

Sediul social :

Bulevardul Aurel Vlaicu 144, Constanța

Numărul de telefon / fax :

0241 617308, 0241 616023

Numărul si data inregistrării la Registrul Comerțului :

J 13 / 613 / 1991

Cod unic de înregistrare fiscală :

RO 1868287

Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare:

BVB Bucuresti;

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**

1. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

1.1 a) Descrierea activității de bază a societății comerciale

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 cărei 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.

Situațiile financiare individuale pentru exercitiul financiar 2022, sunt întocmite în conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aplicabile societăților comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată.

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

Activitățile secundare pe care le desfășoară societatea, sunt următoarele :

- activitati de inchiriere spatii.

Societatea obține venituri și din vânzarea de active. În anul 2022 societatea a obținut venituri și din vânzare de marfa și prestări de servicii, în mod ocazional.



b) **Precizarea datei de înființare a societății comerciale:**

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.

c) **Descrierea fuziunilor sau reorganizarilor semnificative a emitentului, a filialelor sale sau a societăților controlate, în timpul exercitiului financiar:**

Nu este cazul.

d) **Descrierea achizițiilor sau instrăinărilor de active:**

În anul 2022 nu au fost achiziționate active.

În anul 2022 nu au fost instrăinate active.

e) **Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății**

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) **Profit**

Evoluția profitului brut și a profitului net în perioada 2020–2021, se prezintă astfel:

An	Profit/pierdere brut(ă)	Profit net
1	2	3
2021	(4.523.114)	(5.300.181)
2022	(4.086.744)	(4.094.228)

b) **Cifra de afaceri**

Evoluția cifrei de afaceri în perioada 2021–2022 se prezintă astfel:

An	Cifra de afaceri
1	2
2021	1.477.675
2022	1.128.353

c) **Export:**

Nu s-au înregistrat operațiuni de export în cursul anului 2022.

d) **Costuri:**



La sfârșitul anului 2022, cheltuielile totale înregistrate 5.349.026 lei, din care:
- cheltuieli din activitatea de exploatare 5.349.026 lei
- cheltuieli financiare 0 lei

Prezentăm mai jos situația comparativă a evoluției costurilor în perioada 2021– 2022:

An	CHLETUIELI EXPLOATARE	CHLETUIELI FINANCIARE
1	2	3
2021	16.292.427	130
2022	5.349.026	0

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

e) % din piata detinut:

Societatea inchirieaza spatiile detinute in proprietate, fara a se concentra pe desfasurarea acestei activitati pe termen lung.

f) Lichiditate (disponibil in cont):

Structura disponibilităților bănești ale societății la data de 31.12.2022 este următoarea :

- disponibilități bănești aflate în casieria societății 543 lei
- disponibilități bănești aflate în conturile curente, în lei și valută 44.293.548 lei
TOTAL 44.294.091 lei

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al emitentului:

Activitățile desfășurate de societate sunt :

- activitati de inchiriere spatii.

Activitatea de inchiriere spații se desfășoară în spațiile aflate în proprietatea societății.

a) Principalele piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție

Societatea se adresează atât pieței locale, cât și pieței naționale și internaționale.
Deasemenea, activitatea de inchiriere spații implica clienți atât din Constanța, cât și la nivel național.

b) ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale emitentului pentru ultimii 3 ani



CATEGORIE PRODUS/SERVICIU	ANUL	PONDERE VENITURI %	PONDERE CIFRA DE AFACERI %
Comert	2020	2,13	2,56
	2021	-	-
	2022	0,53	0,60
Servicii	2020	-	-
	2021	-	-
	2022	0.14	0.16
Chirii	2020	80,53	97,43
	2021	11,00	85,00
	2022	88,71	99.24

c) produsele noi avute in vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar, precum și stadiul de dezvoltare a acestor produse

Societatea nu și-a propus dezvoltarea unor produse noi în exercițiul financiar viitor.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)

Sursele de aprovizionare ale societății sunt surse indigene, principalii furnizori fiind furnizorii de utilități.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

Produsele și serviciile oferite de societate se adresează pieței interne.

Perspectiva de desfășurare a activității este pe termen mediu, putandu-se desfășura atâta vreme, cât societatea mentine activele în care se desfășoară, respectiv spațiile pentru inchiriere.

