

Situatii financiare intocmite la 30.06.2013 in conformitate cu OMFP 1286/881/2012
COMCM S.A. CONSTANTA , b-dul Aurel Vlaicu, nr. 144
Nr. Registrul Comertului : J13/613/1991
Capital social: 23.631.668 lei

Cod CAEN : 2363
CUI : 1868287
Simbol : CMCM

NOTE EXPLICATIVE
privind Situatiile financiare la 30.06.2013

- a) Situatia pozitiei financiare
- b) Situatia rezultatului global
- c) Situatia modificarilor capitalului propriu
- d) Situatia fluxurilor de trezorerie

Note la situatiile financiare

- 1. Active imobilizate
- 2. Provizioane
- 3. Rezultatul pe actiune
- 4. Analiza rezultatului din exploatare
- 5. Situatia creantelor si datoriilor
- 6. Principii, politici si metode contabile
- 7. Participatii si surse de finantare
- 8. Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie
- 9. Analiza principalilor indicatori economico-financiari
- 10. Alte informatii

Situatii financiare intocmite la 30.06.2013 in conformitate cu OMFP 1286/881/2012
COMCM S.A. CONSTANTA , b-dul Aurel Vlaicu, nr. 144
 Nr. Registrul Comertului : J13/613/1991
 Capital social: 23.631.668 lei

Cod CAEN : 2363
 CUI : 1868287
 Simbol : CMCM

a) Situatia pozitiei financiare

	31.12.2012	30.06.2013
ACTIVE		
Imobilizari corporale	249.631.778	248.755.671
Imobilizari necorporale	26.939	2.550
Active financiare	8.212.432	8.218.932
Active imobilizate -total	257.871.149	256.977.153
Stocuri	1.985.396	2.139.249
Creante comerciale si avansuri platite	10.094.981	10.292.009
Alte creante		
Creante cu impozitul amanat		
Active financiare curente		
Numerar si conturi la banci	1.005.479	603.539
Cheltuieli in avans	106.029	133.807
Active circulante- total	13.085.856	13.034.797
TOTAL ACTIVE	271.063.034	270.145.757
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capital si rezerve		
Capital social	23.631.668	23.631.668
Rezerve din reevaluare	234.092.939	234.092.939
Rezerve	7.641.271	7.643.109
Rezultat reportat	(2.498.642)	(427.912)
Rezultatul perioadei	2.867.130	24.307
Repartizare profit	167.935	1.837
Capitaluri proprii-total	265.566.431	264.962.274
Datorii		
Datorii comerciale si avansuri incasate	3.920.590	4.000.536
Alte datorii	1.576.018	1.182.947
Datorii - Total	5.496.603	5.183.483
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	271.063.034	270.145.757

Situatii financiare intocmite la 30.06.2013 in conformitate cu OMFP 1286/881/2012
COMCM S.A. CONSTANTA , b-dul Aurel Vlaicu, nr. 144
 Nr. Registrul Comertului : J13/613/1991
 Capital social: 23.631.668 lei

Cod CAEN : 2363
 CUI : 1868287
 Simbol : CMCM

b) Situatie rezultatului global

	30.06.2012	30.06.2013
Venituri din vanzari	8.894.904	7.804.425
Alte venituri din exploatare	8.771.336	2.081.452
Venituri din productia de imobilizari	80.761	734.758
Variatia stocurilor de produse finite	1.035.388	764.619
Venituri din exploatare	18.782.389	11.385.254
Cheltuieli materiale si consumabile	5.936.506	5.635.967
Cheltuieli cu energie si apa	233.429	255.304
Cheltuieli privind marfurile	156.351	131.159
Cheltuieli cu personalul	2.401.361	1.850.108
Cheltuieli cu prestatii externe	1.501.999	1.430.969
Cheltuieli cu impozite si taxe	381.126	447.390
Cheltuieli cu amortizarea	1.310.420	754.790
Ajustari de valoare privind activele circulante	(17.423)	-
Alte cheltuieli	5.332.647	968.959
Cheltuieli pentru exploatare	17.236.416	11.474.646
Rezultatul din exploatare	1.545.973	(89.392)
Venituri financiare	255.080	56.379
Cheltuieli finaciare	321.198	(69.763)
Rezultatul financiar	(66.118)	126.142
VENITURI TOTALE	19.037.469	11.441.633
CHELTUIELI TOTALE	17.557.614	11.404.833
REZULTATUL INAINTE DE IMPOZITARE	1.479.855	36.750
Impozitul pe profitul curent	247.477	12.443
REZULTATUL GLOBAL	1.232.378	24.307
Valoarea activului net contabil /actiune	1,1238	1,1212

