

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

**Raport semestrial conform
Regulamentului C.N.V.M. nr. 1 / 2006
la 30.06.2013**

Data raportului : 14.08.2013

S.C. COMCM S.A. CONSTANTA

Sediul social :	Bulevardul Aurel Vlaicu 144, Constanta
Numarul de telefon / fax :	0241 617308, 0241 616023
Cod unic de inregistrare fiscala :	RO 1868287
Numarul si data inregistrarii la Registrul Comertului :	J 13 / 613 / 1991
Capital social subscris si varsat :	23.631.667,80 RON
Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare:	BVB Bucuresti, simbol COMCM

La prezentul raport anexăm formulare de raportare contabilă la 30.06.2013, întocmite conform OMFP 1013/18.07.2013.

1. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARĂ

a) Elemente de bilanț

DENUMIREA ELEMENTULUI		Sold	
		la 30.06.2012	la 30.06.2013
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE	1	0,00	2.550,00
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE	2	249.511.092,00	248.755.671,00
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE	3	8.123.544,00	8.218.932,00
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	4	257.634.636,00	256.977.153,00
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI	5	1.514.304,00	2.139.249,00
II. CREANȚE	6	11.540.223,00	10.292.009,00
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT	7		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	8	376.778,00	603.539,00
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 + 07 + 08+09)	9	13.431.305,00	13.034.797,00
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	10	158.403,00	133.807,00
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN	11	6.762.164,00	4.668.304,00

E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.9+10- 11 -16))	12	6.683.368,00	8.061.113,00
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12)	13	264.318.004,00	265.038.266,00
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN	14	368.538,00	
H. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	15		75.992,00
I. VENITURI IN AVANS	16	144.176,00	439.187,00
I. CAPITAL	17	23.631.668,00	23.631.668,00
II. PRIME DE CAPITAL	18		
III. REZERVE DIN REEVALUARE	19	234.092.939,00	234.092.939,00
IV. REZERVE	20	1.435.879,00	7.643.109,00
V. REZULTATUL REPORTAT	21	3.556.602,00	-427.912,00
V. REZULTATUL REPORTAT DIN ADOPTAREA IAS 29	22		
PROFITUL NET/ PIERDERE NETA	23	1.232.378,00	24.307,00
REPARTIZAREA PROFITULUI	24		1.837,00
CAPITALURI PROPRII - TOTAL	25	263.949.466,00	264.962.274,00
CAPITALURI - TOTAL (rd. 37+38)	26	263.949.466,00	264.962.274,00

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

- La 30.06.2013, societatea are în patrimoniu imobilizări corporale în valoare de 248.755.671,00 lei, reprezentând 92,08% din total active fata de 91,99% din aceeași perioadă a anului 2012 . În cursul semestrului I -2013 s-au achiziționat imobilizări corporale în sumă de 52.796 lei - (echipamente tehnologice si alte mijloace fixe). Valoarea imobilizărilor financiare a crescut cu 6.500 lei – (garanții) .
- Investițiile efectuate de societate în semestrul I-2013 sunt în valoare de 734.758 lei (modernizari) .
- Stocurile sunt în valoare de 2.139.249,00 lei si reprezintă 0,79 % din total active, față de semestrul unu al anului 2012 care reprezentau 0,56% din total active;
- Creanțele sunt în valoare de 10.292.009,00 lei, reprezentând 3,81% din total active, față de aceeași perioadă a anului 2012 care reprezentau 4,25% din total active. Ponderea cea mai mare în cadrul creanțelor o reprezintă soldul contului "clienți", care sunt în sumă de 7.852.960,14 lei;
- Nu avem înregistrari la poziția investiții financiare pe termen scurt;
- Disponibilitățile bănești sunt în sumă de 603.539,00 lei, față de 376.778,00 lei din aceeași perioadă a anului 2012. Ponderea sumelor o dețin disponibilitățile aflate în conturile bancare;
- Cheltuielile în avans sunt în sumă de 133.807,00 lei, față de 158.403,00 lei din aceeași perioadă a anului 2012.
- Total active curente (circulante) la 30.06.2013 =13.034.797,00 lei
- Total active curente (circulante) la 30.06.2012 =13.431.305,00 lei
- Total pasive curente la 30.06.2013 = 4.668.304,00 lei
- Total pasive curente la 30.06.2012 = 6.762.164,00 lei

La 30.06.2013, total pasive curente au scăzut cu 30,96 % fata de total pasive la 30.06.2013.

Datoriile unității comparativ cu anul precedent:

DENUMIREA ELEMENTULUI		
	Sold la 30.06.2012	Sold la 30.06.2013
A	1	2
1.CREDITE BANCARE PE TERMEN LUNG SI MEDIU	368.538,00	
2. CREDITE BANCARE PE TERMEN SCURT	922.175,00	
3. DOBANZI BANCARE		

4. ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII FINANCIARE		
5. DATORII COMERCIALE	4.408.147,00	3.924.544,00
6. DATORII CU PERSONALUL	263.119,00	207.185,00
7. DATORII CU BUGETUL ASIGURARILOR SOCIALE	113.792,00	111.580,00
8. DATORII CU BUGETUL DE STAT	368.553,00	166.276,00
9. ALTE DATORII	830.554,00	697.906,00
10.PROVIZIOANE		75.992
TOTAL	7.274.878,00	5.183.483,00