Principalii furnizori ai societății sunt furnizorii de utilități. Societatea nu este dependentă de alti furnizori.

Societatea, din perspectiva activității desfășurate nu este dependentă de un client sau grup de clienți.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Numărul și nivelul de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă

Societatea, la 31.12.2022, nu are angajati

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi

Nu este cazul.



1.1.6. **Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de baza a emitentului asupra mediului înconjurător**

Nu este cazul.

1.1.7. **Evaluarea activității de cercetare si dezvoltare**

Nu au existat cheltuieli de cercetare – dezvoltare in anul 2022 si nu se anticipează efectuarea unor astfel de cheltuieli in exercitiul următor.

1.1.8. **Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului**

Riscul de preț

Societatea își desfășoară activitatea, cu preponderența pe baza de contracte. Pentru evitarea riscului de preț, în aceste contracte sunt stipulate clauze referitoare la garantarea efectuării plăților de către clienți, materializate în stabilirea prețului contractului, a datei de facturare, a termenelor de plată, a penalităților de întârziere, a garanțiilor de plată, precum și a metodelor de modificare a contractelor.

Risc de credit

În anul 2022 societatea nu a fost supusă riscului de credit.

Risc de lichiditate și de cash – flow

În scopul evitării riscului de lichiditate, fluxurile de trezorerie operaționale și financiare sunt monitorizate și analizate lunar.

Societatea în permanență monitorizează soldul debitelor clienți pentru adoptarea de măsuri în vederea eliminării riscului de neîncasare a mărfurilor livrate și serviciilor prestate. În acest sens, este urmărită respectarea contractelor, încasarea debitelor, executarea garanțiilor. O altă măsură de evitare a riscului de lichiditate este încasarea în avans a produselor livrate și serviciilor executate.

Pentru a asigura fluxul de activitate, sunt monitorizate permanent și soldurile creditoare ale creditelor furnizori, astfel încât societatea să nu fie pasibilă de plată de penalități de întârziere.

1.1.9. **Elemente de perspectiva privind activitatea societății comerciale**

a) **Tendințe, elemente, evenimente sau factori de incertitudine care afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior**

Lichiditățile societății sunt influențate de volumul clienților incerti. Evoluția lichidității în ultimii 2 ani este :

- 2021 : 4.567.243 lei
- 2022: 44.294.091 lei

b) **Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a emitentului comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut**



Atât în exercițiul financiar 2021, cât și în exercițiul financiar 2022, conducerea societății a efectuat cheltuieli în limita disponibilităților, astfel încât să nu fie influențată negativ situația financiară a societății și să nu fie influențată negativ derularea contractelor încheiate de societate pe termen mai mare de un an.

c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază

În anul 2022, comparativ cu anul 2021, ponderea veniturilor obținute de societate din activitatea de chirii în cifra de afaceri a înregistrat o ușoară creștere.

2.ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII COMERCIALE

2.1. Amplasarea și caracteristicile principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale

Pentru realizarea obiectului de activitate, societatea dispune de capacități necesare activității de închiriere.

2.2. Descrierea și analiza gradului de uzură al proprietății societății comerciale

Activele societății prezintă diferite grade de uzură, în funcție de data punerii în funcțiune a acestora.

Capacitățile de producție ale societății sunt într-o stare avansată de deteriorare, uzate fizic și moral, necesită investiții foarte mari pentru re tehnologizarea lor ce nu justifică menținerea lor în stare de funcționare. Scoaterea acestora din funcțiune se justifică și datorită imposibilității respectării unor condiții strânse de gospodărire a apelor și de mediu.

2.3 Probleme legate de dreptul de proprietate

Nu există probleme semnificative legate de dreptul de proprietate a activelor corporale ale societății.

3.PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALA

3.1. Piața din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială

Piața de capital din România pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise de societatea COMCM S.A., simbol CMCM este piața reglementată B.V.B. categoria standard.

3.2. Dividende

În anul 2022 societatea a nu a repartizat dividende.



3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni

Societatea nu și-a achiziționat propriile acțiuni.

