

ALCOM S.A.

Str. Proclamația de la Timișoara nr.7, Timișoara

Registrul Comerțului: J35/56/1991

CUI: RO1801848

Capital social: 310.340 RON

Cont: RO67 BTRL RON CRT03 5347 1301, Banca Transilvania



**Raport semestrial la 30.06.2021
elaborat in conformitate cu Legea nr. 24/2017 privind emitentii
de instrumente financiare si operatiuni de piata si
Regulamentul ASF nr. 5/2018**

Data raportului: **30.08.2021**

Denumirea entitatii emitente: **S.C. ALCOM S.A.**

Sediul social: Str. Proclamația de la Timisoara nr. 7, Timisoara, jud. Timis;

Numarul de telefon: 0734.557.730;

Nr. si data inregistrarii la Oficiul Registrului Comertului: J35/56/1991;

Codul Unic de Inregistrare : RO 1801848;

Capital social subscris si varsat : 310.340 lei;

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise : Bursa de Valori
Bucuresti - segment ATS - Piata AeRo.

EVENIMENTE IMPORTANTE DE RAPORTAT:

Prezentarea raportului financiar pentru semestrul incheiat la 30.06.2021, in conformitate cu art. 67 din Legea 24/2017, in formatul prevazut in Anexa nr. 14. din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018.

CUPRINS

I. PRINCIPALII INDICATORI AI POZITIEI FINANCIARE (NEAUDITATE) PENTRU SEMESTRUL I AL ANULUI 2021	3
II. SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL PENTRU SEMESTRUL I AL ANULUI 2021 .	3
III. FLUXURILE DE TREZORERIE PENTRU SEMESTRULUI I AL ANULUI 2021	5
IV. INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI	5
V. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII	6
VI. TRANZACTII SEMNIFICATIVE	6
VII. PREZENTAREA EVENIMENTELOR IMPORTANTE CARE S-AU PRODUS IN SEMESTRUL I 2021	7
VIII. ANEXE.....	7
ANEXA I	8
ANEXA II.....	9
DECLARATIE	10

I. PRINCIPALII INDICATORI AI POZITIEI FINANCIARE (NEAUDITATE) PENTRU SEMESTRUL I AL ANULUI 2021

Situatiile financiare aferente semestrului I 2021 au fost intocmite in conformitate cu OMFP 1802/2014 si nu sunt auditate. Situatiile financiare aferente anului 2020 sunt auditate.

Denumire indicator	30-Jun-21	31-Dec-20	Variatie
Active imobilizate, din care	19.977.630	20.282.189	-1,50%
Investitii imobiliare	19.521.126	19.839.721	-1,61%
Imobilizari corporale	453.306	439.317	3,18%
Active circulante, din care	1.907.821	1.522.390	25,32%
Numerar	1.740.227	1.214.884	43,24%
Cheltuieli in avans	144.964	15.642	826,76%
Total active	22.030.415	21.820.221	0,96%
Datorii	289.510	329.070	-12,02%
Provizioane	20.512	20.512	0,00%
Capitaluri proprii	21.720.393	21.470.639	1,16%
Total datorii si capitaluri proprii	22.030.415	21.820.221	0,96%

Valoarea imobilelor societatii a scazut in primul semestru al anului 2021 fata de sfarsitul anului 2020, in principal ca urmare a inregistrarii amortizarii in valoare de 376 mii lei.

Activele circulante au inregistrat o crestere de 25% in primele sase luni ale anului, in principal datorita cresterii disponibilitatilor banesti la 30.06.2021 cu 43% si a cheltuielilor in avans cu 827% (reprezentand plata in avans a impozitelor si taxelor locale pentru anul 2021 pentru a beneficia de un discount de 10%) fata de sfarsitul anului 2020.

II. SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL PENTRU SEMESTRUL I AL ANULUI 2021

Situatiile financiare aferente semestrului I 2021 au fost intocmite in conformitate cu OMFP 1802/2014 si nu sunt auditate. Situatiile financiare aferente anului 2020 sunt auditate.

