



COMCM S.A.
J 13 / 613 / 1991

AUREL VLAICU nr. 144 - CONSTANTA 8700, Tel. 0241 - 617.308; 622.016; 622.019; 622.540;
Fax 0241 - 616.023, Cod SIRUES 130447739, C.U.I. Ro1868287; Cont RO03BACX000000300605805
UNICREDIT TIRIAC Suc. CONSTANTA;

RAPORT TRIMESTRIAL DATA RAPORTARE- 30 SEPTEMBRIE 2011

SC COMCM SA CONSTANTA

<i>Sediul social :</i>	B-dul Aurel Vlaicu 144, Constanta
<i>Numarul de telefon / fax :</i>	0241 617308, 0241 616023
<i>Numarul si data inregistrarii la Registrul Comertului :</i>	J 13 / 613 / 1991
<i>Cod unic de inregistrare fiscala :</i>	RO 1868287
<i>Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare:</i>	BVB;
<i>Capital social subscris si varsat :</i>	23.631.667,80 ron
<i>Principalele caracteristici ale valorilor imobiliare emise:</i>	236.316.678 actiuni cu valoarea nominala de 0,1 lei/actiune

Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale:

Societatea comercială COMCM S.A. este o persoană juridică înregistrată la Oficiul Registrul Comerțului sub numărul J 13/ 613/1991, cod unic de înregistrare RO 1868287.

Funcționează ca o societate pe acțiuni în conformitate cu prevederile Legii 31 / 1990 privind societățile comerciale republicata, cu modificările și completările ulterioare.

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

Societatea desfășoară și activități auxiliare, astfel:

- producție industrială pentru construcții : constructii civile si de geniu, produse proprii de carieră, placaje de piatră, prefabricate ;
- comercializarea materialelor de construcții ;
- confecții din lemn, metal și aluminiu ;
- activitate hotelieră, cazare în cămine și alimentație publică

Precizarea datei de infiintarea societatii comerciale:

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

Situatia financiar - contabila

Situatiile financiare ale societatii se intocmesc conform Ordinul 3055/2009.

In tabelul de mai jos este prezentata situatia patrimoniului societatii la trimestrul III 2011 comparativ cu trimestrul III 2010 :

Indicator	TRIM III 2010	TRIM III 2011
Imobilizări necorporale	38.264	16.350
Imobilizări corporale	264.168.842	271.508.544
Imobilizari financiare	8.123.544	8.123.544
I. ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL	272.330.650	279.648.438
Stocuri	9.684.545	1.224.308
Creanțe	15.844.710	12.817.750
Disponibilități	273.592	597.075
II.ACTIVE CIRCULANTE- TOTAL	25.802.847	14.639.133
III.Cheltuieli înregistrate în avans	103.460	95.240
IV.Datorii din care :	18.986.748	16.375.502
Datorii până la un an	9.949.310	9.410.260
Datorii peste un an	9.037.438	6.965.242
IV.ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE	15.137.095	4.751.644
V.TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	287.467.745	284.400.082
VI.Venit înregistrate în avans	819.902	572.469
1.Capital social	23.631.668	23.631.668
2.Dif.reevaluare	247.553.117	247.559.850
3.Rezerve+alte fonduri	5.966.457	5.966.457
4.Rezultat curent	173.851	2.134.608
VII.CAPITAL PROPRIU	278.447.466	277.178.717

ANALIZA ECHILIBRULUI FINANCIAR AL SOCIETATII

DIAGNOSTICUL FINANCIAR

-presupune identificarea punctelor tari si a punctelor slabe din mediul intern al companiei, prin prisma principalilor indicatori economico-financiari, precum si identificarea oportunitatilor si riscurilor care pot sa apara ca influenta a mediului extern asupra companiei.

INDICATORII sunt expresia eficientei si performantei activitatilor economico-financiare previzionate si/sau realizate.

Acesti indicatori se pot calcula fie la nivel de firma, fie la nivel de centre de responsabilitate sau centre de cost.

