

S.C. COMCEREAL S.A.
J.21/114/2001; COD UNIC DE INREG. 8415941 RO
Str.Matei Basarab Nr.137, Loc.Slobozia, Jud.Ialomita
TEL/FAX 0243-236941; e-mai: comcerealslobozia@yahoo.com

Nr. 75 din 27 aprilie 2018

Catre: **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA**
Adresa: **Splaiul Independentei nr.15, Sector 5, Bucuresti**
Fax: **021-659.60.51**

Catre: **BURSA DE VALORI BUCURESTI S.A.**
Adresa: **Bdul Carol I nr.34-36, et.13-14, Sector 2, Bucuresti**
Fax: **021/312.47.22**

Ref: **Raport curent**

Conform Regulamentului C.N.V.M nr.1/2006 privind emitentii si operatiunile cu valori mobiliare si Legii nr.297/2004 privind piata de capital.

Denumirea entitatii emitente: **COMCEREAL S.A.**

Sediul social: **Mun.Slobozia, str.Matei Basarab nr.137, jud.Ialomita, Romania**

Telefon/Fax: **0243/236941**

Cod unic de inregistrare: **RO 8415941**

Nr. De Ordine: **J21/114/2001**

Capital subscris si varsat: **2103252.5 RON**

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise de COMCEREAL S.A.: **AeRO**

Eveniment important de raportat: RAPORTUL ANUAL CONFORM REGULAMENTULUI CNVM NR.1/2006 PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2017 - DATA RAPORTULUI 31.12.2017

S.C. COMCEREAL S.A.

- Sediul social: Str.Matei Basarab, nr.137 Slobozia
- Nr.de telefon/Fax : 0243/ 236941
- C.U.I. 8415941 RO
- Nr.de ordine in Registrul Comertului: J.21/114/2001
- Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: Piata AeRO
- Capitalul social subscris si varsat: 2.103.252,50 lei
- Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala: actiuni, comuna, valoarea nominala 2,50 lei/actiune.

1. ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

1.1.(a) Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale:

- Contractarea, achizitionarea si preluarea de la producatorii agricoli de cereale, leguminoase boabe si seminte oleaginoase;
- prestarea de servicii pentru producatorii agricoli si alti detinatori de produse, constand in depozitarea si conditionarea cerealelor, leguminoaselor boabe, oleaginoase boabe;
- prestari servicii pentru producatorii agricoli, constand in acordarea de avansuri in credite, in conditiile legii; aprovizionarea cu ingrasaminte chimice, pesticide, seminte si material saditor, combustibil, lubrifianti, piese de schimb pentru tractoare, masini agricole si alte instalatii si utilaje, la schimb cu produsele cerealiere, pe baza de contracte.

1.1.(b) Precizati cand a fost initial infiintata societatea comerciala :

Societatea a fost infiintata in anul 1996, conform protocolului incheiat la 10.04.1996 privind

preluarea unei parti din patrimoniul Agentiei Nationale a Produselor Agricole provenita din restructurarea prin divizare a R. A. "ROMCEREAL".

1.1.(c) Nu este cazul

1.1.(d) Conform cod formular 40(anexat) – Situatia activelor imobilizate, prezentam urmatoarele:

a) Imobilizarile necorporale := 1.681 lei nu au suportat modificari

b) Imobilizarile corporale :=292.171 lei , sediu social respectiv Cladire administrativa din municipiul Slobozia, str.Matei Basarab, nr.137, judetul:Ialomita, care a avut o serie de implicatii pozitive si anume:

- cresterea gradului de atractivitate a societatii comerciale
- cresterea indicatorilor de bonitate

-prin reevaluarea patrimoniala, cresc capitalurile proprii

-stabilirea impozitului pe cladiri in suma rezonabila fata de situatia cand nu se efectua reevaluarea

c) Imobilizarile financiare ; Actiunile detinute de SC COMCEREAL SA la SC AGROMIXTA OGRADA SA, evidentiata in contul 261 "Titluri de participare" detinute la filiale din cadrul grupului au ramas nemodificate, fiind in valoare de 677.635 lei.

CON 267,, creante imobilizate"- garantii in valoare de 85.191 lei.