În anul 2022, acționarii, prin Hotărârea AGEA nr. 1/17.09.2022, au aprobat derularea unui program de rascumpărare a propriilor acțiuni, program care nu s-a finalizat în anul 2022, preconizându-se a se derula în anul 2023.

3.4. Numărul și valoarea nominală a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale

Nu este cazul.

3.5. Modul în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de obligațiuni și/sau titluri de creanță emise de societate

Societatea nu a emis certificate de participare, obligațiuni sau alte valori mobiliare.

4. CONDUCEREA SOCIETĂȚII

Administratorii societății:

Administrarea societății a fost asigurată de un Consiliu de Administrație, din care, în cursul anului 2022, în diferite intervale au făcut parte următorii administratori :

- Vătuș Mihaila Giani – Președinte CA
- Calin Dragos – Administrator
- Culetu Danut – Administrator
- Rosu Bogdan Nicolae - Administrator
- Alexe Gabriela – Administrator
- Busu Cristian - Administrator

Director General al societății a fost d-na Gabriela Alexe în intervalul 01.01.2022 – 31.12.2022.

Structura acționariatului societății la data de 31.12.2022 este următoarea :

1.	Transilvania Investments Alliance S.A.	134.049.930	acțiuni	56,7247 %
2.	Frățilă Constantin	27.534.518	acțiuni	11,6515 %
3.	Frățilă Mihaela	23.651.000	acțiuni	10,0082 %
4.	Cociu Maria-Alexandra	23.646.408	acțiuni	10,0062 %
5.	Consulting &Construction Investments S.A.	23.870.000	actiuni	10,1009 %
6.	Alți acționari	3.564.822	acțiuni	1,5085 %
	TOTAL	236.316.678	acțiuni	100,0000 %

Participarea administratorilor în capitalul social:

1. Alexe Gabriela 7.000 actiuni 0,0029%
2. Cain Dragos 175 actiuni 0,0000%



5. SITUATIA FINANCIAR CONTABILA

a) Elemente de bilanț:

ELEMENTE DE ACTIV	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022
ACTIVE			
Imobilizări corporale	64.402.465	59.911.827	58.595.195
Imobilizări necorporale	0		
Active financiare	7.799.893	10.511.872	11.690.187
Active imobilizate -total	72.202.358	70.423.699	70.285.382
Stocuri	22.665	6.753	0
Creanțe comerciale și avansuri plătite	4.799.886	8.209.316	2.930.921
Alte creanțe	8.333.630	1.020.180	14.752.933
Numerar și conturi la bănci	1.367.776	4.567.243	44.294.091
Cheltuieli în avans	2.136	4.953	6.802
Active circulante-total	14.526.093	13.808.444	61.984.747
TOTAL ACTIVE	86.728.451	84.232.143	132.270.129

ELEMENTE DE CAPITALURI SI DATORII	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022
CAPITALURI PROPRII			
Capital și rezerve			
Capital social	23.631.668	23.631.668	23.631.668
Rezerve din reevaluare	62.539.186	58.382.442	56.817.176
Rezerve	7.437.869	7.437.869	7.437.869
Rezultatul reportat	(12.134.652)	(6.691.500)	(10.426.869)
Rezultatul perioadei	(2.329.615)	(5.300.181)	(4.094.228)
Repartizare profit			
Capitaluri proprii-total	79.144.456	77.460.298	73.366.060
Datorii			
Datorii comerciale și avansuri încasate	134.369	120.650	52.855.139
Alte datorii	7.449.626	916.768	314.503
Provizioane		5.734.427	5.734.427
Datorii-total	7.583.995	6.771.845	58.904.069
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	86.728.451	84.232.143	132.270.129

b) Contul de profit și pierderi

Structura contului de profit și pierderi la 31.12.2022, comparativ cu ultimii 2 ani, este următoarea:

Nr. crt.	INDICATORI	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021	Sold la 31.12.2022
1.	VENITURI DIN EXPLOATARE	1.512.970	11.732.162	1.235.544



	din care:			
2.	Cifra de afaceri neta	1.272.463	1.477.675	1.128.353
3.	Cheltuieli din exploatare	3.855.495	16.292.427	5.349.026
4.	Profit din exploatare	(2.342.525)	(4.560.265)	(4.113.482)
5.	Venituri financiare	29.919	37.281	26.738
6.	Cheltuieli financiare	270	130	0
7.	Profit financiar	29.649	37.151	26.738
8.	Venituri totale	1.542.889	11.769.443	1.262.282
9.	Cheltuieli totale	3.855.765	16.292.557	5.349.026
10.	Profit brut total	(2.312.876)	(4.523.114)	(4.086.744)
11.	Impozit microintreprindere/ specific	16.739	16.349	7.484
12.	Impozit pe profit	0	760.718	0
13.	Profit net total	(2.329.615)	(5.300.181)	(4.094.228)

c) cash-flow

	2021	2022
TREZORERIA DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	(3.555.185)	39.522.756
TREZORERIA DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	6.754.652	204.092
FULXURI DE NUMERAR TOTAL	3.199.467	39.726.848
TREZORERIA SI ECHIVALENTE DE TREZORERIE LA INCEPUTUL EXERCITIULUI FINANCIAR	1.367.776	4.567.243
TREZORERIA SI ECHIVALENTE DE TREZORERIE LA SFARSITUL EXERCITIULUI FINANCIAR	4.567.243	44.294.091

Principali indicatori economico – financiari se prezintă astfel:

Nr. crt.	Denumirea indicatorului		2020	2021	2022
1.	Lichiditatea curenta (optim = > 2)	Active curente / Datorii curente	1,91	2,04	1,05
2.	Gradul de îndatorare	Cap. impumutat/ Cap. propriu	0	0	0
3.	Viteza de rotație a debitelor clienți (zile)	Sold mediu clienți/ CA x 365	1.749	1.799	1.726
4.	Viteza de rotație a activelor imobilizate (rotații)	CA / Active imobilizate	0,02	0,02	0,02

Datorita faptului ca societatea nu a contractat credite, gradul de indatorare este zero.

Preocuparea permanenta a societatii este in sensul reducerii costurilor si eficientizarii activitatii societatii.

La 31.12.2022 deține un număr de 58.915.765 acțiuni la societatea SCUT SA, reprezentând 42,038 % din capitalul social al societatii SCUT SA. In anul 2022 societatea COMCM SA a participat la majorarea capitalului social al societatii SCUT SA, prin subscrierea unui numar de 11.783.152 actiuni.

In anul 2022 nu s-au efectuat tranzacții între cele doua societati.



In perioada 2015 – 2017, DGFP a efectuat la societatea COMCM SA o inspectie fiscala, stabilind de plata suma de 5.742.118 lei, conform deciziei de impunere nr. F-CT27/28.02.2017.

Societatea a intreprins toate demersurile legale pentru anulara si suspendarea executarii deciziei de impunere emisa dupa efectuarea acestui control.

Curtea de Apel Constanta a dispus suspendarea executarii deciziei nr. F-CT27/28.02.2017, pana la solutionarea pe fond a actiunii in anulare, decizie care a ramas definitiva.

In anul 2018, DGFP a dispus efectuarea unei reverificari la societatea COMCM SA, emitand decizia de impunere nr. F-CT 70/06.08.2018. Si executarea acestei decizii este suspendata de instantele de judecata.

In anul 2023, Curtea de Apel Constanta a solutionat definitiv cererea de anulare a Deciziei de Impunere F- CT 70/06.08.2018 si prin Hotararea 243/09.03.2023 pronuntata in dosarul 1559/118/2020 a respins definitiv cererea in anulare formulata de COMCM SA.

Instantele de judecata nu au solutionat cererea in anulare a deciziei de impunere nr. F-CT27/28.02.2017.