ANALIZA BILANTULUI FINANCIAR

Bilantul financiar reprezinta o prelucrare simplificata a bilantului financiar-contabil, pe baza caruia se analizeaza starea de echilibru / dezechilibru financiar in care se situeaza compania din punctul de vedere al alocarilor (sub forma de active), respectiv al surselor de finantare (sub forma de pasive) pe termen lung si scurt.

Pentru a se asigura echilibrul financiar, trebuie sa fie respectate urmatoarele corelatii:

- activele pe termen lung sa fie finantate din surse atrase pe termen lung
- activele pe termen scurt sa fie finantate din surse atrase pe termen scurt

Analiza activelor si pasivelor pe termen lung

In vederea analizei echilibrului financiar pe termen lung, se va calcula fondul de rulment (FR).

Daca fondul de rulment este pozitiv, acest lucru certifica o stare de echilibru financiar; un rezultat negativ poate semnala o situatie nefavorabila in perioada urmatoare.

*FR total = total capitaluri permanente – total utilizari pe termen lung = (capitaluri proprii + imprumuturi pe termen lung) – active imobilizate

FR total= 4.495.521

* Analiza activelor si pasivelor pe scurt

In vederea analizei echilibrului financiar pe termen scurt, se va calcula necesarul de fond de rulment (NFR).

*NFR = stocuri + creante – datorii pe termen scurt

NFR=4.631.798

INDICATORI DE RENTABILITATE

Rentabilitatea comerciala = profit net / cifra de afaceri =0,0960%

Rentabilitatea financiara = profit net / capital propriu =0,0077%

Rentabilitatea activelor = cifra de afaceri / total active =0,0755%

INDICATORI DE LICHIDITATE

Lichiditatea generala = active circulante / datorii pe termen scurt =1,5556

Lichiditatea rapida = (active circulante – stocuri) / datorii pe termen scurt =0,1935

INDICATORI DE SOLVABILITATE

Solvabilitate generala = active totale / datorii totale =17,9712%

Situatia neta = Capitaluri proprii = total active – total datorii =277.178.717

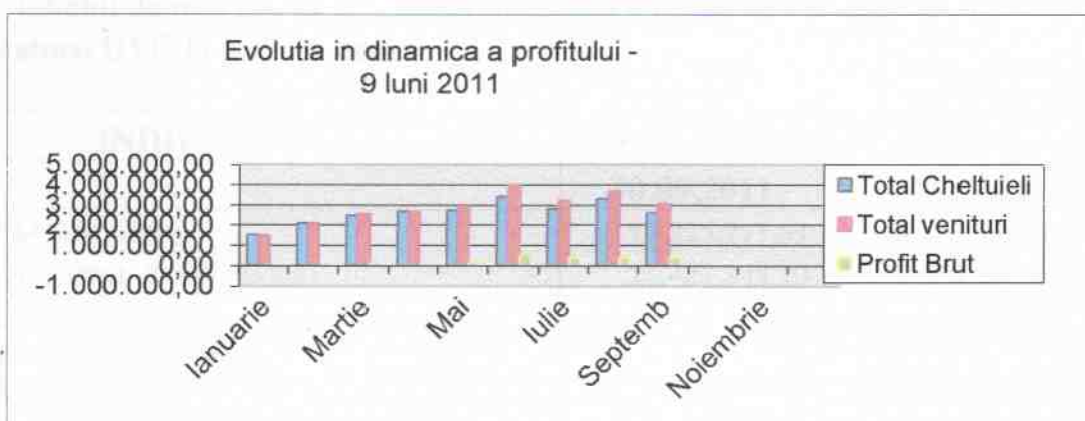
In tabelul de mai jos este prezentata situatia centralizatoare a realizarilor societatii la data de 30.09. 2011 prin comparatie cu realizarile la data de 30.09.2010 si prevederile Bugetului de Venituri si Cheltuieli la data de 30.09. 2011 :

