

ALCOM S.A.

Str. Proclamația de la Timișoara nr.7, Timișoara

Registrul Comerțului: J35/56/1991

CUI: R01801848

Capital social: 310.340 RON

Cont: RO67 BTRL RON CRT03 5347 1301, Banca Transilvania



NR. 216/29.04.2020

RAPORTUL ANUAL al societatii ALCOM SA

la 31.12.2019

**elaborat in conformitate cu Regulamentul nr. 5/2018 emis de Autoritatea de Supraveghere
Financiara si a Legii 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de
piata**

-29 Aprilie 2020-

Cuprins

I. INFORMATII GENERALE.....	3
II. SCURTA PREZENTARE A SOCIETATII.....	4
III. ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE SI REMUNERATIA CONDUCERII IN ANUL 2019 ...	5
IV. DECLARATIA DE CONFORMITATE CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA PENTRU AERO - PIATA DE ACTIUNI A BVB LA 31.12.2019	6
V. SITUAȚII FINANCIARE LA DATA ȘI PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019 ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU STANDARDELE INTERNAȚIONALE DE RAPORTARE FINANCIARĂ.....	10

I. INFORMATII GENERALE

Denumire Raport: Raport anual conform Regulamentului ASF Nr. 5/2018 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata si a Legii 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata

Pentru exercitiul financiar: 2019

Data raportului: 29.04.2020

Denumirea entitatii emitente: ALCOM SA

Sediul social: Str. Proclamatia de la Timisoara nr. 7, Timisoara

Numarul de telefon: 0734.557.730

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: J35/56/1991

Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: Bursa de Valori Bucuresti - Sistemul Multilateral de Tranzactionare (SMT), piata de actiuni

Capitalul scris si varsat: 310.340 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent:

Actiunile emise de Societatea Alcom S.A. sunt ordinare, nominative, indivizibile, integral platite si dematerializate a caror valoare nominala este 2,5 lei. Nu exista restrictii la transferul de valori mobiliare, nu exista restrictii la drepturile de vot, nu exista detinatori de valori mobiliare cu drepturi speciale de control. Adunarea Generala a Actionarilor Alcom S.A. nu a adoptat, pana la data prezentei, hotarari de achizitionare a propriilor actiuni, prin urmare societatea nu detine actiuni proprii.

II. SCURTA PREZENTARE A SOCIETATII

ALCOM SA este o societate înființată în luna septembrie a anului 1948 sub denumirea de „*Societatea Comercială de Stat Bega*” în scopul desfășurării de activități în domeniul comerțului cu amanunțul și al închirierii spațiilor comerciale proprii. Aceasta a fost supusă, anterior anului 1990 mai multor reorganizări și/sau fuziuni, iar începând cu anul 1991 a fost înregistrată ca societate pe acțiuni prin reorganizarea „*I.C.S.M.A.*”, în baza prevederilor Legii nr. 15/1990, prin decizia Prefecturii Județului Timiș nr. 492/12.11.1990. Înființarea societății în baza deciziei organului administrației locale s-a realizat prin reorganizarea activității întreprinderii comerciale de stat „*Mărfuri Alimentare Timișoara*” și prin preluarea activului și pasivului acesteia, cu personalul aferent. Astfel, a luat ființă societatea pe acțiuni Alcom S.A. cu un capital de 89.811.000 lei, împărțit în 89.811 acțiuni cu valoare nominală de 1.000 lei, având acționar unic, Statul Român.

În anul 1995, în baza Normelor specifice de privatizare din turism și comerț emise de Fondul Proprietății de Stat a fost efectuat studiul de fezabilitate al divizării Alcom S.A. pe structura locațiilor / închirierilor a 90 de unități din rețea. Divizarea Alcom S.A. a fost supusă aprobării Adunării Generale a Acționarilor și supusă demersurilor de realizare conform metodologiei legale. Ca urmare a divizării, capitalul social al societății s-a redus la 2.904.825.000 lei și a fost împărțit în 116.193 acțiuni. De-a lungul timpului au mai avut loc majorări ale capitalului social în anii 1998 și 2002, respectiv denominarea din 2005, astfel încât, în urma acestor operațiuni capitalul social a ajuns la valoarea pe care o are în prezent și anume 310.340 lei împărțit în 124.136 de acțiuni cu valoare nominală de 2,5 lei.

Începând cu anul 2010 s-au desfășurat operațiuni de reabilitare a activelor din patrimoniul societății și de digitalizare a activității societății finanțate din fonduri proprii și prin accesare de fonduri europene. Astfel, a fost reabilitat imobilului în care își are sediul social Alcom S.A., construcție clasificată drept monument istoric de grad A. De atunci și până în prezent, societatea desfășoară doar activități de închiriere și administrare a spațiilor comerciale proprii.

Începând cu anul 1997, acțiunile societății au fost în permanență tranzacționate pe o piață organizată de tranzacționare, societatea fiind inițial listată pe piața RASDAQ. Ulterior, prin decizia nr. 532 din 25.03.2015, Autoritatea de Supraveghere Financiară a hotărât admiterea la tranzacționare a acțiunilor ALCOM S.A. pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare (SMT) - piața AeRo, administrat de Bursa de Valori București.

Acțiunile emise de Societatea Alcom S.A. sunt ordinare, nominative, indivizibile, integral plătite și dematerializate. Valoarea de piață a acțiunilor se stabilește în funcție de cererea și oferta existente pe piață la momentul efectuării tranzacțiilor. Nu există restricții la transferul de valori mobiliare, nu există restricții la drepturile de vot, nu există detinatori de valori mobiliare cu drepturi speciale de control.

III. ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE SI REMUNERATIA CONDUCERII IN ANUL 2019

Activitatea Consiliului

Societatea este administrată în sistem unitar de un Consiliu de Administrație format din 3 membri care a delegat atribuții de conducere unui Director General.

Pe tot parcursul anului 2019 au avut loc cca 14 sedinte ale Consiliului de Administratie majoritatea tinute prin mijloce de comunicare la distanta. Consiliul de administratie a emis un numar de cca. 60 de hotarari, in majoritatea lor de natura operationala constand in aprobarea de contracte de locatiune. Consiliul de Administratie nu a infiintat comitete consultative, activitatile specifice de natura evaluarii conducerii executive, controlului si auditului intern fiind analizate sau nu, direct la nivelul consiliului de administratie.

Consiliul de administratie a fost numit pentru o perioada de 4 ani, din 19.01.2019 pana in 19.01.2023. In cursul anului 2019 au existat o serie de modificari in structura de conducere executiva si neexecutiva a societatii, astfel dupa cum este reprezentat grafic in tabelul de mai jos:

Membrii Consiliului de Administratie	Anul 2019		
	4 Iulie	8 Noi	04-Dec
Georgescu Madalin	administrator neexecutiv si presedinte CA		admin executiv- DG
Perescu Lucian	administator neexecutiv		
Neacsu Vlad	administrator executiv - DG		
Fatu Simona	administrator provizoriu		admin neexec
Conducerea executiva:			
Neacsu Vlad	director general (DG)		

Remuneratiile si alte avantaje acordate administratorilor si directorilor in anul 2019

Regulile care au stat la baza remunerarii administratorilor in anul 2019, sunt incluse in contractul de mandat incheiat cu administratorii societatii fiind stabilite pentru toata durata mandatului. Adunarea Generala a Actionarilor Alcom SA a stabilit remuneratia bruta lunara fixa pentru functia de administrator la valoarea de 3.077 Lei ceea ce corespunde unei sume de 9.231 Lei brut/an, respectiv 110.772 Lei brut/an pentru intreg consiliul de administratie.

Conducerea executiva a Societatii a fost asigurata in cursul anului 2019 de dl. Neacsu Vlad-Nicolae pana in luna Noiembrie si de dl. Georgescu Petre-Madalin in perioada Noiembrie - Decembrie.

Sumele achitate respectiv datorate pentru pozitia de Director General pentru prestatia din anul 2019, sunt prezentate mai jos:

Membrii Consiliului de Administratie	Indemnizatie lunara bruta (Lei)	Prima anuala bruta (Lei)	Indemnizatii totale brute an 2019 (lei)
NACSU VLAD-NICOLAE	11.967	46.153*	168.662
GEORGESCU PETRE-MADALIN	15.384		27.105

*Conform hotararii Consiliului de Administratie din data de 14.06.2020 s-a acordat Directorului General o prima neta in valoare de 27.000 lei, care corespunde unei valori brute de 46.153 lei.

IV. DECLARATIA DE CONFORMITATE CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA PENTRU AeRO – PIATA DE ACTIUNI A BVB la 31.12.2019

Principii de Guvernanta Corporativa pentru AeRO - piata de actiuni a BVB

Prevederile Principiilor de Guvernanta Corporativa pentru AeRO - piata de actiuni a BVB	Respectă	Nu respectă sau respecta partial	Comentarii
Sectiunea A - Responsabilitati ale Consiliului de Administratie			
<p>A.1. Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii.</p> <p>Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.</p>	√		<p>Societatea a functionat in anul 2019 in baza unui act constitutiv care nu a mai fost revizuit, pentru conformare cu legislatia, inca de la listate. În decembrie 2019 consiliul de administratie a convocat AGEA de modificare a actului constitutiv in vederea asigurarii conformitatii depline cu prevederile legale actualizate recent.</p> <p>Structura și principiile de guvernanta corporativă ale Societății, precum și competențele și responsabilitățile organelor sale au fost redefinite prin noul Act Constitutiv, aprobat prin HAGA din 29.01.2020, data la care si Regulamentul intern de funcționare al Consiliului de Administratie a fost actualizat corespunzator prin Hotarare a consiliului de administratie.</p>
<p>A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.</p>	√		<p>Fiecare membru al consiliului a raportat auditorului statutar angajamentele detinute la finalul anului, informatia fiind preluata in "Raportul membrilor Consiliului de Administratie la 31.12.2019"</p>
<p>A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot.</p> <p>Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.</p>	√		<p>Fiecare membru al consiliului a raportat auditorului statutar angajamentele detinute la finalul anului, informatia fiind preluata in "Raportul membrilor Consiliului de Administratie la 31.12.2019"</p>
<p>A.4. Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui.</p> <p>Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.</p>	√		<p>Raportul anual aferent anului 2019 contine informatiile solicitate in sectiunea 3. "Activitatea consiliului de administratie si remuneratia conducerii"</p>

Principii de Guvernanta Corporativa pentru AeRO - piata de actiuni a BVB

Prevederile Principiilor de Guvernanta Corporativa pentru AeRO - piata de actiuni a BVB	Respectă	Nu respectă sau respecta partial	Comentarii
A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti va contine cel putin urmatoarele:	N/A		La 31 decembrie 2019, Societatea nu inregistreaza angajamente de colaborare cu consultantii autorizati, datorita gradului ridicat de concentrare a actionariatului si implicit a potentialului redus de freefloat.
A.5.1. Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat;			<i>Nu este cazul</i>
A.5.2. Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data/ luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel inca Consultantul Autorizat sa poata fi consultat;			<i>Nu este cazul</i>
A.5.3. Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin;			<i>Nu este cazul</i>
A.5.4. Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii			<i>Nu este cazul</i>
Sectiunea B - Sistemul de Control Intern			
B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.			<i>Nu este cazul</i> Societatea nu are filiale.
B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (dep. de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.		√	In anul 2019, Societatea nu a organizat intern sau contractat extern servicii de audit intern.
Sectiunea C -Recompense echitabile si motivare			
C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	√		Raportul anual aferent anului 2019 contine informatiile solicitate in sectiunea 3. "Activitatea consiliului de administratie si remuneratia conducerii"