**PRESEDINTE
CONSILIU DE ADMINISTRATIE,
MIHAITA GIANI VATUIU**

Societatea COMCM SA

Sediul : Mun. Constanta, Bd. Aurel Vlaicu, Nr. 144. Jud. Constanta

J13/613/1991

CUI RO 1868287

PREVEDERI	DA/NU/PARTIAL	EXPLICATII
A.1 Toate societățile trebuie să aibă un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință/ responsabilitățile Consiliului și funcțiile cheie de conducere ale societății, și care aplică, printre altele, Principiile Generale din Secțiunea A.	NU	Sunt respectate prevederile legale si statutare. CA va analiza oportunitatea si necesitatea intocmirii Regulamentului CA
A.2 Prevederi pentru gestionarea conflictelor de interese trebuie incluse în regulamentul Consiliului. În orice caz, membrii Consiliului trebuie să notifice Consiliul cu privire la orice conflicte de interese care au survenit sau pot surveni și să se abțină de la participarea la discuții (inclusiv prin neaprezentare, cu excepția cazului în care neaprezentarea ar împiedica formarea cvorumului) și de la votul pentru adoptarea unei hotărâri privind chestiunea care dă naștere conflictului de interese respectiv.	NU	Sunt respectate prevederile legale si statutare.
A.3 Consiliul de Administrație sau Consiliul de Supraveghere trebuie să fie format din cel puțin cinci membri.	DA	
4 Majoritatea membrilor Consiliului de Administrație trebuie să nu aibă funcție executivă. Cel puțin un membru al Consiliului de Administrație sau al Consiliului de Supraveghere trebuie să fie independent în cazul societăților din Categoria Standard. În cazul societăților din Categoria Premium, nu mai puțin de doi membri neexecutivi ai Consiliului de Administrație sau ai Consiliului de Supraveghere trebuie să fie independenți. Fiecare membru independent al Consiliului de Administrație sau al Consiliului de Supraveghere, după caz, trebuie să depună o declarație la momentul nominalizării sale în vederea alegerii sau realegerii, precum și atunci când survine orice schimbare a statutului său, indicând elementele în baza cărora se consideră că este independent din punct de vedere al caracterului și judecății sale și după următoarele criterii: A.4.1 nu este Director General/director executiv al societății sau al unei societăți controlate de aceasta și nu a deținut o astfel de funcție în ultimii cinci (5) ani; A.4.2 nu este angajat al societății sau al unei societăți controlate de aceasta și nu a deținut o astfel de funcție în ultimii cinci (5) ani; A.4.3 nu primește și nu a primit remunerație suplimentară sau alte avantaje din partea societății sau a unei societăți controlate de aceasta, în afară de cele corespunzătoare calității de administrator neexecutiv; A.4.4 nu este sau nu a fost angajatul sau nu are sau nu a avut în cursul anului precedent o relație contractuală cu un acționar semnificativ al societății, acționar care controlează peste 10% din drepturile de vot, sau cu o companie controlată de acesta; A.4.5 nu are și nu a avut în anul anterior un raport de afaceri sau profesional cu societatea sau cu o societate controlată de aceasta, fie în mod direct fie în calitate de client, partener, acționar, membru al Consiliului/Administrator, director	DA	

Declarația De Guvernanta Corporativa

ANEXA RAPORTUL ANUAL 2022

Societatea COMCM SA

Sediul : Mun. Constanta, Bd. Aurel Vlaicu, Nr. 144. Jud. Constanta

J13/613/1991

CUI RO 1868287

<p>general/director executiv sau angajat al unei societăți dacă, prin caracterul său substanțial, acest raport îi poate afecta obiectivitatea;</p> <p>A.4.6 nu este și nu a fost în ultimii trei ani auditorul extern sau intern ori partener sau asociatsalariat al auditorului financiar extern actual sau al auditorului intern al societății sau al unei societăți controlate de aceasta;</p> <p>A.4.7. nu este director general/director executiv al altei societăți unde un alt director general/director executiv al societății este administrator neexecutiv;</p> <p>A.4.8 nu a fost administrator neexecutiv al societății pe o perioadă mai mare de doisprezece ani;</p> <p>nu are legături de familie cu o persoană în situațiile menționate la punctele A.4.1. și A.4.4.</p>		
<p>A.5 Alte angajamente și obligații profesionale relativ permanente ale unui membru al Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non-profit, trebuie dezvăluite acționarilor și investitorilor potențiali înainte de nominalizare și în cursul mandatului său.</p>	DA	
<p>A.6 Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice raport cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot. Această obligație se referă la orice fel de raport care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.</p>	DA	
<p>A.7 Societatea trebuie să desemneze un secretar al Consiliului responsabil de sprijinirea activității Consiliului.</p>	DA	
<p>A.8 Declarația privind guvernanta corporativă va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui sau a comitetului de nominalizare și, în caz afirmativ, va rezuma măsurile cheie și schimbările rezultate în urma acesteia. Societatea trebuie să aibă o politică/ghid privind evaluarea Consiliului cuprinzând scopul, criteriile și frecvența procesului de evaluare.</p>	NU	Nu este prevazuta aceasta evaluare in actul constitutiv. CA va analiza oportunitatea si necesitatea intocmirii politică/ghid privind evaluarea CA
<p>A.9 Declarația privind guvernanta corporativă trebuie să conțină informații privind numărul de întâlniri ale Consiliului și comitetelor în cursul ultimului an, participarea administratorilor (în persoană și în absență) și un raport al Consiliului și comitetelor cu privire la activitățile acestora.</p>	DA	
<p>A.10 Declarația privind guvernanta corporativă trebuie să cuprindă informații referitoare la numărul exact de membri independenți din Consiliul de Administrație sau din Consiliul deSupraveghere.</p>	DA	
<p>A.11 Consiliul societăților din Categoria Premium trebuie să înființeze un comitet de nominalizare format din membri neexecutivi, care va conduce procedura nominalizărilor de noi membri în Consiliu și va face recomandări Consiliului. Majoritatea membrilor comitetului de nominalizare trebuie să fie independentă.</p>	NU	Nu este cazul pentru ca societatea COMCM SA nu este din categoria

