

SC. COMCEREAL SA TULCEA

Tulcea, Str.Isacsei nr.73; Telefon/Fax:0240/534061/534069

Cod Fiscal: RO 8392201; Nr. Inreg. Reg. Com.: J36/165/1996

CONT: R088BTRL03701202E10399XX – deschis la Banca Transilvania

Capital Social: 8.177.652,50 lei

S.C. COMCEREAL S.A.

TULCEA

INTRARE

Nr. 1327

IEȘIRE

Ziua. 12 Luna. 05 Anul. 2017

RAPORT TRIMESTRIAL

AFERENT TRIMESTRULUI I AL ANULUI 2017

Data raportului	12.05.2017
Denumirea entitatii emitente	COMCEREAL SA Tulcea
Sediul social	Str. Isacsei, nr. 73, et.3, Tulcea
Tel/Fax	0240534061 / 0240534069
CUI / CIF	RO 8392201
Numar ONRC Tulcea	J 36 / 165 /1996
Capital social subscris si varsat	8.177.652,50 LEI
Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare	B.V.B.- Sistemul Alternativ de Tranzactionare - AeRO
Simbol de piata	CTUL

1. Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs in perioada de timp relevanta si impactul pe care acestea il au asupra pozitiei financiare a societatii.

Trimestrul I al anului 2017 s-a incheiat nefavorabil din punct de vedere economico-financiar pentru societate, din urmatoarele motive:

- ✓ au existat stocuri de produse la sfarsitul anului 2016 pentru a fi vandute si a se constitui in venituri pe parcursul trimestrului I al anului 2017 insa evolutia preturilor cerealelor pe piata a fost una nefavorabila;
- ✓ stocurile de produse aflate in custodie au fost nesemnificative, ceea ce a condus la venituri reduse provenite din prestari servicii;
- ✓ veniturile provenite din chirii au pondere mica in total venituri si nu sunt suficiente pentru a acoperi cheltuielile curente.

In ceea ce priveste evenimentele importante care s-au produs in intervalul de timp 01 ianuarie- 31 martie 2017 amintim numirea auditorului financiar JPA AUDIT&CONSULTANTA ROMANIA SRL pe o durata de trei ani, pentru auditarea situatiilor financiare aferente anilor financiari 2016, 2017 si 2018 in cadrul Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor care si-a desfasurat lucrarile in data de 31.03.2017. Acest lucru insa nu a avut impact asupra pozitiei financiare a societatii.

2. Descrierea generala a pozitiei financiare si a performantelor societatii aferente perioadei de timp relevante:

Denumirea indicatorului	Nr.	Sold la :	
	rd.	31.03.2016	31.03.2017
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE		0	0
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	1	0	0
2.Cheltuieli de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	2		
3.Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și valori similare și alte imobilizări necorporale (ct.205+208-2805-2808-2905-2908)	3	0	0
4.Fondul comercial (ct.2071-2807-2907)	4	0	0
5.Avansuri și imobilizări necorporale în curs (ct.233+234-2933)	5	0	0
TOTAL (rd.01 la 05)	6	0	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1.Terenuri și construcții (ct.211+212-2811-2812-2911-2912)	7	17.962.718	17.559.644
2.Instalații tehnice și mașini (ct.213-2813-2913)	8	720.501	843.084
3.Alte instalații utilaje și mobilier (ct.214-2814-2914)	9	3.882	2.964
4.Avansuri și imobilizări corporale în curs (231+232-2931)	10	0	34.548
TOTAL (rd.07 la 10)	11	18.687.101	18.440.240
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1.Acțiuni deținute la entități afiliate (ct.261-2961)	12	1.033.600	1.033.600
2.Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct.2671+2672- 2964)	13	0	0
3.Interese de participare (ct.263-2962)	14	0	0
4.Creanțe din interese de participare (ct.2673+2674- 2965)	15	0	0
5.Investiții deținute ca imobilizări (ct.265-2963)	16	0	0
6.Alte împrumuturi (ct.2675+2676+2678+2679-2966-2969)	17	887	887
TOTAL (rd.12 la 17)	18	1.034.487	1.034.487
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL (rd.06+11+18)	19	19.721.588	19.474.727
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1.Materii prime și materiale consumabile (ct.301+3021+3022+3023+3024+3025+3026+3028+303+/-308+351+358+381+/-388-391-3921-3922-3951-3958-398)	20	11.783	11.222
2.Producția în curs de execuție (ct.331+332+341+/- 3481+3541- 393-3941-3952)	21	0	0
3.Produse finite și mărfuri(ct.345+346+/-3485+/-3486+3545 +3546+356+357+361+/-368+371+/-378-3945-3946-3953-3954-3956-3957-396-397-4428)	22	11.484.101	1.203.933
4.Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct.4091)	23	3.939.856	6.371.901
TOTAL (rd.20 la 23)	24	15.435.740	7.587.056
II. CREANȚE			