Principii de Guvernanta Corporativa pentru AeRO - piata de actiuni a BVB

Prevederile Principiilor de Guvernanta Corporativa pentru AeRO - piata de actiuni a BVB	Respectă	Nu respectă sau respecta partial	Comentarii
Sectiunea D -Construind valoare prin relatia cu investitorii			
D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:		√	Societatea mentine o pagina de internet care contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii care este insa exclusiv in limba romana, nu si in limba engleza.
D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	√		http://alcomtimisoara.ro/guvernanta-corporativa/documente-societate/
D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare	√		http://alcomtimisoara.ro/guvernanta-corporativa/consiliul-de-administratie/
D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice	√		http://alcomtimisoara.ro/relatii-investitori/rapoarte-curente/
			http://alcomtimisoara.ro/relatii-investitori/rapoarte-anuale/
D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale	√		http://alcomtimisoara.ro/relatii-investitori/convocari/
D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni	√		http://alcomtimisoara.ro/relatii-investitori/
D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker		N/A	<i>Nu este cazul</i>
D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane	√		http://alcomtimisoara.ro/relatii-investitori/contact-relatii-cu-investitorii/
D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		√	In anul 2019, Societatea nu a adoptat o politica de dividend.
D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (as-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		√	In anul 2019, Societatea nu a adoptat o politica cu privire la prognoze. Societatea nu isi propune sa furnizeze prognoze

Principii de Guvernanta Corporativa pentru AeRO - piata de actiuni a BVB

Prevederile Principiilor de Guvernanta Corporativa pentru AeRO - piata de actiuni a BVB	Respectă	Nu respectă sau respecta partial	Comentarii
D.4. Societatea trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	√		http://alcomtimisoara.ro/relatii-investitori/convocari/#
D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		√	Rapoarte financiare din anul 2019 includ informatii cu privire la principalii factori care influenteaza nivelul vanzarilor si profitului, insa doar in limba romana
D.6. Societatea va organiza cel putin o intalnire/conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/conferinte telefonice.		√	Societatea nu organizeaza intalniri anuale si conferinte telefonice cu analistii si investitorii datorita potentialului redus de freefloat si a dimensiunii reduse a totalului activelor si pasivelor.
Sectiunea E -Prevederi pentru Consultantii Autorizati			
E.1. Consultantii Autorizati vor avea implementata o procedura cu privire la cooperarea cu emitentul pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti, care va contine cel putin urmatoarele:			<i>Nu este cazul</i>
E.1.1. Persoana de legatura cu emitentul;			<i>Nu este cazul</i>
E.1.2. Frecventa intalnirilor cu emitentul, conform prevederilor de la punctul A.5.2;			<i>Nu este cazul</i>
E.1.3. Responsabilitatile asumate de catre Consultantul Autorizat cu privire la sprijinirea emitentului pentru a respecta obligatiile de raportare (instructaj, colaborare la redactarea raportarilor regulamentare, sprijin in vederea implementarii functiei Relatii cu Investitorii, consultanta privind sectiunea Relatii cu Investitorii din cadrul paginii de internet a emitentului, asistenta in scopul respectarii prezentelor Principii etc.);		N/A	<i>Nu este cazul</i>
E.1.4. Asistenta acordata emitentului in legatura cu finantarea prin piata de capital.			<i>Nu este cazul</i>
E.2. Consultantul Autorizat are obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu emitentul si/sau decizia fundamentata de a incheia aceasta cooperare.			<i>Nu este cazul</i>

V. SITUAȚII FINANCIARE LA DATA ȘI PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2019 ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU STANDARDELE INTERNAȚIONALE DE RAPORTARE FINANCIARĂ

- **RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**
- **BILANT; CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**
- **NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE**
- **RAPORTUL ADMINISTRATORILOR INCLUSIV DECLARATIA NEFINANCIARA**
- **PROPUNEREA DE REPARTIZARE A PROFITULUI LA 31.12.2019**

Situatiile financiare, la data si pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019, au fost aprobate prin Hotararea Adunarii Generale nr. 3 din 29.04.2020 acestea fiind prezentate in anexa, in forma si in totalitatea documentelor transmise AGA.

Bucuresti, 29 aprilie 2020

Consiliul de Administratie,

Prin reprezentant.

FATU Simona-Carmen

Presedinte.



Director General,

GEORGESCU Madalin



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii Alcom S.A.

Opinia

- Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății **Alcom S.A. ("Societatea")**, cu sediul social în Timișoara, Strada Proclamația de la Timișoara, nr. 7, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală RO 1801848, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.
- Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2019 se identifică astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 16.412.372 lei
 - Profitul net al exercițiului financiar: 425.557 lei
- În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2019, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate („OMFP 1802/2014”), cu modificările ulterioare.

Bază pentru opinie

- Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr. 162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Aspecte cheie de audit

- Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

Nu am identificat aspecte cheie de audit.

Evidențierea unor aspecte

- Atragem atenția asupra notei 9.5 "Evenimente ulterioare" în care este prezentat faptul că în luna martie 2020 s-a declanșat criza virusului pandemic COVID – 19. Conducerea Societății monitorizează permanent situația Societății pentru a identifica cele mai bune decizii astfel încât să contracareze efectele negative ale crizei declanșate. Mediul economic românesc va fi influențat atât de acțiunile pe care le vor adopta autoritățile române pentru a sprijini mediul de afaceri, cât și de acțiunile adoptate la nivel internațional.