Denumire indicator	30-Jun-21	30-Jun-20	Variatie
Cifra de afaceri	1.085.083	1.020.371	6,34%
Venituri totale	1.255.238	1.199.024	4,69%
Cheltuieli totale	990.591	940.116	5,37%
Rezultat din exploatare	246.951	246.355	0,24%
Rezultat financiar	17.696	12.553	40,97%
Rezultat curent	264.647	258.908	2,22%
EBITDA	609.261	600.719	1,42%
Rezultat brut	264.647	258.908	2,22%
Rezultat net	249.753	246.888	1,16%

Societatea Alcom SA a inregistrat in perioada ianuarie – iunie 2021 venituri totale in suma de 1.255.238 lei, in crestere cu 4,69% fata de perioada similara a anului precedent. Ponderea cea mai mare in veniturile totale o au veniturile din chirii si veniturile din recuperarea utilitatilor aferente contractelor de inchiriere.

In primele sase luni ale anului 2021 veniturile din chirii au inregistrat o crestere de 6,34% fata de primele sase luni ale anului 2020 datorita incheierii unor contracte cu noi clienti si a renegocierii chiriei, la data expirarii contractului, in cazul unor clienti existenti.

Veniturile financiare pentru perioada ianuarie-iunie 2021 au fost 17.696 lei, realizate exclusiv din dobanzile bancare aferente depozitelor in lei.

Cheltuielile totale in perioada ianuarie – iunie 2021 au inregistrat o crestere de 5,37% fata de cheltuielile totale realizate in primul semestru al anului 2020 in principal din cauza:

- cresterii cheltuielilor cu amortizarea imobilelor. Valoarea imobilelor Societatii a crescut fata de 2019, ca urmare a reevaluarii activelor imobiliare pe care le detinea in proprietate la sfarsitul exercitiului financiar 2020. Amortizarea calculata pentru imobiliarile corporale astfel reevaluate a inceput sa se inregistreze in contabilitate incepand cu data de 1 ianuarie 2021;
- cresterii cheltuielilor cu lucrarile si serviciile prestate de terti, in principal a cheltuielilor cu imobilele asigurate (Societatea a incheiat polite de asigurare incepand cu luna Septembrie 2020 pentru toate imobilele pe care le administreaza) si a cheltuielilor cu chiria sediului secundar infiintat in a doua jumatate a anului 2020;
- cresterii cheltuielilor cu personalul, generata de (i) revenirea unui salariat din concediul de crestere si ingrijire copil, (ii) incadrarea cu norma intreaga a unui angajat care isi desfasura activitatea cu fractiune de norma si (iii) majorarea indemnizatiei acordate Presedintelui Consiliului de Administratie.

In aceste conditii Societatea a realizat in perioada de raportare un rezultat net de 249.753 lei, in crestere cu 1,16% fata de primul semestru al anului 2020.

Comparativ cu rezultatele perioadei ianuarie-iunie a anului 2020, EBITDA a inregistrat o crestere de 1,42% in perioada ianuarie – iunie 2021 datorita, in principal, cresterii rezultatului net aferent primelor doua trimestre ale anului 2021.

III. FLUXURILE DE TREZORERIE PENTRU SEMESTRULUI I AL ANULUI 2021

Situatia fluxului de numerar la 30.06.2021:

1.214.884 lei	Disponibil la inceputul perioadei 01.01.2021
304.559 lei	Influenta imobilarilor asupra disponibilului
17 lei	Stocuri
139.895 lei	Creante
(129.322) lei	Cheltuieli in avans
66.338 lei	Datorii
0 lei	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli
0 lei	Venituri inregistrate in avans
249.754 lei	Capitaluri proprii
(105.898) lei	Impozite si datorii asimilate
1.740.227 lei	Disponibil la 30.06.2021

IV. INDICATORI ECONOMICI FINANCIARI

Indicator	Mod de calcul	Rezultat
Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	49,09
Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital propriu x 100	-
Viteza de rotație a debitelor-clienți	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 90	18,80
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0,05

Lichiditate

Indicatorul Lichiditatii curente (49,09) reflecta o foarte buna capacitate a societatii de a-si onora obligatiile pe termen scurt si reprezinta siguranta ca societatea poate genera suficient cash din afacere pentru a-si onora fara probleme platile curente exigibile.