Declaratia De Guvernanta Corporativa**ANEXA
RAPORTUL ANUAL 2022****Societatea COMCM SA****Sediul : Mun. Constanta, Bd. Aurel Vlaicu, Nr. 144. Jud. Constanta****J13/613/1991****CUI RO 1868287**

		PREMIUM
B.1 Consiliul trebuie să înființeze un comitet de audit în care cel puțin un membru trebuie să fie administrator neexecutiv independent. Majoritatea membrilor, incluzând președintele, trebuie să fie dovediți ca au calificare adecvată relevantă pentru funcțiile și responsabilitățile comitetului. Cel puțin un membru al comitetului de audit trebuie să aibă experiență de audit sau contabilitate dovedită și corespunzătoare. În cazul societăților din Categoria Premium, comitetul de audit trebuie să fie format din cel puțin trei membri și majoritatea membrilor comitetului de audit trebuie să fie independenți.	DA	
B.2 Președintele comitetului de audit trebuie să fie un membru neexecutiv independent.	DA	
B.3 În cadrul responsabilităților sale, comitetul de audit trebuie să efectueze o evaluare anuală a sistemului de control intern.	DA	
B.4 Evaluarea trebuie să aibă în vedere eficacitatea și cuprinderea funcției de audit intern, gradul de adecvare al rapoartelor de gestiune a riscului și de control intern prezentate către comitetul de audit al Consiliului, promptitudinea și eficacitatea cu care conducerea executivă soluționează deficiențele sau slăbiciunile identificate în urma controlului intern și prezentarea de rapoarte relevante în atenția Consiliului.	DA	
B.5 Comitetul de audit trebuie să evalueze conflictele de interese în legătură cu tranzacțiile societății și ale filialelor acesteia cu părțile afiliate.	DA	
B.6 Comitetul de audit trebuie să evalueze eficiența sistemului de control intern și a sistemului de gestiune a riscului.	DA	
B.7 Comitetul de audit trebuie să monitorizeze aplicarea standardelor legale și a standardelor de audit intern general acceptate. Comitetul de audit trebuie să primească și să evalueze rapoartele echipei de audit intern.	DA	
B.8 Ori de câte ori Codul menționează rapoarte sau analize inițiate de Comitetul de Audit, acestea trebuie urmate de raportări periodice (cel puțin anual) sau adhoc care trebuie înaintate ulterior Consiliului.	DA	
B.9 Niciunui acționar nu i se poate acorda tratament preferențial față de alți acționari în legătură cu tranzacții și acorduri încheiate de societate cu acționari și afiliații acestora.	DA	
B.10 Consiliul trebuie să adopte o politică prin care să se asigure că orice tranzacție a societății cu oricare dintre societățile cu care are relații strânse a carei valoare este egală cu sau mai mare de 5% din activele nete ale societății (conform ultimului raport financiar) este aprobată de Consiliu în urma unei opinii obligatorii a comitetului de audit al Consiliului și dezvăluită în mod corect acționarilor și potențialilor investitori, în măsura în care aceste tranzacții se încadrează în categoria evenimentelor care fac obiectul cerințelor de raportare.	DA	
B.11 Auditurile interne trebuie efectuate de către o divizie separată structural (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin angajarea unei entități terțe independente.	DA	
B.12 În scopul asigurării îndeplinirii funcțiilor principale ale departamentului de audit intern, acesta trebuie să raporteze din punct de vedere funcțional către Consiliu prin intermediul comitetului de audit. În scopuri administrative și în cadrul	DA	