Adresă: Str. Jean Louis Calderon, nr. 38, Sector 2, București, România
Tel.: (+40)21 317 31 90 • Fax: (+40) 21 317 31 96 • E-mail: office@pkffinconta.ro • www.pkffinconta.ro

PKF FINCONTA S.R.L. este membră a PKF International Limited, o familie de societăți independente din punct de vedere legal și nu acceptă nicio responsabilitate sau răspundere pentru acțiunile sau inacțiunile din partea oricărei firme membre individuale sau a unui grup de firme corespondente.

It's good to be trusted!

Alte aspecte

7. Acest raport este adresat exclusiv acționarilor Societății în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de asociații acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport.
8. Fiscalitatea în România este în continuă evoluție. Există posibilitatea unor interpretări diferite ale dispozițiilor legale de către Ministerul Finanțelor și de către autoritățile fiscale locale. Managementul Societății a înregistrat în conturile prezentate diferite impozite, penalități și taxe, pe baza celei mai bune interpretări a dispozițiilor fiscale în vigoare, interpretare care însă poate fi contestată de un eventual control fiscal.

Alte informații – Raportul Administratorilor

9. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul Administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019 responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul Administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP 1802/2014, punctele 489-492.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul Administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare.
- b) Raportul Administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP 1802/2014, punctele 489-492.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2019, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul Administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanța pentru situațiile financiare

10. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

Adresă: Str. Jean Louis Calderon, nr. 38, Sector 2, București, România
Tel.: (+40)21 317 31 90 • Fax: (+40) 21 317 31 96 • E-mail: office@pkffinconta.ro • www.pkffinconta.ro

PKF FINCONTA S.R.L. este membră a PKF International Limited, o familie de societăți independente din punct de vedere legal și nu acceptă nicio responsabilitate sau răspundere pentru acțiunile sau inacțiunile din partea oricărei firme membre individuale sau a unui grup de firme corespondente.

it's good to be trusted!

11. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
12. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

13. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
14. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
 - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoiele semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
 - Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

Adresă: Str. Jean Louis Calderon, nr. 38, Sector 2, București, România
Tel.: (+40)21 317 31 90 • Fax: (+40) 21 317 31 96 • E-mail: office@pkffinconta.ro • www.pkffinconta.ro

PKF FINCONTA S.R.L. este membră a PKF International Limited, o familie de societăți independente din punct de vedere legal și nu acceptă nicio responsabilitate sau răspundere pentru acțiunile sau inacțiunile din partea oricărei firme membre individuale sau a unui grup de firme corespondente.

It's good to be trusted!

15. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanța, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.
16. De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanța o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.
17. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanța, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

18. Am fost numiți prin semnarea contractului de audit din data de 6 decembrie 2019 să audităm situațiile financiare ale Alcom S.A. pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2019. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 2 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31 decembrie 2018 și 31 decembrie 2019.

Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Consiliului de Administrație al Societății, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.

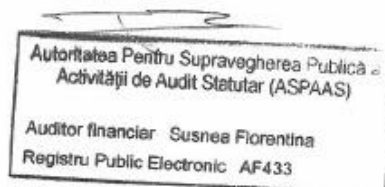
În numele: **PKF Finconta SRL**

Str. Jean Louis Calderon, nr. 38, Sector 2, Bucuresti

Înregistrata la Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu numărul FA32

Nume partener audit: **Florentina Susnea**

Înregistrata la Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar cu numărul AF433



Bucuresti, 20 martie 2020

Adresă: Str. Jean Louis Calderon, nr. 38, Sector 2, București, România
Tel.: (+40)21 317 31 90 • Fax: (+40) 21 317 31 96 • E-mail: office@pkffinconta.ro • www.pkffinconta.ro

PKF FINCONTA S.R.L. este membră a PKF International Limited, o familie de societăți independente din punct de vedere legal și nu acceptă nicio responsabilitate sau răspundere pentru acțiunile sau inacțiunile din partea oricărei firme membre individuale sau a unui grup de firme corespondente.

It's good to be trusted!

Bilantul numera daca este cazul:	<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili: care depun bilanțul la București <input type="checkbox"/> Sucursala <input type="checkbox"/> GE - grupuri de interes economic <input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	Tip situație financiară: B <input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru Anul 2019
		Suma de control: H0 (4)
Entitatea: ALCOM SA		
Adresa	Județ: _____ Sector: _____ Localitate: TIMISOARA	
	Strada: PROCLAMATIA DE LA TIMISOARA Nr.: 7 Bloc: _____ Scara: _____ Ap: _____ Telefon: _____	
	Numar din registrul comerțului: J35/56/1991 Cod unic de înregistrare: 1801848	
Forma de proprietate: _____		
Activitatea preponderantă (cod și denumire clasă CAEN): _____		
Activitatea preponderantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN): _____		
Activitatea preponderantă în materie de activități imobiliare proprii sau închiriate: _____		
Situații financiare anuale		Raportări anuale
<input checked="" type="checkbox"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public <input type="checkbox"/> Entități mici <input type="checkbox"/> Microentități		<input type="checkbox"/> 1 entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea nr.82/1991 <input type="checkbox"/> 2 persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii <input type="checkbox"/> 3 subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Regulamentul contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare. Al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic		
F10 - BILANT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE		
Indicatori:	Capitaluri - total	16.412.372
	Capital subscris	310.340
	Profit/ pierdere	425.557
ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,
Numele și prenumele GEORGESCU MADALIN	Numele și prenumele ARCAD EXPERT CONSULTING SRL	
Semnătura	Calitatea 72-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRU CEECAR București	
	Nr de înregistrare în profesiei profesionale AD09341-2015	
Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? <input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU		
Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/>		
AUDITOR		
Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit PRCFINANCIASRL		
Nr de înregistrare în Registrul ASPAAS 40/2007		
CIB/CIF 01819873		
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; display: inline-block;">Formular VALIDAT</div>		