Imobilizarile financiare la 31.12.2017 sunt in suma de 762.826 lei.

In actualul context dupa criza economica , decizia de a aborda noi activitati nu este o decizie deloc simpla, ci dimpotriva presupune o abordare respectabila bazata pe studiul documentatiei si consultanta de specialitate, astfel incat sa putem elabora o strategie de dezvoltare coerenta si rentabila pentru viitor.

Urmare a celor mentionate, activitatea societatii s-a axat momentan pe activitati de inchiriere spatii.

1.1.1. Elemente de evaluare generala

a) **pierdere** 1.204.504 lei

b) cifra de afaceri: 180.000 lei

din care:

-venituri din chirii =180.000 lei

-

Cifra de afaceri a scazut de la 197.106 lei in 2016 la 180.000 lei

c) export - Nu este cazul

d) costuri la cheltuielile insemnate (exceptandu-le pe cele cu marfurile)

-chelt. cu servicii cu terti = 55.727 lei

-chelt. cu personalul = 63.210 lei

-chelt. cu amortiz. = 11.750 lei

-chelt. impozite = 190.265 lei

e) procent din piata detinut - aproape inexistent.

f) lichiditate – analizad indicatorul economico-financiar rata lichiditatii generale =

Active curente = $\frac{6.224.872}{1.512.370} = 4.12$

Obligatii curente

Se observa lichiditatea generala se mentine la un nivel crescut ceea ce este un semnal bun pentru imbunatatirea situatiei financiare, dar in continuare managerul trebuia sa ia masuri de crestere a lichiditatii.

Iata ce masuri trebuie luate in perioada imediat urmatoare:

- cresterea si diversificarea portofoliului (nr.) de clienti;
- scaderea datoriilor fata de furnizori, de preferinta prin operatiuni de compensare;
- plata la timp a datoriilor catre stat, pentru evitarea penalitatilor.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale.

- a) Serviciile au avut loc pe piata interna, prin inchirierea spatiului proprietatea societatii;
b) Ponderea fiecarei categorii de servicii in veniturile si in totalul cifrei de afaceri ale societatii comerciale pentru anul 2017 este::

	Valoarea absoluta (lei)	Ponderea in CA %	Ponderea in total venituri %
Venituri din chirii	180000	100	100
Venituri din activitati diverse	x	x	x
Venituri din subventii	x	x	x
Cifra de afaceri	180000	100	100
Venituri totale	180000	100	100

c) Nu este cazul

1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala (surse indigene, surse import).

Intreaga aprovizionare tehnico-materiala se face din surse indigene, pe baza ofertelor din piata, dimensionarea stocurilor corespunzatoare pentru diminuarea imobilizarilor de fonduri.

1.1.4. Evaluarea activitatii de inchiriere

- a) Societatea s-a orienat pe activitati, respective de inchiriere spatii proprietatea societatii;
b) Principalii concurenti in domeniu sunt: COMIND SA, OYL COMPANY SRL, ROMARTA SA BUCURESTI.
c) Suntem dependenti de un singur client, Aici putem exemplifica: SC VLASE INTERNATIONAL SRL

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajati/personalul societatii comerciale.

- a) Efectiv mediu = 5
d.c.: -productiv = 2
-TESA+diverse = 3

nu exista sindicat, nivelul de pregatire al angajatilor societatii comerciale este corespunzator domeniului de activitate in care societatea isi desfasoara activitatea.

b) Nu s-au inregistrat conflicte de munca, ele solutionandu-se pe cale amiabila, fiind legate in special de politica salariala practicata in societate.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului inconjurator.

Mentionam ca societatea detine autorizatii de mediu, nu sunt probleme majore legate de impactul activitatii de baza asupra mediului inconjurator.

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare: - Nu este cazul

1.1.8. Evaluarea activitatii comerciale privind managementul riscului

Notiunea de risc in afaceri este inseparabil legata de notiunea de rentabilitate si cea de flexibilitate. Rezultatul firmei este influentat de evenimentele neprevazute care insotesc

activitatea sa.

Riscul se traduce prin variabilitatea rezultatului, afectand rentabilitatea activelor si in consecinta rentabilitatea capitalului investit.