Societatea COMCM SA

Sediul : Mun. Constanta, Bd. Aurel Vlaicu, Nr. 144. Jud. Constanta

J13/613/1991

CUI RO 1868287

obligațiilor conducerii de a monitoriza și reduce riscurile, acesta trebuie să raporteze direct directorului general.		
<p>C.1 Societatea trebuie să publice pe pagina sa de internet politica de remunerare și să includă în raportul anual o declarație privind implementarea politicii de remunerare în cursul perioadei anuale care face obiectul analizei.</p> <p>Politica de remunerare trebuie formulată astfel încât să permită acționarilor înțelegerea principiilor și a argumentelor care stau la baza remunerăției membrilor Consiliului și a Directorului General, precum și a membrilor Directoratului în sistemul dualist. Aceasta trebuie să descrie modul de conducere a procesului și de luare a deciziilor privind remunerarea, să detalieze componentele remunerăției conducerii executive (precum salarii, prime anuale, stimulente pe termen lung legate de valoarea acțiunilor, beneficii în natura, pensii și altele) și să descrie scopul, principiile și prezumțiile ce stau la baza fiecărei componente (inclusiv criteriile generale de performanță aferente oricărei forme de remunerare variabilă). În plus, politica de remunerare trebuie să specifice durata contractului directorului executiv și a perioadei de preaviz prevăzută în contract, precum și eventuala compensare pentru revocare fără justa cauză.</p> <p>Raportul privind remunerarea trebuie să prezinte implementarea politicii de remunerare pentru persoanele identificate în politica de remunerare în cursul perioadei anuale care face obiectul analizei. Orice schimbare esențială intervenită în politica de remunerare trebuie publicată în timp util pe pagina de internet a societății.</p>	DA	
<p>D.1 Societatea trebuie să organizeze un serviciu de Relații cu Investitorii – indicându-se publicului larg persoana/persoanele responsabile sau unitatea organizatorică. În afară de informațiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:</p>	NU	Raspunde Directorul General
<p>D.1.1 Principalele reglementari corporative: actul constitutiv, procedurile privind adunările generale ale acționarilor;</p>	DA	
<p>D.1.2 CV-urile profesionale ale membrilor organelor de conducere ale societății, alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în consilii de administrație din societăți sau din instituții non-profit;</p>	NU	Sunt prezentate societatii in dosarele de candidaturi
<p>D.1.3 Rapoartele curente și rapoartele periodice (trimestriale, semestriale și anuale) – cel puțin cele prevăzute la punctul D.8 – inclusiv rapoartele curente cu informații detaliate referitoare la neconformitatea cu prezentul Cod;</p>	DA	
<p>D.1.4 Informații referitoare la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele informative; procedura de alegere a membrilor Consiliului; argumentele care susțin propunerile decanșate pentru alegerea în Consiliu, împreună cu CV-urile profesionale ale acestora; întrebările acționarilor cu privire la punctele de pe ordinea de zi și răspunsurile societății, inclusiv hotărârile adoptate;</p>	DA	
<p>D.1.5 Informații privind evenimentele corporative, cum ar fi plata dividendelor și a altor distribuiri către acționari, sau alte evenimente care conduc la dobândirea sau limitarea drepturilor unui acționar, inclusiv termenele limită și principiile</p>	DA	