Denumirea elementului		Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03		196
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5. Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07		196
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	1.367.502	1.290.492
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09		
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	28.926	28.633
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	15.060.889	14.520.549
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7. Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	16.457.317	15.839.674
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	595	595
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	595	595
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	16.457.912	15.840.465
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

F10 - pag. 2				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26		
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30		
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	102.381	57.583
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	83.916	80.825
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	186.297	138.408
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.917.517	736.910
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	2.103.814	875.318
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	5.653	3.073
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat Împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenziilor (ct. 419)	48	47	283	225
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	36.584	25.200
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451****)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453****)	52	51		

F10 - pag. 3				
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.975.374	97.657
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	2.012.241	123.082
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	94.453	755.309
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	16.552.365	16.595.774
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat Împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri Incasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	198.184	183.402
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	198.184	183.402
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	2.773	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73	2.773	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	2.773	
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	310.340	310.340

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.973.036	2.067.511
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	1.973.036	2.067.511
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	0	
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	0	
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	279.036	367.317
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	8.963	
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	2.252.072	2.434.828
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	3.510	4.153
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	6.537	6.763
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	276.495	332.175
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	0	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	0	
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	215.749	189.756
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	204.962	178.353
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	10.787	11.403
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	689.966	681.911
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	689.966	681.911
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	22.334	16.246

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)</i>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.973.036	2.067.511
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	1.973.036	2.067.511
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	0	
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	0	
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	279.036	367.317
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	8.963	
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	2.252.072	2.434.828
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	3.510	4.153
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	6.537	6.763
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	276.495	332.175
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	0	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	0	
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	215.749	189.756
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	204.962	178.353
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	10.787	11.403
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	689.966	681.911
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	689.966	681.911
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	22.334	16.246

F20 - pag. 2				
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	22.334	18.293
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	0	2.047
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	642.252	748.413
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	485.830	465.319
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	161.459	276.499
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	0	
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	-5.037	6.595
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	0	
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	
- Venituri (ct.7812)	39	41	0	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	1.856.843	1.979.417
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	395.229	455.411
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	0	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	0	
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	0	
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	0	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51	0	
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	0	
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53	0	
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	
- Venituri (ct.786)	53	55	0	
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	0	
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	0	69
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	0	69
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	69

F20 - pag. 3				
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	2.252.072	2.434.828	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	1.856.843	1.979.486	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
Profit (rd. 62 - 63)	64	395.229	455.347	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0	
Impozitul pe profit (ct.691)	66	0		
Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67			
Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	27.862	29.785	
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	367.367	425.557	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	0	0	

Suma de control F20 : 35381769,7406552054

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 62 se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 68 se cuprind în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

GEORGESCU MADALIN

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ARCAD EXPERT CONSULTING SRI

Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

A009341/2015



DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019				F30 - pag. 1	
Cod 30 <small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)</small>				- lei -	
I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.3781/2019	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	425.557	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19	6	6	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	5	3	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

F30 - pag. 2				
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	10.530	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

F30 - pag. 3				
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	595	595
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	595	595
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	595	595
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	147.303	118.751
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	44.922	61.168
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	69	61	22.378	19.287
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	3.105	
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	19.273	19.287
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

F30 - pag. 4				
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	67.191	64.611
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	67.191	64.611
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	88	79		
- părți sociale emise de rezidenți	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	6.413	644
- în lei (ct. 5311)	94	85	6.413	644
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	1.911.104	736.266
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	1.911.104	736.266
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	2.213.198	306.484
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99		
- în lei	109	100		

F30 - pag.5

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	263.747	223.184
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	36.867	25.425
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	8	
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	71.832	39.069
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	12.564	12.215
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	59.268	26.854
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	124	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2)	127	117		
(din ct. 451), din care:				
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	131	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	1.840.744	18.806
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123	1.837.971	18.806
-alte datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorii în legatură cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	2.773	

F30 - pag.6						
- subventii nereluete la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	310.340			310.340
- acțiuni cotate 4)	144	131				
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133	310.340			310.340
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete si licente (din ct.205)	148	135				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018			31.12.2019
A		B	1			2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	254.377			306.549
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018			31.12.2019
A		B	1			2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018			31.12.2019
A		B	1			2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141	310.340	X	310.340	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

F30 - pag 7						
- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150	223.225	71,93	223.225	71,93
- deținut de persoane fizice	164	151	87.115	28,07	87.115	28,07
- deținut de alte entități	165	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regii autonome, din care:	166	153				
- către instituții publice centrale;	167	154				
- către instituții publice locale;	168	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	170	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158				
- către instituții publice centrale	172	159				
- către instituții publice locale	173	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162				
- către instituții publice centrale	176	163				
- către instituții publice locale	177	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019		
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	179	165a (312)				
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2019			
- dividendele interimare repartizate 8)	180	165b (315)				
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019		

F30 - pag.8				
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	183	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	185	170		

Suma de control F30 : 16521021 / 406552054

F30 - pag. 9

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele:

GEORGESCU MADALIN

ARCAD EXPERT CONSULTING SRL

Semnatura

Calitatea



22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr de inregistrare

A009341/2015

Formular
VALIDAT



* Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absențelor instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care înlesnesc în muncă pe perioadă nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia antiopala parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de persoane juridice afiliate se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

***** Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 539/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind piața directă ac create fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, (1) veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de dezvoltare rurală (FEADER) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEAFER), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole și excepții a plăților din țările naționale de completare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca oaselor de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Cu orice alte venituri sunt considerate venituri din activități meagricole.