Nr crt	Indicatori	REALIZAT sep.2011	BVC sep.2011	REALIZAT sep.2010	Indice Realizat 2011/ Realizari 2010 (%)	Indice Realizat 2011/ BVC 2011 (%)
1	Cifra de afaceri neta	22.223.278	20.370.750	22.006.219	100,99	109,09
2	Venituri din exploatare	25.210.238	23.886.250	25.670.549	98,21	105,54
3	Cheltuieli din exploatare	22.899.452	21.651.700	24.936.983	91,83	105,76
4	Rezultatul din exploatare	2.310.786	2.234.550	733.566	315,01	103,41
5	Venituri financiare	629.263	104.450	266.846	235,82	602,45
6	Cheltuieli financiare	805.441	948.000	790.990	101,83	84,96
7	Rezultat financiar	-176.178	-843.550	-524.144	33,61	20,89
8	Venituri totale	25.839.501	23.990.700	25.937.395	99,62	107,71
9	Cheltuieli totale	23.704.893	22.599.700	25.727.973	92,14	104,89
10	Rezultatul brut	2.134.608	1.391.000	209.422	1.019,29	153,46

Va prezentam evolutia profitului brut la data de 30.09.2011 :

IANUARIE	-16.194,67
FEBRUARIE	9.214,01
MARTIE	128.343,80
APRILIE	-9.701,16
MAI	164.471,06
IUNIE	564.174,19
IULIE	420.031,76
AUGUST	412.125,57
SEPTEMBRIE	462.143,85
TOTAL	2.134.608,42

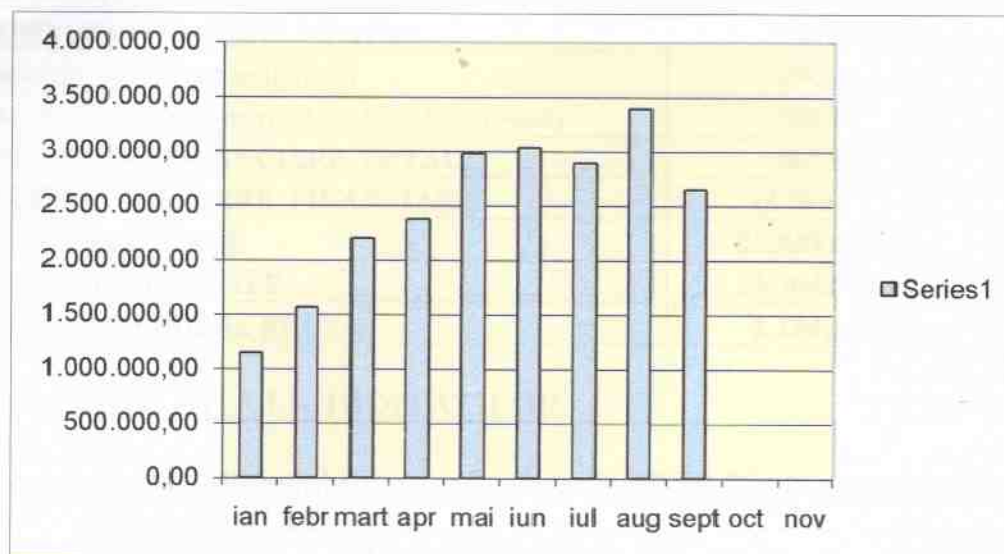
Va prezentam grafic dinamica profitului brut la data de 30.09.2011 :



Va prezentam evolutia cifrei de afaceri la data de 30.09.2011 :

IANUARIE	1.148.351,30
FEBRUARIE	1.565.630,92
MARTIE	2.198.082,97
APRILIE	2.373.209,92
MAI	2.978.554,61
IUNIE	3.029.674,77
IULIE	2.891.004,77
AUGUST	3.389.690,95
SEPTEMBRIE	2.649.077,48
TOTAL	22.223.277,69