Situatii financiare intocmite la 30.06.2013 in conformitate cu OMFP 1286/881/2012
COMCM S.A. CONSTANTA , b-dul Aurel Vlaicu, nr. 144
 Nr. Registrul Comertului : J13/613/1991
 Capital social: 23.631.668 lei

Cod CAEN : 2363
 CUI : 1868287
 Simbol : CMCM

c) Situatia modificarilor capitalului propriu

	Sold la 01.01.2013	Cresteri	Reduceri	Sold la 30.06.2013
Capital Social	23.631.668			23.631.668
Rezerve din reevaluare	234.092.939			234.092.939
Rezerve legale	1.418.285	1.837		1.420.122
Alte rezerve	6.222.986			6.222.986
Rezultat reportat	(2.498.642)	(601.609)	(2.672.340)	(427.912)
Rezultatul perioadei	2.867.130	24.307	2.867.130	24.307
Repartizarea profitului	(167.935)	(1.837)	(167.935)	(1.837)
Capitaluri proprii total	265.566.431	(577.302)	26.855	264.962.274

Situatii financiare intocmite la 30.06.2013 in conformitate cu OMFP 1286/881/2012
COMCM S.A. CONSTANTA , b-dul Aurel Vlaicu, nr. 144
 Nr. Registrul Comertului : J13/613/1991
 Capital social: 23.631.668 lei

Cod CAEN : 2363
 CUI : 1868287
 Simbol : CMCM

d) Situatia fluxurilor de trezorerie

		31.12.2012	30.06.2013
I	FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATI DE EXPLOATARE		
	Incasari de la clienti (+)	34.812.466	7.016.606
	Plati catre furnizori si angajati (-)	25.581.172	9.143.273
	Dobanzi platite (-)		
	Impozit pe profit platit (-)	874.150	
	Incasari din asigurari (+)	0	
	Trezoreria neta din activitatea de exploatare	8.357.144	-2.126.667
II	FLUXURI DE TREZORERIE DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII		
	Incasari din vanzarea imobilizarilor corporale (+)		1.761.909
	Dobanzi incasate (+)	6.834	2.193
	Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale (-)	760.840	39.375
	Trezoreria neta din activitatea de investitii	- 754.006	1.724.727
III	FLUXURI DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE		
	Incasari din emitere de actiuni		
	Incasari din imprumuturi pe termen lung		
	Plati imprumuturi pe termen lung		
	Plata datoriilor aferente creditelor (-)	8.080.532	
	Dividende platite		
	Trezoreria neta din activitati de finantare	-8.080.532	
IV	CRESTEREA NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENTE ALE NUMERARULUI	- 477.394	-401.940
V	NUMERAR SI ECHIVALENTE NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	1.482.873	1.005.479
VI	NUMERAR SI ECHIVALENTE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI	1.005.479	603.539

Situatii financiare intocmite la 30.06.2013 in conformitate cu OMFP 1286/881/2012
COMCM S.A. CONSTANTA , b-dul Aurel Vlaicu, nr. 144
 Nr. Registrul Comertului : J13/613/1991
 Capital social: 23.631.668 lei

