

SC. COMCEREAL SA TULCEA

Str. Isaccai nr.73; Telefon/Fax:0240/534061/534069
Cod Fiscal: RO 8392201; Nr. Inreg. Reg. Com.: J36/165/1996
CONT: R013BRDE370SV01677403700 – deschis la BRD TULCEA
Capital Social: 8.177.652,50 RON

S.C. COMCEREAL S.A.
TULCEAINTRARE Nr. 1094
IEȘIRE
Ziua 05 Luna 05 Anul 2014**RAPORT TRIMESTRIAL
AFERENT TRIMESTRULUI I, AN 2014,
CONFORM REGULAMENTULUI CNVM NR. 1/2006**

Data raportului	05.05.2014
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
Capital social subscris si varsat	8.177.652,50 LEI
Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare	Rasdaq
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 mai importante care s-au produs in intervalul de timp 1 ianuarie – 31 martie 2014, este important de mentionat ca in urma Ofertei Publice de Preluare de actiuni ale Comcereal SA Tulcea, ARGUS SA Constanta detine un procent de 95,3577% din actiunile COMCEREAL.

2. Descrierea generala a pozitiei financiare si a performantelor societatii aferente perioadei de timp relevante:**BILANT la data de 31.03.2014**

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Sold la :	
		31.03.2013	31.03.2014
A	B	2	1
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORĂLE		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	17983442	17470301
2.Instalații tehnice și mașini (ct.213-2813-2913)	8	435478	357062
3.Alte instalații utilaje și mobilier (ct.214-2814-2914)	9	2829	1953
4.Avansuri și imobilizări corporale în curs (231+232-2931)	10	0	0
TOTAL (rd.07 la 10)	11	18421749	17829316
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1.Acțiuni deținute la entități afiliate (ct.261-2961)	12	1033600	1033600
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	1034487	1034487
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL (rd.06+11+18)	19	19456236	18863803
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	41118	24133
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	130194	9464
4.Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct.4091)	23	1865350	1233640
TOTAL (rd.20 la 23)	24	2036662	1267237
II. CREANȚE			
1.Creanțe comerciale (ct.2675+2676+2678+2679-2966-2968 +4092+4111+4118+413+418- 491)	25	4694628	5461640
2.Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 4511+4518-495)	26		0
3.Sume de încasat din interese de participare (ct.4531+4538-495)	27		0
4.Alte creanțe (ct.425+4282+431+437+4382+441+ 4424+4428+444+445+446+447+4482+4582+461+473-496+5187)	28	48425	19630
5.Creanțe privind capitalul subscris și nevărsat (ct.456- 495)	29		0
TOTAL (rd.25 la 29)	30	4743053	5481270
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	2776459	3132012
ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd.24+30+33+34)	35	9556174	9880519
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct.471)	36	0	100539
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	0	0
3.Avansuri încasate în contul comenzilor (ct.419)	39	0	0
4.Datorii comerciale (ct.401+404+408)	40	289617	287626
5.Efecte de comerț de plătite (ct.403+405)	41		0
6.Sume datorate entităților afiliate (ct.1661+1685+ 2691+4511+4518)	42		0
7.Sume datorate privind interesele de participare (ct.1662+1686+2692+4521+4528)	43		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	371962	356712
TOTAL (rd.37 la 44)	45	661579	644338
E. ACTIVE CIRCULANTE, SAU DATORII CURENTE NETE (rd.35+36-45-62)	46	8894595	9336720
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.19+46)	47	28350831	28200523
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	0	0
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	0	0
H. PROVIZIOANE			
1.Privizioane pentru pensii și alte obligații similare (ct.1515)	57	0	0