(2) În sensul alineatului (1), veniturile înseamnă veniturile brute înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente.

(3) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea fântânii de apă în scopuri recreative sau în alte scopuri (pescuit etc.)

(4) Valoarea înscrisă la rândul datorii cu entități afiliate rezidente (din ct.45.1), din care NU se calculează prin înscrisarea valorilor de la rândurile 1 și 2 scadență impata mai mare de un an și datorii comerciale cu entitățile afiliate rezidente indiferent de scadență (din ct.45.1).

(5) În categoria "Alte datorii" în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

(6) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

(7) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

(8) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt aplicabile prevederile Ordinului ministrului Finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea Inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale și posesiunii terenurilor, cu modificările și completările ulterioare.

(9) La sectorul "III Capitaluri" se va înscrie la rd. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul de presanpunțor la finalul perioadei de raportare în totalul capitalului sau al vărsat înscris la rd. 154.

(10) La rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 827/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 21/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea companiei Nașe, raportarea dividendele prezentate la rd. 166.

F40 - pag. 1

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	37.656	252	25.506	X	12.402
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	37.656	252	25.506	X	12.402
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	1.444.512				1.444.512
Instalatii tehnice si masini	08	15.661		2.178	2.178	13.483
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	139.307	17.337	59.191	59.191	97.453
Investitii imobiliare	10	15.649.251	48.819			15.698.070
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	17.248.731	66.156	61.369	61.369	17.253.518
III.Imobilizari financiare	17	595			X	595
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	17.286.982	66.408	86.875	61.369	17.266.515

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold Initial	Amortizare în cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	37.656	56	25.506	12.206
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	37.656	56	25.506	12.206
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	77.010	77.010	0	154.020
Instalatii tehnice si masini	25	15.661	0	2.178	13.483
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	110.381	15.687	57.248	68.820
Investitii imobiliare	27	588.362	589.159		1.177.521
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	791.414	681.856	59.426	1.413.844
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	829.070	681.912	84.932	1.426.050

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

lei-

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I. Immobilizari necorporale					
Cheltuieli de constructii si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte immobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II. Immobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Immobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III. Immobilizari financiare	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 1.13369149 / 406552054

ADMINISTRATOR,
INTOCMIT,

Numele si prenumele

GEORGESCU MADALIN

Numele si prenumele

ARCAD EXPERT CONSULTING SRL

Semnatura



Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr. de inregistrare in organismul profesional

A009341/2015

**Formular
VALIDAT**


ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Dedarăție de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2020, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2019 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2020 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntorc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2020 se referă la data de 1 ianuarie 2020, respectiv 31 decembrie 2020, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2020), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2019).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

ALCOM SA

NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE

Intocmite in conformitate cu

**Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.
1802/2014 cu modificarile ulterioare**

**La data si pentru exercitiul financiar
incheiat la 31 DECEMBRIE 2019**

CUPRINS:	Pagina
Situatia capitalurilor proprii	39-41
Situatia fluxului de numerar	42-43
Note la situatiile financiare	44-67

SITUATIA CAPITALURILOR PROPRII

31.12.2018

	Capital subscris varsat	Prime de capital	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale	Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Rezultatul exercitiului financiar	Actiuni proprii	Pierderi	Capitaluri proprii
Sold la 31.12.2017	310.340	-	14.599.574	62.068	-	340.611	2.266.143	270.118	-	-	17.848.854
Majorare capital social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Micsorare capital social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reevaluare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transfer rezerve reevaluare	-	-	-	-	-	-	543.096	-	-	-	543.096
Transfer rezerve	-	-	-	-	-	-	340.611	-	-	-	340.611
Transfer la rezultat reportat	-	-	(543.096)	-	-	(340.611)	270.118	(270.118)	-	-	(883.707)
Corectii erori	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reevaluare imobilizari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Repartizare dividende	-	-	-	-	-	-	(1.862.040)	-	-		(1.862.040)
Rascumparare Actiuni Proprii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rezultatul exercitiului	-	-	-	-	-	-	-	367.367			367.367
Transfer rezerve	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
Anulare actiuni proprii	-								-		-
Sold la 31.12.2018	310.340	-	14.056.478	62.068	-	-	1.557.928	367.367	-	-	16.354.181

31.12.2019

	Capital subscris varsat	Prime de capital	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale	Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Rezultatul exercitiului financiar	Actiuni proprii	Pierderi	Capitaluri proprii
Sold la 31.12.2018	310.340	-	14.056.478	62.068	-	-	1.557.928	367.367	-	-	16.354.181
Majorare capital social	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-

Micsorare capital social	-										-
Reevaluare	-	-		-	-	-	-	-	-		-
Transfer rezerve reevaluare			-		-	-	543.102				543.102
Transfer rezerve	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
Transfer la rezultat reportat			(543.102)		-	-	367.367	(367.367)			(543.101)
Corectii erori	-	-	-	-	-	-		-	-		-
Reevaluare imobilizari			-								-
Repartizare dividende	-	-	-	-	-	-	(367.367)	-	-		(367.367)
Rascumparare Actiuni Proprii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rezultatul exercitiului	-	-	-	-	-	-	-	425.557			425.557
Transfer rezerve	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
Anulare actiuni proprii	-								-		-
Sold la 31.12.2019	310.340	-	13.513.376	62.068	-	-	2.101.030	425.557	-	-	16.412.372