- Clientii creditorii in total datorii reprezinta 40,89% iar furnizorii interni reprezinta 34,79% .
- Nu au fost constituite provizioane pentru riscuri și cheltuieli în semestrul I al anului 2013;
- Veniturile înregistrate în avans sunt de 439.187,00 lei;
- Capitalul social este de 23.631.668,00 lei- nemodificat fata de 2012;
- Rezervele din reevaluare sunt în sumă de 234.092.939,00 lei;
- Rezervele în sumă de 7.643.108,66 lei sunt constituite din:
 - rezerve legale 1.420.122,64 lei
 - alte rezerve 6.063.534,98 lei
 - alte rezerve-facilități fiscale 159.451,04 lei

La sfârșitul semestrului I 2013, societatea înregistrează un profit brut de 36.750,00 lei, iar impozitul pe profit calculat este în sumă de 12.443,00 lei. Profitul net înregistrat la 30.06.2013 este de 24.307 lei .

b) Contul de profit și pierdere

	30.06.2012	30.06.2013
Cifra de afaceri	8.894.904	7.804.425
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)
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

Analizând contul de profit și pierderi se constată următoarele:

- Cifra de afaceri este de 7.804.425,00 lei, reprezentând 87,74% față de aceeași perioadă a anului 2012. Veniturile totale sunt în sumă de 11.441.633,00 lei, reprezentând 60,10% față de aceeași perioadă a anului 2012.
- Din analiza veniturilor și cheltuielilor realizate la 30.06.2013, comparativ cu 30.06.2012, sunt evidente eforturile conducerii societății de a reduce cheltuielile, reducere care este de 64,95% față de anul precedent, urmărindu-se creșterea continuă a rentabilității activității.
- Ca elemente de cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în veniturile totale se evidențiază :
 - cheltuielile materiale în sumă de 5.635.967,00 lei, reprezentând 49,26%.
- **Cash-flow**
În semestrul I -2013, față de aceeași perioadă a anului 2012, fluxul de numerar a crescut cu 226.761 lei, disponibilitățile bănești fiind de 603.539 lei față de 376.778 lei la 30.06.2012.

2. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

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

În semestrul I- 2013 capacitatea de acoperire a datoriilor curente din activele curente a fost pozitivă, indicele lichidității curente fiind de 2,79.

Nu au fost identificați factori de incertitudine majori care să afecteze lichiditatea societății.

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

În prima jumătate a anului 2013 au fost efectuate cheltuieli pentru investiții concretizate în imobilizări corporale în suma de 52.796 lei, sursa de finanțare constituind-o sursele proprii.

Achiziții :

Nr. crt.	Denumire	Valoare (lei)
1	Grup pompare 2 kW	12.775
2	Maturatoare mecanică	13.497
3	Roklima multi 4 F	5.856
4	Aparat aer condiționat	2.174
5	Router	4.062
6	Laptop Toshiba	4.837
7	Tehnică de calcul	9.595
	TOTAL	52.796

Modernizări:

- Hotel Unirii : investiție în curs : 734.758 lei

Cheltuielile de capital efectuate vor conduce la creșterea eficienței activității societății, creșterea rezultatelor financiare, îmbunătățirea condițiilor de muncă, creșterea productivității muncii.

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

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

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

3. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII

3.1. In timpul semestrului I 2013 nu au existat situatii in care societatea sa fi fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare .

3.2. In perioada analizata nu au aparut modificari ale capitalului social . La sfarsitul perioadei existau un numar de 433 actionari persoane fizice si juridice inregistrati la DEPOZITARUL CENTRAL S.A. in urmatoarea structura :

Denumire detinator	Numar detineri	Procent (%)
SIF TRANSILVANIA SA BRASOV	134.049.930	56,72
FRATILA CONSTANTIN	27.534.518	11,65
CONSULTING&CONSTRUCTION INVESTMENTS SRL	23.712.500	10,03
FRATILA MIHAELA	23.651.000	10,01
FRATILA MARIA ALEXANDRA	23.646.408	10,01
Pers. Fizice	3.460.927	1,47
Pers. Juridice	261.395	0,11
TOTAL	263.316.678	100,00

In aceeasi perioada au avut loc modificari in conducerea executiva a societatii si in componenta consiliului de administratie.

Din luna martie conducerea executiva a societatii a fost preluata de Marleneanu Ion prin functia de Director General si de Sandu Eugenia Gina prin functia de Director Economic .

In luna aprilie a fost ales un nou Consiliu de administratie cu urmatoarea componenta :

1. Fratila Constantin – presedinte
2. Fratila Maria Alexandra – membru
3. Alexe Gabriela – membru

Din luna mai conducerea executiva a fost largita prin numirea d-nei Alexe Gabriela in functia de Director comercial .

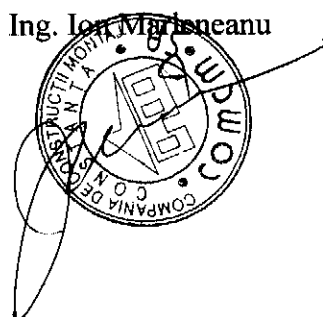
4. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

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

Mentionam ca situatiile financiare ale COMCM S.A. CONSTANTA la 30.06.2013 nu au fost auditate .

DIRECTOR GENERAL,

Ing. Ion Marleneanu



DIRECTOR ECONOMIC,

Eo. Sandu Eugenia Gina