Grad de indatorare

Indicatorul gradului de indatorare are rezultatul zero, compania neavand contractate imprumuturi financiare la 30.06.2021.

Indicatori de activitate

Indicatorul „viteza de rotatie a debitelor clienti” în primele 6 luni ale anului 2021 este de 18,80 zile in scadere semnificativa fata de valoarea pe care o inregistra la sfarsitul primului trimestru al anului 2021, respectiv 62,28 zile. Impactul pozitiv asupra acestui indicator se datoreaza imbunatatirii gradului de colectare a creantelor comerciale acumulate in perioada restrictiilor impuse de autoritati in timpul anului 2020 si in prima parte a anului 2021. Astfel, soldul creantelor neincasate a scazut cu 45,53% de la valoarea de 307 mii lei, inregistrata la data de 01.01.2021, la valoarea de 145 mii lei, inregistrata la data de 30.06.2021.

Indicatorul viteza de rotatie a activelor imobilizate (0,05) are o valoare buna, adecvata industriei din care face parte.

V. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII

V.1. Descrierea cazurilor in care societatea a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare in timpul perioadei respective

Mentionam ca pe parcursul primului semestru al anului 2021 societatea nu s-a aflat in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare.

V.2. Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societate – **Nu este cazul.**

VI. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

Informatii privind tranzactiile majore incheiate de emitent cu persoanele cu care actioneaza in mod concertat sau in care au fost implicate aceste persoane in perioada de timp relevanta – **in perioada analizata nu au fost inregistrate astfel de tranzactii**

VII. PREZENTAREA EVENIMENTELOR IMPORTANTE CARE S-AU PRODUS IN SEMESTRUL I 2021

Pandemia COVID-19 este un soc major pentru economia globala și europeana. Impactul pandemiei pe termen lung poate afecta fluxurile de numerar si rentabilitatea. Managementul Societatii monitorizeaza indeaproape evolutia pandemiei COVID-19 si efectele acesteia asupra pietei imobiliare si asupra mediului economic din tara si va lua toate masurile necesare pentru a minimiza impactul si pentru a-si respecta angajamentele fata de clienti, furnizori si actionari.

Dezvoltarea rapida a virusului Covid-19 și impactul sau social și economic in Romania si la nivel global pot duce la ajustari semnificative ale valorii contabile a activelor in exercitiul financiar curent. In acest moment, avand in vedere ca evolutia pandemiei este un proces imprezibil in plina desfasurare, managementul Societatii nu este in masura sa estimeze in mod fiabil impactul. In constructia bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2021, propus si aprobat de Adunarea Generala a Actionarilor din data de 10.12.2020, s-au luat in considerare riscurile reprezentate de posibilele amanari la plata si esalonare a unor datorii. De asemenea, s-a estimat diminuarea cifrei de afaceri cu aprox. 5% comparativ cu cifra de afaceri realizata in anul 2020.

Conducerea societatii confirma angajamentul de a lua masuri graduale de reducere de cheltuieli pe masura evolutiei incasarilor astfel incat profitabilitatea companiei sa fie cat mai putin afectata.

VIII. ANEXE

1. Raportare contabila semestriala la 30.06.2021
 - Situatiia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii (Anexa I)
 - Contul de profit si pierdere (Anexa II)
2. Declaratia persoanelor responsabile.

Presedintele Consiliului de Administratie

Turc Silviu

Director General,
Georgescu Petre – Madalin



Verificat,
Arcad Expert Consulting SRL



ANEXA I

Analiza elementelor de activ, datorii si capitaluri proprii comparate cu perioada anterioara, se prezinta astfel:

Denumirea	01.01.2021 (lei)	30.06.2021 (lei)	Ponderea elementelor de activ si pasiv in activul net la 30.06.2021	Gradul de indeplinire fata de perioada anterioara
Imobilizari necorporale	106	153	0.00%	144.34%
Imobilizari corporale	20,279,038	19,974,432	90.83%	98.50%
Imobilizari financiare	3,045	3,045	0.01%	100.00%
Stocuri	243	226.00	0.00%	93.00%
Creante	307,263	167,368	0.76%	54.47%
Casa si conturi la banci	1,214,884	1,740,227	7.91%	143.24%
Cheltuieli inregistrate in avans	15,642	144,964	0.66%	926.76%
Venituri inregistrate in avans	0	0	0.00%	-
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	144,765	38,867	-0.18%	26.85%
Total active minus datorii curente	21,675,456	21,991,548	-	101.46%
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de peste un an	184,305.00	250,643.00	-	136%
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	20,512.00	20,512.00	-	-
Capitaluri proprii	21,470,639.00	21,720,393.00	-	101%

ANEXA II

Rezultatele financiare la 30.06.2021 in comparatie cu cele incheiate la 30.06.2020, se prezinta astfel:

Denumirea	30.06.2020 (lei)	30.06.2021 (lei)	Pondereea elementelor rezultatelor financiare la 30.06.2021	Gradul de indeplinire fata de perioada anterioara
Venituri din exploatare	1,186,440	1,237,542	98.59%	104.31%
- vanzari de marfuri	0	0	0.00%	-
- productia vanduta	0	0	0.00%	-
- venituri din chirii	1,020,371	1,085,083	86.44%	106.34%
- alte venituri	166,069	152,459	12.15%	91.80%
Venituri financiare	12,584	17,696	1.41%	140.62%
Venituri extraordinare	0	0	-	-
Total venituri	1,199,024	1,255,238	100.00%	104.69%
Cheltuieli de exploatare	940,085	990,591	100.00%	105.37%
Ch privind marfurile	0	0	0.00%	-
- privind mat. consumabile	200	2,330	0.24%	1165.00%
- cheltuieli materiale	7,063	7,722	0.78%	109.33%
- cheltuieli cu energia si apa	152,708	123,890	12.51%	81.13%
- lucrari si servicii executate de terti	226,180	279,519	28.22%	123.58%
- impozite si taxe	123,464	88,801	8.96%	71.92%
- cheltuieli cu personalul	83,190	111,437	11.25%	133.95%
- amortizarea	341,780	375,917	37.95%	109.99%
- ajustari privind activele circulante	0		0.00%	-
- alte cheltuieli	5,500	975	0.10%	17.73%
Cheltuieli financiare	31	0	0.00%	0.00%
Cheltuieli extraordinare	0		0.00%	-
Total cheltuieli	940,116	990,591	100.00%	105.37%
III. Rezultatul din exploatare	246,355	246,951	0.00%	100.24%
Rezultatul financiar	12,553	17,696	0.00%	140.97%
Rezultatul extraordinar	0		0.00%	
Rezultatul brut al exercitiului	258,908	264,647	0.00%	102.22%
Impozitul pe profit	12,020	14,894	-	-
Profitul net al exercitiului	246,888	249,753	-	101.16%
IV. Cifra de afaceri	1,020,371	1,085,083	-	106.34%

DECLARATIE

Prin prezenta,

Turc Silviu – Presedinte al Consiliului de Administratie, **Georgescu Petre – Madalin** – Director General si **Tecu Marius** - Arcad Expert Consulting SRL, declaram urmatoarele:

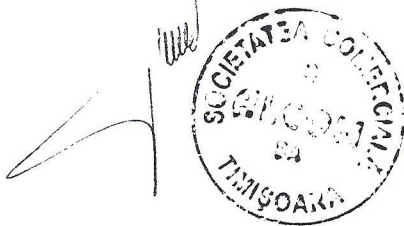
„Conform celor mai bune informatii disponibile, confirmam ca situatiile financiare neauditate intocmite conform Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea privind pozitia financiara a ALCOM SA, performanta financiara si fluxurile de numerar pentru semestrul incheiat la 30 iunie 2021, in conformitate cu standardele de contabilitate aplicabile si ca Raportul administratorilor ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea privind dezvoltarea si performanta afacerii si pozitia Societatii, precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini asociate dezvoltarii asteptate a Societatii.”

Presedintele Consiliului de Administratie

Turc Silviu



Director General,
Georgescu Petre – Madalin



Arcad Expert Consulting SRL

Tecu Marius