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR
Metoda directa

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	2018	2019
Incasari de la clienti	2.519.543	2.762.678
Plati catre furnizori si angajati	911.218	909.894
Dobanzi platite		
Impozit pe profit/micro platit	62.179	29.866
Taxe si impozite	560.612	746.349
Plati care urmeaza a fi recuperate de la executor	61.538	0
Trezoreria neta din activitatea de exploatare	923.996	1.076.569
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie		
Plati pentru achizitionarea de actiuni		
Plati pentru achzitionarea de imobilizari corporale	8.700	75.806
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		
Dobanzi incasate		
Dividnde incasate		
Trezoreria neta din activitatea de investitii	-8.700	-75.806
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare		
Incasari din emisiunea de actiuni		
Plati pentru rascumparare de actiuni		
Restituiri de imprumuturi pe termen lung		
Incasari din imprumuturi pe termen lung		
Restituiri de imprumuturi pe termen scurt		
Incasari din imprumuturi pe termen scurt		
Dobanzi platite		
Comisioane bancare aferente imprumuturilor		
Dividende platite		2.181.369
Trezoreria neta din activitatea de finantare	0	0

Cresterea neta a trezorerie si echivalentelor de trezorerie	915.296	-1.180.607
Trezoreria si echivalentele de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	1.002.221	1.917.517
Trezoreria si echivalentele de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	1.917.517	736.910

Administrator,

Numele si prenumele

Intocmit,

ARCAD EXPERT CONSULTING SRL

Semnatura

Stampila unitatii

Semnatura

Nr. de inregistrare in organismul profesional

009341/2015

NOTA 1: Active imobilizate

Denumirea activului imobilizat	Valoare bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)				Valoare contabila neta	
	Sold la 1 ianuarie 2019	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la 31 decembrie 2019	Sold la 1 ianuarie 2019	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2019	Sold la 1 ianuarie 2019	Sold la 31 decembrie 2019
0	1	2	3	4 = 1 + 2 - 3	5	6	7	8 = 5 + 6 - 7	9=1-5	10=4-8
a) Imobilizari necorporale										
Cheltuieli de constituire si dezvoltare, brevete, concesiuni, fond comercial										
Alte imobilizari necorporale	37.656	252	25.506	12.402	37.656	56	25.506	12.206	0	196
Avansuri si imobilizari necorporale in curs										
Total imobilizari necorporale	37.656	252	25.506	12.402	37.656	56	25.506	12.206	0	196
b) Imobilizari corporale										
Terenuri si amenajari teren									0	
Constructii	1.444.512			1.444.512	77.010	77.010		154.020	1.367.502	1.290.492

Echipamente tehnologice si masini	15.661		2.178	13.483	15.661		2.178	13.483	0	0
Alte imobilizari corporale	139.307	17.337	59.191	97.453	110.381	15.687	57.248	68.820	28.926	28.633
Investitii imobiliare	15.649.252	48.819		15.698.070	588.362	589.159		1.177.521	15.060.889	14.520.549
Imobilizari corporale in curs										
Total imobilizari corporale	17.248.731	66.156	61.369	17.253.518	791.414	681.856	59.426	1.413.844	16.457.317	15.839.674
c) Imobilizari financiare	595			595					595	595
Total	17.286.982	66.408	86.875	17.266.515	829.070	681.912	84.932	1.426.050	16.457.912	15.840.465

ALCOM S.A.

Str. Proclamația de la Timișoara nr.7, Timișoara

Registrul Comerțului: J35/56/1991

CUI: R01801848

Capital social: 310.340 RON

Cont: RO67 BTRL RON CRT03 5347 1301, Banca Transilvania

NOTA 1: Active immobilizate (continuare)

**1.1. Immobilizari necorporale**

La 31 decembrie 2019, immobilizarile necorporale se compun din:

- alte immobilizari necorporale.

Alte immobilizari necorporale se compun din licente software amortizabile pe o perioada egala cu durata contractului de utilizare. Valoarea neta contabila la data de 31.12.2019 este de 196 lei.

1.2. Immobilizari corporale**Reevaluarea immobilizarilor corporale**

Ultima reevaluare a terenurilor si cladirilor apartinand Societatii a fost efectuata la data de 31 decembrie 2017, in conformitate cu standardele nationale de evaluare emise de ANEVAR. Reevaluarea a vizat ajustarea valorilor nete contabile ale elementelor incluse in aceste categorii la valoarea lor justa luand in considerare starea lor fizica si valoarea de piata.

AlteleDin valoarea bruta a investitiilor imobiliare, respectiv 15.698.070 lei, 12.273.889 lei reprezinta constructii, iar 3.424.181 lei reprezinta terenuri.

Immobilizarile corporale complet amortizate la 31 decembrie 2019 sunt urmatoarele:

Nr.inv.	Denumire mijloc fix	Valoare de inventar
5006	Set mobilier	3.500,00
2005	Inst.aer conditionat(2 buc)	2.559,80
2006	Inst.aer conditionat(2 buc)	2.199,80
6	Program contabilitate	7.060,00
20014	Clima Agasi	3.767,80
2002	Clima Agasi	2.478,03

2003	Clima Agasi	2.478,02
3	Program gestiune	1.300,00
201431	Lic.Windows8-CCE Grant1108/311/29.1	758,00
201432	Lic.Windows8-CCE Grant1108/311/29.1	758,00
201433	Lic.Windows8-CCE Grant1108/311/29.1	758,00
201434	Lic.Windows8-CCE GRANT1108/311/29.1	758,00
201435	Lic.Windows8-CCE Grant1108/311/29.1	758,00
201436	PANOU PLEXIGLASS-2BUC	7.200,00
201403	Calc.+mon+sursa+web+wind- CCEGrant11	4.221,00
201406	Imprim.HPLaserJet-CCEGrant1108/311/	3.742,00
201428	NotebookDell3537+wind.8- CCEGrant110	3.100,00
Nr.inv.	Denumire mijloc fix	Valoare de inventar
201430	Imprim.HP LJPRO400 col- CCEGrant1108	4.095,00
	TOTAL	51.491,45