1.Creanțe comerciale (ct.2675+2676+2678+2679-2966-2968+4092+4111+4118+413+418- 491)	25	1.957.346	4.594.543
2.Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 4511+4518-495)	26	0	0
3.Sume de încasat din interese de participare (ct.4531+4538-495)	27	0	0
4.Alte creanțe (ct.425+4282+431+437+4382+441+ 4424+4428+444+445+446+447+4482+4582+461+473-496+5187)	28	42.700	636.225
5.Creanțe privind capitalul subscris și nevărsat (ct.456- 495)	29	0	0
TOTAL (rd.25 la 29)	30	2.000.046	5.230.768
III. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT			
1.Acțiuni deținute la entități afiliate (ct.501-591)	31	0	0
2.Alte investiții financiare pe termen scurt (ct.505+506+5081+5088-595-596-598+5113+5114)	32	0	0
TOTAL (rd.31+ 32)	33	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.5112+5121+ 5124+5125+5311+5314+5321+5322+5323+5328+ 5411+5412+542)	34	748.048	5.850.199
ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd.24+30+33+34)	35	18.183.834	18.668.023
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct.471)	36	190.681	141.404
D.DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN			
1.Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni (ct.1614+ 1615+ 1617+1618+1681-169)	37	0	0
2.Sume datorate instituțiilor de credit (ct.1621+1622+ 1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	38	3.083.853	6.662.519
3.Avansuri încasate în contul comenzilor (ct.419)	39	1.836.826	0
4.Datorii comerciale (ct.401+404+408)	40	151.585	276.517
5.Efecte de comerț de plătite (ct.403+405)	41	0	0
6.Sume datorate entităților afiliate (ct.1661+1685+ 2691+4511+4518)	42	0	0
7.Sume datorate privind interesele de participare (ct.1662+1686+2692+4521+4528)	43	0	0
8.Alte datorii, inclusiv fiscale și sociale (ct.1623+1626+167+1687+2698+421+423+424+426+427+4281+ 431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+448+4551+4558+456+457+4581+462+473+509+5186+ 5193+5194+5195+5196+5197)	44	575.143	638.620
TOTAL (rd.37 la 44)	45	5.647.407	7.577.656
E. ACTIVE CIRCULANTE, SAU DATORII CURENTE NETE (rd.35+36-45-62)	46	12.715.520	11.220.470
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.19+46)	47	32.437.108	30.695.197
G. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1.Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni (ct.1614+ 1615+1617+1618+1681-169)	48	0	0
2.Sume datorate instituțiilor de credit (ct.1621+1622+ 1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	49	231.871	203.568

3.Avansuri încasate în contul comenzilor (ct.419)	50	0	0
4.Datorii comerciale (ct.401+404+408)	51	0	0
5.Efecte de comerț de plătit (ct.403+405)	52	0	0
6.Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661+1685+2691+4511+4518)	53	0	0
7.Sume datorate privind interesele de participare (ct.1662+1686+2692+4521+4528)	54	0	0
8.Alte datorii, inclusiv fiscale și sociale (ct.1623 +1626+167+1687+2698+421+423+424+426+427+ 4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+ 447+4481+4551+4558+456+457+4581+462+473+ 509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)	55	0	0
TOTAL (rd.48 la 55)	56	231.871	203.568
H. PROVIZIOANE			
1.Privizioane pentru pensii și alte obligații similare (ct.1515)	57	0	0
2.Provizioane pentru impozite (ct.1516)	58	0	0
3.Alte provizioane (ct.1518)	59	22.558	19.582
TOTAL PROVIZIOANE (rd.57+59)	60	22.558	19.582
I. VENITURI ÎN AVANS			
1.Subvenții pentru investiții (ct.475)	61	310.031	303.353
2.Venituri înregistrate în avans (ct.472) - total (rd.63+64)	62	11.588	11.301
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (ct.472)	63	11.588	11.301
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct.472)	64		
4. Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	65		
Fondul comercial negativ (cont 2075)	66		
TOTAL (rd.61+62+65+66)	67	321.619	314.654
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1.Capital subscris vărsat (ct.1012)	68	8.177.652	8.177.652
2.Capital subscris nevărsat (ct.1011)	69	0	0
3.Patrimoniul regiei (ct.1015)	70	0	0
4.Patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dezvoltare (ct.1018)	71		
TOTAL (rd.64 la 66)	72	8.177.652	8.177.652
II. PRIME DE CAPITAL (ct.1041+1042+1043+1044)	73	0	0
III.REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)	74	16.393.773	16.393.773
IV. REZERVE			
1.Rezerve legale (ct.1061)	75	1.551.033	1.567.993
2.Rezerve statutare sau contractuale (ct.1063)	76	347.987	347.987
3.Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reeval. (ct.1065)	77	0	0
4.Alte rezerve (ct.1068)	78	6.145.901	4.435.860