De aceea, una din directivele societatii comerciale COMCEREAL este acela de a-si adapta continuu costul (in sensul micșorării) si de a se adapta la mediul economic.

Riscul trebuie abordat si din punct de vedere al activitatii interne a firmei, fie din punct de vedere al mediului extern in care evolueaza aceasta.

Trebuie tinut seama indeosebi de riscurile interne si anume:

*riscurile legate de aprovizionare– evitarea pe cat posibil a contractelor ce nu pot fi onorate de catre furnizori,

* riscurile legate de factorul uman – greve, incompetenta;

* riscurile infractionale – imposibilitatea de a tine pasul cu noile tendinte ale pietii.

De aceea, singurele solutii de a contracara scaderea cifrei de afaceri sunt de a micșora celelalte cheltuieli care alcatuiesc costul (materii prime, materiale, salarii, alte activitati) sau de a micșora marja de profit.

1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale.

a) Prin vanzarea acestor imobilizari corporale, societatea a obtinut fondurile necesare relansarii de noi activitati, care se vor concretiza chiar in schimbarea obiectului de activitate principal.

In actualul context con curentei pe piata , decizia de a aborda noi activitati nu este o decizie deloc simpla, ci dimpotriva presupune o abordare respectabila bazata pe studiul documentatiei si consultanta de specialitate, astfel incat sa putem elabora o strategie de dezvoltare coerenta si rentabila pentru viitor.

b) Se procedeaza sistematic la reducerea cheltuielilor curente in scopul rentabilizarii activitatii.

c) Sunt cele prevazute la pct.(a).

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII COMERCIALE

2.1. S.C. COMCEREAL S.A. Slobozia : Imobilul este situat in intravilanul orasului Slobozia, str.Matei basarab nr.137, judetul Ialomita. Terenu apartine Consiliului Local Slobozia, fiind concesionat. Suprafata totala este de 6.173,50 m.p. pe teren exista o constructie ce apartine SC COMCEREAL SA, compusa din subsol, parter si etaj. Terenul are urmatoarele vecinatati: N = bd.Matei Basarab, E = teren Primarie, S = varianta DN2A, V = teren Primarie (Manastirea Sf.Voievozi).

2.3. Nu este cazul

3.PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALA

3.1. Piata din Romania pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise de societate – este AeRO, numarul aproximativ al detinatorilor – clasa comuna – cca. 5.560 detinatori.

3.2.In ultimii trei ani, societatea nu a acordat dividende, profitul rezultat din anii anteriori fiind repartizat la fondul de dezvoltare conform Hotararii A.G.A. Extraordinara la data inchiderii exercitiilor financiare respective.

3.3. Nu este cazul

3.4. Nu este cazul

3.5. Nu este cazul

4.CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

4.1. a)Lista administratorilor societatii:

-Balan Marian - presedinte CA
 -Manea Gigi - membru
 -Cristea Marian - "

- b) Nu este cazul
 c) Nu este cazul

d) SC SPARCOM SRL – persoana juridica afiliata SC COMCEREAL SA

4.2. a) Conducerea executiva:

-Balan Marian – Director general – contract de munca pe durata nedeterminata.

- b) Nu este cazul
 c) Nu este cazul

4.3. Nu a fost cazul

5. SITUATIA FINANCIAR CONTABILA

a) elemente de bilant:
 -total active curente = 6.224.872 lei
 -total pasive curente = 1.512.370 lei
 -numerar la 31.12.2017+lichiditati = 136 lei

b)contul de profit si pierderi:
 *venituri din exploatare = 180.000 lei
 *cheltuieli din exploatare = 1.384.504 lei
 =» rezultat din exploatare(pierdere) = 1.204.504 lei

c)casa si conturi la banci:
 -01.01.2017 = 9.549 lei
 -31.12.2017 = 136 lei

-lei-

Elemente de activ	2017
Active imobilizate	1.056.678
Active circulante: din care	6.224.872
-stocuri	1.563.303
creante	4.661.433
casa si conturi la banci	136

Elemente de pasiv	2017
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	1512370



SC BRIHAC ACCOUNTING SRL,
 Autorizatia 7991/2012
 Membru CECCAR PJ

