

SC. COMCEREAL SA TULCEA

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

Cod Fiscal: RO 8392201; Nr. Inreg. Reg. Com.: J36/165/1996; Cod LEI: 254900R1D1AN3UY3Q040

CONT: R088BTRL03701202E10399XX – deschis la Banca Transilvania

Capital Social: 8.177.652,50 ron

S.C. COMCEREAL S.A.		
TULCEA		
INTRARE	Nr. 2830	
IEȘIRE		
Ziua 14	Luna 11	Anul 2017

RAPORT TRIMESTRIAL

AFERENT TRIMESTRULUI III AL ANULUI 2017

Data raportului	14.11.2017
Denumirea entitatii emitente	COMCEREAL SA Tulcea
Sediul social	Str. Isaccai, nr. 73, et.3, Tulcea
Tel/Fax	0240534061 / 0240534069
CUI / CIF	RO 8392201
Numar ONRC Tulcea	J 36 / 165 /1996
Cod LEI	254900R1D1AN3UY3Q040
Capital social subscris si varsat	8.177.652,50 ron
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.

In ceea ce priveste evenimentele importante care s-au produs in trimestrul III al anului 2017 amintim obtinerea certificarii I.S.C.C. in conformitate cu Directiva 28/2009/CE si Ordinul 136/2012 referitor la reducerea emisiilor de CO₂ in Europa prin folosirea bio-combustibililor in locul combustibililor fosili. Acest lucru a permis comercializarea de marfuri agricole sustenabile cu rezultate economice mai bune.

Pana la data prezentului raport, Comcereal SA a obtinut Legal Entity Identifier (cod LEI), conform pachetului legislativ adoptat la nivel european, in scopul cresterii transparentei si integritatii pe pietele financiare.

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

In urma analizei activitatii economico-financiara a S.C. Comcereal S.A. Tulcea pe trimestrul III al anului 2017, comparativ cu aceeași perioada a anului 2016, s-au constatat urmatoarele :

- Ron -

Nr. Crt.	Denumire	30.09.2016	30.09.2017
1	Venituri totale	65.926.956	49.468.323
2	Cheltuieli totale	67.112.353	49.239.556
3	Rezultate brute	-1.185.397	228.767

Diferențele importante între 2016 și 2017 sunt datorate :

- adaptării societății la condițiile de piață specifice comerțului cu cereale;
- largirea bazei de furnizori și clienți;
- viteza mai crescută a valorificării stocurilor;
- practicarea prețurilor din piață atât la achiziții cât și la vânzare, prin monitorizare atentă a evoluțiilor acestora.

Bilant la 30.09.2017

-Ron-

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Sold la :	
		30.09.2016	30.09.2017
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	20.629
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	20.629
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1.Terenuri și construcții (ct.211+212-2811-2812-2911-2912)	7	17.761.181	17.302.631
2.Instalații tehnice și mașini (ct.213-2813-2913)	8	911.634	987.923
3.Alte instalații utilaje și mobilier (ct.214-2814-2914)	9	3.423	2.505
4.Avansuri și imobilizări corporale în curs (231+232-2931)	10	34.548	0
TOTAL (rd.07 la 10)	11	18.710.786	18.293.059
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	19.745.273	19.348.175
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	12.234	9.879
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	10.265.533	14.963.600

4.Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct.4091)	23	5.704.386	4.110.926
TOTAL (rd.20 la 23)	24	15.982.153	19.084.405
II. CREANȚE			
1.Creanțe comerciale (ct.2675+2676+2678+2679-2966-2968+4092+4111+4118+413+418- 491)	25	6.326.261	5.238.416
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	519.354	1.181.468
5.Creanțe privind capitalul subscris și nevărsat (ct.456- 495)	29	0	0
TOTAL (rd.25 la 29)	30	6.845.615	6.419.884
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	9.151.785	3.164.053
ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd.24+30+33+34)	35	31.979.553	28.668.342
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct.471)	36	98.046	84.877
D.DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOA-DĂ 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	18.221.578	14.239.249
3.Avansuri încasate în contul comenzilor (ct.419)	39		0
4.Datorii comerciale (ct.401+404+408)	40	1.339.388	1.484.076
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	1.877.557	689.667
TOTAL (rd.37 la 44)	45	21.438.523	16.412.992
E. ACTIVE CIRCULANTE, SAU DATORII CURENTE NETE (rd.35+36-45-62)	46	10.616.330	12.322.685
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.19+46)	47	30.361.603	31.670.860
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	155.047	76.953
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+451+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	178.955	128.325
TOTAL (rd.48 la 55)	56	334.002	205.278
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	0	16.704
TOTAL PROVIZIOANE (rd.57+59)	60	0	16.704
I. VENITURI ÎN AVANS			
1.Subvenții pentru investiții (ct.475)	61	306.692	300.014
2.Venituri înregistrate în avans (ct.472) - total (rd.63+64)	62	22.746	17.542
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct.472)	63	22.746	17.542
Sume de reluat într-o perioada 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	329.438	317.556
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1.Capital subscris vărsat (ct.1012)	68	8.177.653	8.177.653
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	8.177.653	8.177.653
II. PRIME DE CAPITAL (ct.1041+1042+1043+1044)	73	0	0
III.REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)	74	16.393.773	16.326.001
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	4.435.860	4.652.101
TOTAL (rd.70 la 73)	79	6.334.880	6.568.081
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	0