Cod CAEN : 2363
 CUI : 1868287
 Simbol : CMCM

NOTE

1. Active imobilizate

	Imobilizari necorporale	Terenuri	Constructii	Instalatii tehnice si masini	Alte instalatii utilaje si mobilier	Imobilizari destinate vanzarii	Imobilizari corporale in curs	Imobilizari financiare	Total active imobilizate
Sold la 01.01.2013	111.592	232.006.717	14.551.114	16.932.977	73.245	2.281.345	1.805.617	8.212.432	275.975.039
Intrari	2.700			34.302	15.794		734.758	6.500	794.053
Iesiri		277.854	725.645						1.003.499
Sold la 30.06.2013	114.292	231.728.863	13.825.469	16.967.279	89.039	2.281.345	2.540.375	8.218.932	275.765.593
Amortizare cumulata									
Sold la 01.01.2013	84.653		3.181.751	14.812.786	24.700				18.103.890
Intrari	27.089		168.001	580.240	6.549				781.879
Iesiri			97.329						97.328
Sold la 30.06.2013	111.742		3.252.423	15.393.026	31.249				18.788.440
Valoare contabila neta	2.550	231.728.863	10.573.046	1.574.252	57.790	2.281.345	2.540.375	8.218.932	256.977.153

Situatii financiare intocmite la 30.06.2013 in conformitate cu OMFP 1286/881/2012
COMCM S.A. CONSTANTA , b-dul Aurel Vlaicu, nr. 144
Nr. Registrul Comertului : J13/613/1991
Capital social: 23.631.668 lei

Cod CAEN : 2363
CUI : 1868287
Simbol : CMCM

2. Provizioane

In semestrul I 2013 nu au fost constituite provizioane

3. Rezultatul pe actiune (IAS 33)

Valoarea per actiune determinata in functie de activul net la data de 30.06.2013

-Total active	270.145.757 lei
-Total datorii	5.183.483 lei
-Capitaluri proprii	264.962.274 lei
-Numar actiuni	236.316.678 lei
-Valoarea per actiune	1,1212 lei / actiune

Situatii financiare intocmite la 30.06.2013 in conformitate cu OMFP 1286/881/2012
COMCM S.A. CONSTANTA , b-dul Aurel Vlaicu, nr. 144
 Nr. Registrul Comertului : J13/613/1991
 Capital social: 23.631.668 lei

Cod CAEN : 2363
 CUI : 1868287
 Simbol : CMCM

4. Analiza rezultatului din exploatare

	30.06.2012	30.06.2013
Venituri din vanzari	8.894.904	7.804.425
Alte venituri din exploatare	8.771.336	2.081.452
Venituri din productia de imobilizari	80.761	734.758
Variatia stocurilor de produse finite	1.035.388	764.619
Venituri din exploatare	18.782.389	11.385.254
Cheltuieli materiale si consumabile	5.936.506	5.635.967
Cheltuieli energie si apa	233.429	255.304
Cheltuieli privind marfurile	156.351	131.159
Cheltuieli cu personalul	2.401.361	1.850.108
Cheltuieli cu prestatii externe	1.501.999	1.430.969
Cheltuieli cu impozite si taxe	381.126	447.390
Cheltuieli cu amortizarea	1.310.420	754.790
Ajustari de valoare privind activele circulante	(17.423)	-
Alte cheltuieli	5.332.647	968.959
Cheltuieli pentru exploatare	17.236.416	11.474.646
Rezultatul din exploatare	1.545.973	(89.392)

Situatii financiare intocmite la 30.06.2013 in conformitate cu OMFP 1286/881/2012
COMCM S.A. CONSTANTA , b-dul Aurel Vlaicu, nr. 144
Nr. Registrul Comertului : J13/613/1991
Capital social: 23.631.668 lei

Cod CAEN : 2363
CUI : 1868287
Simbol ; CMCM

5. Situatia creantelor si datoriilor

30.06.2013	Sub 1 an	Peste 1 an
Total creante	10.292.009	
1. Creante comerciale		
-clienti interni	12.401.496	
-garantii clienti		
-facturi de intocmit		
-provizioane clienti	4.548.536	
2. Alte creante		
-creante buget	146.407	
-alte creante	2.292.642	

Creantele reprezinta 78,95 % din total active circulante.
Clientii reprezinta 76,30 % din total creante

