

## **SC. COMCEREAL SA TULCEA**

**Str. Isaccei 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**

<b>S.C. COMCEREAL S.A.</b>	
<b>TULCEA</b>	
INTRARE	Nr. 1180
IESIRE	
Ziua 07	Luna 05
Anul 2015	

### **RAPORT TRIMESTRIAL**

**AFERENT TRIMESTRULUI I, AN 2015,**

**CONFORM REGULAMENTULUI CNVM NR. 1/2006**

Data raportului	07.05.2015
Denumirea entitatii emitente	COMCEREAL SA Tulcea
Sediul social	Str. Isaccei, 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 importante care s-au produs in intervalul de timp 01 ianuarie- 31 martie 2015, mentionam ca in urma Hotararii AGEA Nr.1 din 14.02.2015 s-a aprobat efectuarea de catre societate a demersurilor legale necesare, in vederea tranzactionarii actiunilor emise de COMCEREAL S.A. TULCEA in cadrul sistemului alternativ de tranzactionare- AeRO- administrat de Bursa de Valori Bucuresti.

Pana la aceasta data a fost emisa de catre Bursa de Valori Bucuresti Decizia Nr.246/03.04.2015, privind acordul de principiu pentru admiterea la tranzactionare. De asemenea a fost emisa de catre A.S.F. Decizia Nr.790/23.04.2015 privind admiterea la tranzactionare pe sistemul alternativ de tranzactionare administrat de Bursa de Valori Bucuresti S.A., in cadrul Sectiunii Instrumente Financiare Listate pe ATS, Sectorul Titluri de Capital, Categoria Actiuni, a actiunilor emise de societatea COMCEREAL S.A. Tulcea, simbol CTUL, urmand a fi stabilita data efectiva de la care se va incepe tranzactionarea.

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

**BILANT la data de 31.03.2015**

Denumirea indicatorului	Nr.	Sold la :	
	rd.	31.03.2014	31.03.2015
A	B	2	1
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
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
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1.Terenuri și construcții (ct.211+212-2811-2812-2911-2912)	7	17.470.301	18.042.283
2.Instalații tehnice și mașini (ct.213-2813-2913)	8	357.062	519.835
3.Alte instalații utilaje și mobilier (ct.214-2814-2914)	9	1.953	4.858
4.Avansuri și imobilizări corporale în curs (231+232-2931)	10	0	52.699
TOTAL (rd.07 la 10)	11	17.829.316	18.619.675
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
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	18.863.803	19.654.162
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
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	24.133	24.424
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	9.464	1.832.902
4.Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct.4091)	23	1.233.640	2.691.077
TOTAL (rd.20 la 23)	24	1.267.237	4.548.403
<b>II. CREANȚE</b>			

1.Creanțe comerciale (ct.2675+2676+2678+2679-2966-2968+4092+4111+4118+413+418- 491)	25	5.461.640	1.769.860
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	19.630	49.101
5.Creanțe privind capitalul subscris și nevărsat (ct.456- 495)	29		0
TOTAL (rd.25 la 29)	30	5.481.270	1.818.961
<b>III. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT</b>			
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	3.132.012	5.413.242
ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd.24+30+33+34)	35	9.880.519	11.780.606
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct.471)</b>	36	100.539	106.113
<b>D.DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN</b>			
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	287.626	61.553
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	356.712	407.190
TOTAL (rd.37 la 44)	45	644.338	468.743
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE, SAU DATORII CURENTE NETE (rd.35+36-45-62)</b>	46	9.336.720	11.417.976
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.19+46)</b>	47	28.200.523	31.072.138
<b>G. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN</b>			
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
<b>H. PROVIZIOANE</b>			
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	19.870
TOTAL PROVIZIOANE (rd.57+59)	60	0	19.870
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>			
1.Subvenții pentru investiții (ct.475)	61	322.818	316.709
2.Venituri înregistrate în avans (ct.472) - total ( rd.63+64)	62	12.831	10.417
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an ( ct.472)	63	12.831	10.417
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an ( ct.472)	64		
4. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți ( ct. 478)	65		
Fondul comercial negativ ( cont 2075)	66		
TOTAL (rd.61+62+65+66)	67	335.649	327.126
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL</b>			
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	15.502.082	16.393.773
<b>IV. REZERVE</b>			
1.Rezerve legale (ct.1061)	75	1.438.220	1.485.476
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	6.145.901
TOTAL (rd.70 la 73)	79	7.932.108	7.979.364
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	3.767.469	2.145.192
VI.REZULTATUL EXERCITIULUI (ct.121)			
-sold C	85	20.501	319.545
-sold D	86		
Repartizarea profitului (ct.129)	87		0
TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.67+68+69+74+75+76-77+78-79+80-81-82)	88	27.864.874	30.725.142
Patrimoniul public (ct.1016)	89	0	0
TOTAL CAPITALURI (rd.83+84)	90	27.864.874	30.725.142

#### CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE la data de 31.03.2015

DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rd.	EXERCITIUL FINANCIAR	
		31.03.2014	31.03.2015
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 06)	1	2.890.464	5.163.596
Productia vanduta (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	215.901	87.270
Venituri din vanzarea marfurilor (ct. 707)	3	2.674.563	5.076.326
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)			
----- 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	42.095	98.192
- din care , venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10)	12	2.932.559	5.261.788
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	13	15.515	28.012
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	14	2.539	400
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct. 605-7413)	15	42.060	55.922
c) Cheltuieli privind marfurile (ct. 607)	16	2.179.817	4.297.889
Reduceri comerciale primite (ct.609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19+20), din care:	18	336.157	362.555
a) Salarii si indemnizatii (ct. 642+641+643+644-7414)	19	265.159	290.454
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645-7415)	20	70.998	72.101
7. a) Ajustari de valoare privind imobilizarilor corporale si necorporale (rd.22-23)	21	112.767	125.112
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	22	112.767	125.112
a.2) Venituri (ct. 7813)	23		
b) Ajustari de valoare privind activelor circulante (rd.25-26)	24	0	(200.000)
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	25	0	0
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	26	0	200.000
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	241.990	251.331

8.1. Cheltuieli privind prestatii externe (ct. 611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	172.947	191.458
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct. 635)	29	49.130	52.268
8.3. Alte cheltuieli (ct. 658+652)	30	19.913	7.605
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		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL ( rd.13 la 16-17+18+21+24+27+32)	35	2.930.845	4.921.221
PRIFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit ( rd. 12-35 )	36	1.714	340.567
- Pierdere (rd. 35-12)	37		
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	18.787	13.995
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct. 762+764+765+767+768)	44		4.542
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 38+40+42+44)	45	18.787	18.537
12. Ajustai 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		191
- 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	191
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR			
- Profit (rd.45-52)	53	18.787	18.346
- Pierdere (rd. 52-45)	54		
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENTA			
- Profit (rd. 12+45-35-52)	55	20.501	358.913
- Pierdere (rd. 35+52-12-45)	56		
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	2.951.346	5.280.325
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35+52+58)	62	2.930.845	4.921.412
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA			
- Profit ( rd. 61-62)	63	20.501	358.913
- Pierdere (rd. 62-61)	64		
18. IMPOZITUL PE PROFIT (ct. 691)	65		39.368
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	319.545
- Pierdere (rd. 64+65+66-63)	68		

# INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI

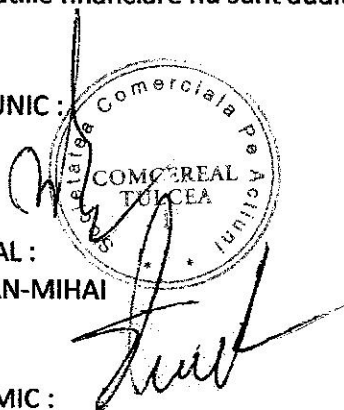
DENUMIRE INDICATOR	MOD DE CALCUL	PERIOADA ianuarie-martie 2014	VALOARE
Rata lichiditatii curente	Active curente	11.780.606	25.13
	Datorii curente	468.743	
Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat	0	0
	Capital propriu x 100	30.725.142 x 100	
Perioada de recuperare a creantelor (zile)	Sold mediu clienti x 90	1.657.691 x 90	28,89
	Cifra de afaceri	5.163.596	
Perioada de rambursare a datoriilor (zile)	Sold mediu furnizori x 90	117.283 x 90	2,07
	Cifra de afaceri	5.163.596	
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri	5.163.596	0,263
	Active imobilizate	19.654.162	

La 31.03.2015 situatiile financiare nu sunt auditate.

ADMINISTRATOR UNIC :  
PAUNA IOAN

DIRECTOR GENERAL :  
NICULESCU EMILIAN-MIHAI

DIRECTOR ECONOMIC :  
FULEA VIOLETA



*Fulea*