- sold D	84	0	151.638
VI.REZULTATUL EXERCITIULUI (ct.121)			
-sold C	85	0	228.767
-sold D	86	1.185.397	0
Repartizarea profitului (ct.129)	87	0	0
TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.67+68+69+74+75+76-77+78-79+80-81-82)	88	29.720.909	31.148.864
Patrimoniul public (ct.1016)	89	0	0
TOTAL CAPITALURI (rd.83+84)	90	29.720.909	31.148.864

Contul de profit si pierdere la 30.09.2017

-Ron-

DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rd.	EXERCITIUL FINANCAR	
		30.09.2016	30.09.2017
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 06)	1	65.624.898	48.786.890
Productia vanduta (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	1.131.970	1.230.226
Venituri din vanzarea marfurilor (ct. 707)	3	64.492.928	47.556.664
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)-- SoldC			
-- SoldD			
3. Productierealizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata (ct. 721+722)	9	4.956	
4. Alte venituri din exploatare (ct. 7417+758+75815)	10	176.726	324.373
- din care , venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10)	12	65.806.580	49.111.263
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	172.653	146.224
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	14	9.685	20.843
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct. 605-7413)	15	152.569	124.781
c) Cheltuieli privind marfurile (ct. 607)	16	61.953.092	44.578.192
Reduceri comerciale primite (ct.609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19+20), din care:	18	1.357.286	1.540.727
a) Salarii si indemnizatii (ct. 642+641+643+644-7414)	19	1.110.795	1.272.486
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645-7415)	20	246.491	268.241
7. a) Ajustari de valoare privind imobilizarilor corporale si necorporale (rd.22-23)	21	408.774	426.665
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	22	408.774	426.665
a.2) Venituri (ct. 7813)	23		
b) Ajustari de valoare privind activelor circulante (rd.25-26)	24	(10.000)	(103.108)
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	25	0	0
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	26	10.000	103.108
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	2.875.215	2.309.132
8.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct. 611+612+613+ 614+621+622 +623+624+625+626+627+628-7416)	28	2.681.880	1.975.536
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct. 635)	29	164.578	165.271
8.3. Alte cheltuieli (ct. 658+652)	30	28.757	168.325
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	(22.558)	(2.878)
- Cheltuieli (ct. 6812)	33		

- Venituri (ct. 7812)	34	22.558	2.878
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd.13 la 16-17+18+21+24+27+32)	35	66.896.716	49.040.578
PRIFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12-35)	36	0	70.685
- Pierdere (rd. 35-12)	37	1.090.136	0
9. Venituri din interese de participare (ct. 7611+7613)	38	120.292	337.060
- din care,veniturile obtinute de la entitatile afiliate	39	120.292	337.060
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	82	20.000
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 38+40+42+44)	45	120.376	357.060
12. Ajustari de valoare privind imobilizarilor 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	215.602	198.918
- din care, cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	35	60
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 46+49+51)	52	215.637	198.978
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR			
- Profit (rd.45-52)	53	0	158.082
- Pierdere (rd. 52-45)	54	95.261	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENTA			
- Profit (rd. 12+45-35-52)	55	0	228.767
- Pierdere (rd. 35+52-12-45)	56	1.185.397	0
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	65.926.956	49.468.323
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35+52+58)	62	67.112.353	49.239.556
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA			
- Profit (rd. 61-62)	63	0	228.767
- Pierdere (rd. 62-61)	64	1.185.397	0
18. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691)	65		
19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET A EXERCITIULUI FINANCIAR			
- Profit (rd. 63-64-65-66)	67	0	228.767
- Pierdere (rd. 64+65+66-63)	68	1.185.397	0

INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI

DENUMIRE INDICATOR	MOD DE CALCUL	PERIOADA ianuarie-septembrie 2017	VALOARE
Rata lichiditatii curente	Active curente	28.668.342	1,75
	Datorii curente	16.412.992	

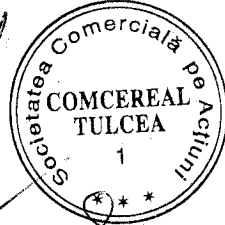
Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat	205.278	0,01
	Capital propriu	31.670.860	
Perioada de recuperare a creantelor (zile)	Sold mediu clienti	5.782.339	32,00
	Cifra de afaceri	48.786.890	
Perioada de rambursare a datoriilor (zile)	Sold mediu furnizori	1.411.732	7,80
	Cifra de afaceri	48.786.890	
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri	48.786.890	2.52
	Active imobilizate	19.348.175	

La 30.09.2017 situatiile financiare nu sunt auditate.

ADMINISTRATOR UNIC :
PAUNA IOAN

DIRECTOR GENERAL :
NICULESCU EMILIAN-MIHAI

DIRECTOR ECONOMIC :
MONEA AURORA



(Handwritten signatures and scribbles over the stamp and text)