an

2.Provizioane pentru impozite (ct.1516)	58	0	0
3.Alte provizioane (ct.1518)	59	0	0
TOTAL PROVIZIOANE (rd.57+59)	60	0	0
I. VENITURI ÎN AVANS			
1.Subvenții pentru investiții (ct.475)	61	335426	322818
2.Venituri înregistrate în avans (ct.472) - total (rd.63+64)	62	0	12831
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct.472)	63		12831
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	335426	335649
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1.Capital subscris vărsat (ct.1012)	68	7191100	8177652
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	7191100	8177652
II. PRIME DE CAPITAL (ct.1041+1042+1043+1044)	73	0	0
III.REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)	74	15502082	15502082
IV. REZERVE			
1.Rezerve legale (ct.1061)	75	1438220	1438220
2.Rezerve statutare sau contractuale (ct.1063)	76	347987	347987
3.Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reeval. (ct.1065)	77	0	0
4.Alte rezerve (ct.1068)	78	6145901	6145901
TOTAL (rd.70 la 73)	79	7932108	7932108
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	2127491	3767469
VI.REZULTATUL EXERCITIULUI (ct.121)			
-sold C	85	0	20501
-sold D	86	482394	
Repartizarea profitului (ct.129)	87		0
TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.67+68+69+74+75+76-77+78-79+80-81-82)	88	28015405	27864874
Patrimoniul public (ct.1016)	89		0
TOTAL CAPITALURI (rd.83+84)	90	28015405	27864874

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE la data de 31.03.2014

DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rd.	EXERCITIUL FINANCIAR	
		31.03.2013	31.03.2014
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 06)	1	90.814	2.890.464
Productia vanduta (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	90.814	215.901
Venituri din vanzarea marfurilor (ct. 707)	3	0	2.674.563
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	149.158	42.095
- din care , venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10)	12	239.972	2.932.559
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	13	11.532	15.515
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	14	1.187	2.539
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct. 605-7413)	15	61.515	42.060
c) Cheltuieli privind marfurile (ct. 607)	16	0	2.179.817
Reduceri comerciale primite (ct.609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19+20), din care:	18	367.247	336.157
a) Salarii si indemnizatii (ct. 642+641+643+644-7414)	19	284.601	265.159
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645-7415)	20	82.646	70.998
7. a) Ajustari de valoare privind imobilizarilor corporale si necorporale (rd.22-23)	21	163.488	112.767
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	22	163.488	112.767
a.2) Venituri (ct. 7813)	23		
b) Ajustari de valoare privind activelor circulante (rd.25-26)	24	(85.341)	0
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	25	0	0
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	26	85.341	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	203.599	241.990
8.1. Cheltuieli privind prestatii externe (ct. 611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	122.775	172.947
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct. 635)	29	80.820	49.130
8.3. Alte cheltuieli (ct. 658+652)	30	4	19.913
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	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd.13 la 16-17+18+21+24+27+32)	35	723.227	2.930.845
PRIFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12-35)	36		1.714



- Pierdere (rd. 35-12)	37	483.255	
9. Venituri din interese de participare (ct. 7611+7613)	38		
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	39		
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	861	18.787
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct. 762+764+765+767+768)	44		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 38+40+42+44)	45	861	18.787
12. Ajustari 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		
- din care, cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	51		
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 46+49+51)	52	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR			
- Profit (rd. 45-52)	53	861	18.787
- Pierdere (rd. 52-45)	54		
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENTA			
- Profit (rd. 12+45-35-52)	55		20.501
- Pierdere (rd. 35+52-12-45)	56	482.394	
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	240.833	2.951.346
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35+52+58)	62	723.227	2.930.845
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA			
- Profit (rd. 61-62)	63		20.501
- Pierdere (rd. 62-61)	64	482.394	
18. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691)	65	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		20.501
- Pierdere (rd. 64+65+66-63)	68	482.394	

INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI

DENUMIRE INDICATOR	MOD DE CALCUL	PERIOADA ianuarie-martie 2014	VALOARE
Rata lichiditatii curente	Active curente	9.880.519	15.33
	Datorii curente	644.338	
Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat	0	0
	Capital propriu	27.864.874	

Handwritten signature

Perioada de recuperare a creantelor (zile)	Sold mediu clienti	5.646.875	175.83
	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Sold mediu clienti}} \times 270$	$\frac{2.890.464}{5.646.875} \times 90$	
Perioada de rambursare a datoriilor (zile)	Sold mediu furnizori	156.488	4.87
	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Sold mediu furnizori}} \times 270$	$\frac{2.890.464}{156.488} \times 90$	
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri	2.890.464	0.153
	Active imobilizate	18.863.803	

La 31.03.2014 situatiile financiare nu sunt auditate.

ADMINISTRATOR UNIC :
PAUNA IOAN

DIRECTOR GENERAL :
NICULESCU EMILIAN-MIHAI

DIRECTOR ECONOMIC :
FULEA VIOLETA