TOTAL (rd.70 la 73)	79	8.044.921	6.351.840
Acțiuni proprii (ct.109)	80	0	0
Castiguri legate de instrumente de capitaluri proprii (ct. 141)	81	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	82	0	0
V.REZULTAT REPORTAT (ct.117)			
-sold C	83	0	216.241
- sold D	84	303.485	0
VI.REZULTATUL EXERCITIULUI (ct.121)			
-sold C	85	0	0
-sold D	86	440213	970.812
Repartizarea profitului (ct.129)	87	0	0
TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.67+68+69+ 74+75+76-77+78-79+80-81-82)	88	31.872.648	30.168.694
Patrimoniul public (ct.1016)	89	0	0
TOTAL CAPITALURI (rd.83+84)	90	31.872.648	30.168.694

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE la data de 31.03.2017

- lei -

DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rd.	EXERCITIUL FINANCIAR	
		31.03.201 6	31.03.2017
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 06)	1	5.658.005	3.314.023
Productia vanduta (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	394.930	126.983
Venituri din vanzarea marfurilor (ct. 707)	3	5.263.075	3.187.040
Reduceri comerciale acordate (ct.709)	4		
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct 766)	5		
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	6		
2. Venituri aferente costului productiei in curs de executie (ct.711+712)	7		
----- Sold C	7		
(ct. 711+712 ----- Sold D	8		
3. Productierealizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata (ct. 721+722)	9		
4. Alte venituri din exploatare (ct. 7417+758+75815)	10	215.212	15.246
- din care , venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10)	12	5.873.217	3.329.269
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	13	25.512	26.448
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	14	1.666	11.139
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct. 605-7413)	15	54.556	44.034
c) Cheltuieli privind marfurile (ct. 607)	16	5.296.855	2.854.225
Reduceri comerciale primite (ct.609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19+20), din care:	18	409.980	503.511
a) Salarii si indemnizatii (ct. 642+641+643+644-7414)	19	336.476	415.490
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645-7415)	20	73.504	88.021
7. a) Ajustari de valoare privind imobilizarilor corporale si necorporale (rd.22-23)	21	134.098	138.778

a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	22	134.098	138.778
a.2) Venituri (ct. 7813)	23		
b) Ajustari de valoare privind activelor circulante (rd.25-26)	24	(10.000)	0
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	25	0	0
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	26	10.000	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	331.273	680.344
8.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct. 611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	272.522	618.477
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct. 635)	29	50.787	53.255
8.3. Alte cheltuieli (ct. 658+652)	30	7.964	8.612
Cheltuieli cu dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care au in derulare contracte de leasing (ct. 666)	31		
Ajustari privind provizioanele (rd.33-34)	32	0	0
- Cheltuieli (ct. 6812)	33		
- Venituri (ct. 7812)	34	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd.13 la 16-17+18+21+24+27+32)	35	6.243.940	4.258.479
PRIFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12-35)	36	0	0
- Pierdere (rd. 35-12)	37	370.723	929.210
9. Venituri din interese de participare (ct. 7611+7613)	38	0	0
- din care,veniturile obtinute de la entitatile afiliate	39	0	0
10. Venituri din alte investitii si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	41		
11. Venituri din dobanzi (ct. 766)	42	2	0
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct. 762+764+765+767+768)	44	0	0
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 38+40+42+44)	45	2	0
12. Ajustai de valoare privind imobiliarilor fin. si a investitiile financiare detinute ca active circ. (rd. 47-48)	46	0	0
- Cheltuieli (ct. 686)	47		
- Venituri (ct. 786)	48		
13. Cheltuieli privind dobanzile (ct. 666-7418)	49	69.457	41.602
- din care, cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	35	0
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 46+49+51)	52	69.492	41.602
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR			
- Profit (rd.45-52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52-45)	54	69.490	41.602
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENTA			
- Profit (rd. 12+45-35-52)	55		
- Pierdere (rd. 35+52-12-45)	56	440.213	970.812
15. Venituri extraordinare (ct. 771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct. 671)	58		
17.PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA			
- Profit (rd. 57-58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58-57)	60	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 12+45+57)	61	5.873.219	3.329.269
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35+52+58)	62	6.313.432	4.300.081
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA			
- Profit (rd. 61-62)	63	0	0

18. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691)	65	0	0
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET A EXERCITIULUI FINANCIAR			
- Profit (rd. 63-64-65-66)	67	0	0
- Pierdere (rd. 64+65+66-63)	68	440.213	970.812

INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI

DENUMIRE INDICATOR	MOD DE CALCUL	PERIOADA ianuarie-martie 2017	VALOARE
Rata lichiditatii curente	Active curente	18.668.023	2,46
	Datorii curente	7.577.656	
Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat	203.568	0,67
	Capital propriu	30.168.695	
Perioada de recuperare a creantelor (zile)	Sold mediu clienti	1.744.052	47,36
	Cifra de afaceri	3.314.023	
Perioada de rambursare a datoriilor (zile)	Sold mediu furnizori	214.051	5,81
	Cifra de afaceri	3.314.023	
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri	3.314.023	1.56
	Active imobilizate	19.474.727	

La 31.03.2017 situatiile financiare nu sunt auditate.

ADMINISTRATOR UNIC
PAUNA IOAN

DIRECTOR GENERAL:
NICULESCU EMILIAN-MIHAI

DIRECTOR ECONOMIC:
MONEA AURORA