Societatea COMCM SA

Sediul : Mun. Constanta, Bd. Aurel Vlaicu, Nr. 144. Jud. Constanta

J13/613/1991

CUI RO 1868287

aplicate acestor operațiuni. Informațiile respective vor fi publicate într-un termen care să le permită investitorilor să adopte decizii de investiții;		
D.1.6 Numele și datele de contact ale unei persoane care va putea să furnizeze, la cerere, informații relevante;	DA	
D.1.7 Prezentările societății (de ex., prezentările pentru investitori, prezentările privind rezultatele trimestriale etc.), situațiile financiare (trimestriale, semestriale, anuale), rapoartele de audit și rapoartele anuale.	DA	
D.2 Societatea va avea o politică privind distribuția anuală de dividende sau alte beneficii către acționari, propusă de Directorul General sau de Directorat și adoptată de Consiliu, sub forma unui set de linii directe pe care societatea intenționează să le urmeze cu privire la distribuirea profitului net. Principiile politicii anuale de distribuție către acționari vor fi publicate pe pagina de internet a societății.	NU	Politrica va fi adoptata daca va fi necesar
D.3 Societatea va adopta o politică în legătură cu previziunile, fie că acestea sunt făcute publice sau nu. Previziunile se referă la concluzii cuantificate ale unor studii ce vizează stabilirea impactului global al unui număr de factori privind o perioadă viitoare (așa numitele ipoteze): prin natura sa, aceasta proiecție are un nivel ridicat de incertitudine, rezultatele efective putând diferi în mod semnificativ de previziunile prezentate inițial. Politica privind previziunile va stabili frecvența, perioada avută în vedere și conținutul previziunilor. Dacă sunt publicate, previziunile pot fi incluse numai în rapoartele anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind previziunile va fi publicată pe pagina de internet a societății.	NU	Politrica va fi adoptata daca va fi necesar
D.4 Regulile adunărilor generale ale acționarilor nu trebuie să limiteze participarea acționarilor la adunările generale și exercitarea drepturilor acestora. Modificările regulilor vor intra în vigoare, cel mai devreme, începând cu următoarea adunare a acționarilor.	DA	
D.5 Auditorii externi vor fi prezenți la adunarea generală a acționarilor atunci când rapoartele lor sunt prezentate în cadrul acestor adunări.	DA	
D.6 Consiliul va prezenta adunării generale anuale a acționarilor o scurtă apreciere asupra sistemelor de control intern și de gestiune a riscurilor semnificative, precum și opinii asupra unor chestiuni supuse deciziei adunării generale.	DA	
D.7 Orice specialist, consultant, expert sau analist financiar poate participa la adunarea acționarilor în baza unei invitații prealabile din partea Consiliului. Jurnaliștii acreditați pot, de asemenea, să participe la adunarea generală a acționarilor, cu excepția cazului în care Președintele Consiliului hotărăște în alt sens.	DA	
D.8 Rapoartele financiare trimestriale și semestriale vor include informații atât în limba română, cât și în limba engleză referitoare la factorii cheie care influențează modificări în nivelul vânzărilor, al profitului operațional, profitului net și al altor indicatori financiari relevanți, atât de la un trimestru la altul, cât și de la un an la altul.	DA	
D.9 O societate va organiza cel puțin două ședințe/teleconferințe cu analiștii și investitorii în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea relații cu investitorii a paginii de internet a societății la data ședințelor/teleconferințelor.	NU	Sunt organizate in functie de necesitati.
D.10 În cazul în care o societate susține diferite forme de expresie artistică și culturală, activități sportive, activități	DA	

Declaratia De Guvernanta Corporativa

**ANEXA
RAPORTUL ANUAL 2022**

Societatea COMCM SA

Sediul : Mun. Constanta, Bd. Aurel Vlaicu, Nr. 144. Jud. Constanta

J13/613/1991

CUI RO 1868287

educative sau științifice și consideră că impactul acestora asupra caracterului inovator și competitivității societății fac parte din misiunea și strategia sa de dezvoltare, va publicapolitica cu privire la activitatea sa în acest domeniu.		
---	--	--

DECLARATIE

Subsemnata, Alexe Gabriela, in calitate de Director General al societatii COMCM S.A., cu privire la Situatiile financiare individuale pentru anul 2022, declar ca:

- situatia financiara-contabila anuala intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale societatii;
- raportul consiliului de administratie cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii, precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate;
- societatea isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate;

**DIRECTOR GENERAL,
ALEXE GABRIELA**