Situatii financiare intocmite la 30.06.2013 in conformitate cu OMFP 1286/881/2012
COMCM S.A. CONSTANTA , b-dul Aurel Vlaicu, nr. 144
 Nr. Registrul Comertului : J13/613/1991
 Capital social: 23.631.668 lei

Cod CAEN : 2363
 CUI : 1868287
 Simbol : CMCM

Datorii 30.06.2013	Sold la 30.06.2013	Sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
Total datorii din care	5.183.483	5.183.483		
1. Clienti creditori	2.119.528	2.119.528		
2. Datorii comerciale				
-furnizori interni	1.803.465	1.803.465		
-furnizori facturi nesoite	1.551	1.551		
3. Alte datorii				
-obligatii fata de personal	207.185	207.185		
-contributii sociale	111.580	111.580		
-buget de stat si fd speciale	166.276	166.276		
-alte datorii	697.906	697.906		
- provizioane	75.992	75.992		

Clientii creditori reprezinta 40 % din total datorii.
 Furnizorii interni reprezinta 34 % din total datorii.

Situatii financiare intocmite la 30.06.2013 in conformitate cu OMFP 1286/881/2012
COMCM S.A. CONSTANTA , b-dul Aurel Vlaicu, nr. 144
Nr. Registrul Comertului : J13/613/1991
Capital social: 23.631.668 lei

Cod CAEN : 2363
CUI : 1868287
Simbol : CMCM

6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Cele mai importante politici contabile adoptate la intocmirea situatiilor financiare sunt prezentate mai jos.

1. Bazele intocmirii situatiilor financiare

(a) Informatii generale

Situatiile financiare intocmite la 30.06.2013 au fost intocmite in conformitate cu

- Legea 31/90 –legea societatilor comerciale republicata cu modificarile si completarile ulterioare ;
- Legea 82/91- legea contabilitatii republicata cu modificarile si completarile ulterioare ;
- Reglementari contabile conforme cu directivele europene aprobate prin Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 1286/2012 ;
- Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 881/2012 privind aplicarea de catre societatile comerciale ale caror valori sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata ;
- Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr 1289/2012 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele internationale de raportare financiara , aplicabile societatilor comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata ;
- Standardele internationale de raportare financiara asa cum au fost acestea adoptate la nivelul Uniunii Europene si publicate in Jurnalul oficial al Uniunii Europene potrivit prevederilor Regulamentului nr. 1606/2002 al Parlamentului European si al Consiliului privind aplicarea Standardelor Internationale de Contabilitate.

Situatii financiare intocmite la 30.06.2013 in conformitate cu OMFP 1286/881/2012
COMCM S.A. CONSTANTA , b-dul Aurel Vlaicu, nr. 144
Nr. Registrul Comertului : J13/613/1991
Capital social: 23.631.668 lei

Cod CAEN : 2363
CUI : 1868287
Simbol : CMCM

7. PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

a) Certificate de participare , valori mobiliare, obligatii convertibile

Societatea nu a emis certificate de participare, obligatiuni sau alte valori mobiliare, in afara de actiunile proprii existente la momentul de fata in baza situatiilor primite de la Depozitarul Central S.A.

b) Capitalul social

Valoarea capitalului subscris la 30 iunie 2013 era de 23.631.668 lei fiind divizat in 236.316.678.actiuni nominative avand valoarea nominala de 0,1 lei / actiune.

Toate actiunile au fost subscrise si sunt platite integral la 30 iunie 2013. Actiunile societatii sunt nominative, ordinare, dematerializate, indivizibile si se tranzactioneaza pe piata de capital – BVB, simbol CMCM.