Va prezentam grafic dinamica cifrei de afaceri la 9 luni :



In tabelul de mai jos va prezentam indicatorii financiari la data de 30.09.2011 raportati la indicatorii BVC la aceeasi data:

INDICATORI	REALIZARI	BVC	REALIZAT
	30,09,2011	30,09,2011	%
CIFRA AFACERI NETA	22.223.277,69	20.370.750,00	109,09
Productia vinduta(701+704+706+708)	21.427.245,20	19.886.750,00	107,75
Venituri vinzare marfuri(707)	796.032,49	484.000,00	164,47
Variatia stocurilor produse finite, prod in curs exec(711)	2.264.898,07	2.892.000,00	78,32
Productia in curs executie,capitalizata(721+722)	52.768,23	456.000,00	11,57
Alte venituri de exploatare(7417+758)	669.294,37	167.500,00	399,58
VENITURI DIN EXPLOATARE-TOTAL	25.210.238,36	23.886.250,00	105,54
Cheltuieli materii prime+consumabile(601+602)	13.269.619,51	12.412.300,00	106,91
Alte cheltuieli materiale(603+604+606+608)	264.587,67	329.300,00	80,35
Cheltuieli cu energie si apa(605)	480.438,82	399.000,00	120,41
Cheltuieli privind marfurile(607)	509.079,46	416.500,00	122,23
Cheltuieli cu personalul(641)	2.148.413,00	2.084.000,00	103,09
Cheltuieli cu asigurari sociale(645)	680.148,08	597.500,00	113,83
Cheltuieli cu amortizari(681)	2.226.816,23	2.311.200,00	96,35
Cheltuieli prestatii externe(611 pina la 628)	2.888.645,01	2.773.000,00	104,17
Cheltuieli impozite taxe (635)	366.884,27	313.750,00	116,94
Cheltuieli cu despagubiri,penalitati(658)	16.259,28	15.150,00	107,32
Alte cheltuieli de exploatare	48.560,88	-	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE-TOTAL	22.899.452,21	21.651.700,00	105,76
PROFIT / PIERDERE DIN EXPLOATARE	2.310.786,15	2.234.550,00	103,41

Venituri din dobinzi(766)	2.435,57	2.550,00	95,51
Alte venituri financiare(762+764+765+767+768)	626.827,23	101.900,00	615,14
VENITURI FINANCIARE-TOTAL	629.262,80	104.450,00	602,45
Cheltuieli privind dobinzile(666)	296.628,24	265.000,00	111,94
Alte cheltuieli financiare(663+664+665+667+668)	508.812,29	683.000,00	74,50
CHELTUIELI FINANCIARE-TOTAL	805.440,53	948.000,00	84,96
PROFIT / PIERDERE FINANCIARA	(176.177,73)	(843.550,00)	20,89
VENITURI TOTALE	25.839.501,16	23.990.700,00	107,71
CHELTUIELI TOTALE	23.704.892,74	22.599.700,00	104,89
PROFIT / PIERDERE BRUTA	2.134.608,42	1.391.000,00	153,46

SITUATIA LICHIDITATILOR

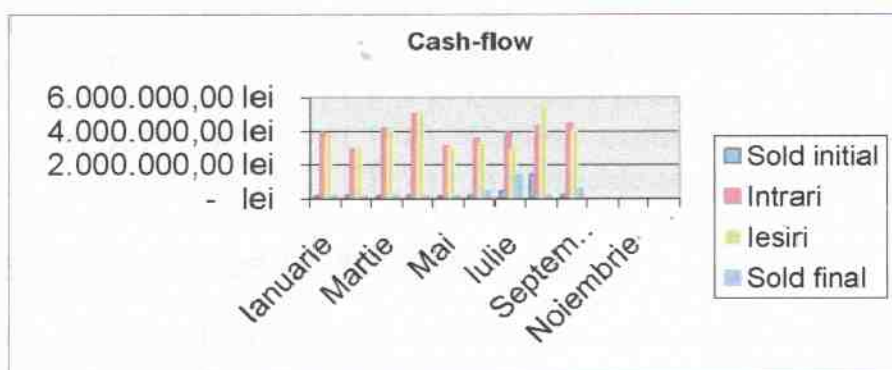
Totalul disponibilitatilor la data de 30.09.2011 sunt structurate astfel:

Denumire	Sold (lei)
Casa	8.019,30
Banca –conturi curente	588.704,71
TOTAL	596.724,01

Va prezentam cash-flow-ul realizat in primele 9 luni ale anului 2011:

Luna	Sold initial	Intrari	Iesiri	Sold final
Ianuarie	161.652,06 lei	3.925.435,99 lei	3.888.699,27 lei	198.373,02 lei
Februarie	198.373,02 lei	2.889.990,95 lei	2.945.750,70 lei	142.613,27 lei
Martie	142.613,27 lei	4.177.801,73 lei	4.119.553,62 lei	200.861,38 lei
Aprilie	200.861,38 lei	5.052.198,52 lei	5.083.461,65 lei	169.598,25 lei
Mai	169.598,25 lei	3.114.318,58 lei	3.061.280,93 lei	222.635,90 lei
Iunie	222.635,90 lei	3.535.051,14 lei	3.293.510,32 lei	464.176,72 lei
Iulie	464.176,72 lei	3.938.961,40 lei	2.974.590,12 lei	1.428.548,00 lei
August	1.428.548,00 lei	4.316.708,69 lei	5.489.556,50 lei	255.700,19 lei
Septembrie	255.700,19 lei	4.454.891,37 lei	4.113.867,55 lei	596.724,01 lei

Va prezentam grafic dinamica cash-flow-ului afaceri la 9 luni :



Amplasarea si caracteristicile principalelor capacitati de productie:

Pentru realizarea obiectului de activitate, societatea dispune de capacitati de productie care evidentiaza potentialul ridicat al acesteia in fabricarea betonului , productiei industriale pentru constructii , activitatii de constructii montaj si comercializarii materialelor de constructii , activitatii hoteliere , de cazare si alimentatie publica.; mentionam urmatoarele capacitati de baza ale societatii :

- capacități de producere betoane și mortare în stare proaspătă de cca.1000 mc/zi;
- autopompe pentru turnat beton cu lungimea brațului de 24 m, 28 m și 42 m
- autobetoniere de 5 mc, 6 mc , 9 mc si 10 mc
- autopompe cu betoniera (28m/10mc)
- hale și piste pentru prefabricate, dotate cu macarale;
- ateliere pentru confecții metalice, aluminiu și lemn;
- platforme pentru depozite de materiale în aer liber dotate cu macarale și depozite pentru materiale de construcții;
- linii de cale ferată pentru descărcări și încărcări de materiale, deservite de locomotive proprii, SC COMCM SA fiind și coordonator de zonă pe linii CF;
- tunele și benzi transportoare, buncăre de descărcare pentru produse de balastieră și carieră, aduse pe linii CF pentru aprovizionarea stațiilor de betoane;
- carieră proprie la Sibioara pentru producție cribluri și piatră spartă pentru betoane ;
- laborator propriu de probe și încercări;
- cămine de cazare cu o capacitate totală de 1.200 locuri;
- cantine și bufete în localitățile Constanța, Mangalia, Năvodari;
- Hotel " Unirii " - cu o capacitate de 120 locuri, din care 60 locuri în circuitul turistic

Societatea detine de asemenea certificate de atestare a proprietatii pentru terenuri in suprafata totala de 257.577,29 m.p. , cca 85 % din aceasta fiind aferenta amplasamentelor din orasul Constanta ; cea mai mare pondere o detin terenurile aferente sediului social al societatii , in mun. Constanta (cca 76 % reprezentand 195.356,00 m.p).