La data de 30.06.2013 numarul de actionari este de 433, structura actionariatului prezentandu-se astfel :

- SIF TRANSILVANIA	- 134.049.930 ACTIUNI – 56,7247 %
- FRATILA CONSTANTIN	- 27.534.518 ACTIUNI – 11,6515 %
- CONSULTING & CONSTRUCTION INVESTMENTS SRL	- 23.712.500 ACTIUNI – 10,0342 %
- FRATILA MIHAELA	- 23.651.000 ACTIUNI – 10,0082 %
- FRATILA MARIA ALEXANDRA	- 23.646.408 ACTIUNI – 10,0062 %
- Persoane fizice	- 3.460.927 ACTIUNI – 1,4645 %
- <u>Persoane juridice</u>	- <u>261.395 ACTIUNI – 0,1106 %</u>
TOTAL	236.316.678 ACTIUNI – 100,0000 %

Situatii financiare intocmite la 30.06.2013 in conformitate cu OMFP 1286/881/2012
COMCM S.A. CONSTANTA , b-dul Aurel Vlaicu, nr. 144
Nr. Registrul Comertului : J13/613/1991
Capital social: 23.631.668 lei

Cod CAEN : 2363
CUI : 1868287
Simbol : CMCM

8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE SI CONDUCERE

Conform actului constitutiv al societatii societatea este constituita ca societate pe actiuni, avand un consiliu de administratie alcatuit din trei membrii. Componenta Consiliului de administratie la data de 30.06.2013 este urmatoarea :

- Fratila Constantin – Presedinte
- Fratila Maria Alexandra – membru
- Alexe Gabriela – membru

Conducerea executiva este asigurata de Director General - Marleneanu Ion
Director Economic- Sandu Eugenia Gina
Director Comercial- Alexe Gabriela

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

Numarul total de salariatii existenti la 30.06.2013 – 133 din care :

- muncitori – 97
- maistri si adm. Sectie – 13
- personal administrativ – 23.

Salarii – 1.317.531 lei

Indemnizatii CA si Directori – 184.365 lei

Asigurari si protectie sociala – 658.159 lei

Situatii financiare intocmite la 30.06.2013 in conformitate cu OMFP 1286/881/2012
COMCM S.A. CONSTANTA , b-dul Aurel Vlaicu, nr. 144
Nr. Registrul Comertului : J13/613/1991
Capital social: 23.631.668 lei

Cod CAEN : 2363
CUI : 1868287
Simbol : CMCM

9. ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI – FINANCIARI

- a) Indicatorul lichidatii curente = active curente / datorii curente = 2,79
- b) Indicatorul lichidatii imediate = (active curente – stocuri) / datorii curente = 2,33
- c) Indicatorul gradului de indatorare = capital imprumutat/capital propriu = 0
- d) Viteza de rotatie a debitelor-clienti = sold mediu clienti/cifra de afaceri X 180 = 181 zile
- e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate = cifra de afaceri / active imobilizate = 0,03 rotatii
- f) Viteza de rotatie a activelor totale = cifra de afaceri / total active = 0,028 rotatii

Situatii financiare intocmite la 30.06.2013 in conformitate cu OMFP 1286/881/2012
COMCM S.A. CONSTANTA , b-dul Aurel Vlaicu, nr. 144
Nr. Registrul Comertului : J13/613/1991
Capital social: 23.631.668 lei

Cod CAEN : 2363
CUI : 1868287
Simbol : CMCM

10. ALTE INFORMATII



a) Informatii cu privire la prezentarea societatii

COMCM SA este o societate pe actiuni avand numar de inmatriculare la Registrul Comertului J13/2483/1991, CUI RO 1868287.
Durata societatii este nelimitata si obiectul principal de activitate este Fabricarea betonului.
Sediul social al societatii este Constanta, b-dul Aurel Vlaicu, nr 144, jud Constanta.
Contabilitatea generala a societatii, evidenta de personal si de salarizare, raportarile obligatorii la nivel de societate catre institutiile statului sunt tinute conform legii la sediul social. Evidenta gestiunilor si a numerarului este tinuta distinct.

b) Cifra de afaceri

La 30.06.2013 societatea a inregistrat o cifra de afaceri in suma de 7.804.425 lei, realizand in total un profi brut in suma de 36.750 lei din care profitul net este in suma de 24.307 lei.

DIRECTOR GENERAL,

Ion Marleneanu



DIRECTOR ECONOMIC,

Gina Eugenia Sandu