Pe parcursul anului Societatea a vandut si casat urmatoarele mijloace fixe:

Nr.Inv.	Denumire mijloc fix	Tip lesire	Valoare neta = Val. de inventar - amortizare
3003	Instalatie sistem alarma	casare	0
3002	Instalatie interfon	casare	0
3004	P.C. Intel Celeron	casare	0
20111	COPIATOR XEROX 5016	casare	0
10005	Program legislatie Sintact-Basic	casare	0
201407	Lic.antiv.kaspersky-CCEGrant1108/31	casare	0
201408	Lic.antiv.kaspersky-CCEGrant1108/31	casare	0
201409	Lic.antiv.kaspersky-CCEGrant1108/31	casare	0
201410	Lic.antiv.kaspersky-CCEGrant1108/31	casare	0

201411	Lic.antiv.kaspersky-CCEGrant1108/31	casare	0
201412	Lic.antiv.kaspersky-CCEGrant1108/31	casare	0
201413	Lic.antiv.kaspersky-CCEGrant1108/31	casare	0
201414	Lic.antiv.kaspersky-CCEGrant1108/31	casare	0
201415	Lic.microsoft office-CCEGrant1108/3	casare	0
201416	Lic.microsoft office-CCEGrant1108/3	casare	0
201417	Lic.microsoft office-CCEGrant1108/3	casare	0
201418	Lic.microsoft office-CCEGrant1108/3	casare	0
201419	Lic.microsoft office-CCEGrant1108/3	casare	0
201420	Lic.microsoft office-CCEGrant1108/3	casare	0
201421	Lic.microsoft office-CCEGrant1108/3	casare	0
201422	Lic.microsoft office-CCEGrant1108/3	casare	0
201423	Soft-digisigner-CCEGrant1108/311/29	casare	0
3005	Sistem supraveghere	casare	364,35
50011	Mobilier magazin	casare	1.363,89
3003	Instalatie sistem alarma	casare	0
20018	Sistem supraveghere	casare	215,14
201401	Calc.+mon+sursa+web+wind-CCEGrant11	casare	0
201402	Calc.+mon+sursa+web+wind-CCEGrant11	casare	0
201404	Calc.+mon+sursa+web-CCEGrant1108/31	casare	0
201405	Calc.+mon+sursa+web-CCEGrant1108/31	casare	0
201424	NotebookDell3537+wind.8-CCEGrant110	casare	0
201425	NotebookDell3537+wind.8-CCEGrant110	casare	0
201426	NotebookDell3537+wind.8-CCEGrant110	casare	0
201427	NotebookDell3537+wind.8-CCEGrant110	casare	0
201429	Server Dell Power T110-CCEGrant1108	casare	0
	TOTAL		1.943,38

Pentru urmatoarele active societatea nu detine titlul de proprietate pentru terenul aferent constructiei, respectiv: Polona nr. 9; Proclamatia de la Timisoara nr. 7, Tata Oancea nr. 1.

Rezervele din reevaluarea mijloacelor fixe se prezinta astfel:

Valoare la 01.01.2019	14.056.478
Diferente din reevaluare transferate in rezerva din reevaluare in cursul anului 2019	0
Diferente nefavorabile din reevaluare care au fost scazute din rezerva din reevaluare	0
	-
Rezerva din reevaluare capitalizata in cursul anului 2019 la	543.1
Rezultatul reportat pe masura amortizarii si/sau vanzarii	01
Sold la 31.12.2019	13.513.377

Rezervele din reevaluare capitalizate in cursul anului 2019 la Rezultatul Reportat se compun din:

- rezerve capitalizate pe masura amortizarii 543.101

1.3 Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare reprezinta garantii acordate furnizorilor pentru contractele comerciale, astfel:

<i>DENUMIRE SOCIETATE</i>	<i>EXPLICATII</i>	<i>VALOARE</i>
ENEL	GARANTIE	595
TOTAL		595

NOTA 2: Provizioane

In decursul anului 2019 societatea nu a inregistrat provizioane.

NOTA 3: Rezultatul reportat

Rezultatul aferent anului financiar încheiat la 31 decembrie 2019 este profit in valoare de 425.557 RON, profit ce va fi distribuit conform hotararea AGA.

NOTA 4: Analiza rezultatului din exploatare

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019
	Lei	Lei
1. Cifra de afaceri neta	1.973.036	2.067.511
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate, din care (3 + 4 + 5)		
3. Cheltuielile activitatii de baza	1.861.880	1.972.822
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuieli indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	111.156	94.689
7. Alte cheltuieli de exploatare	-5.037	6.595
8. Cheltuieli de desfacere		
9. Cheltuieli generale si de administratie		
10. Alte venituri din exploatare	279.036	367.317
11. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9+10)	395.229	455.411

Din datele prezentate mai sus se desprind urmatoarele constatari:

- Cifra de afaceri a crescut in anul 2019 fata de 2018 cu 94.475 lei, respectiv 4,788 %, si totodata cheltuielile anului 2019 au crescut fata de 2018 cu 110.942 lei, respectiv 5,9586%;
- Cheltuielile activitatii de baza cuprind salariile, prestari de servicii, amortisment care are ponderea cea mai mare in valoarea cheltuielilor activitatii de baza, respectiv 34,56%, cheltuieli cu impozite si taxe
- In categoria altor cheltuieli de exploatare au fost incluse cheltuielile cu penalitatile si alte cheltuieli
- In categoria altor venituri au fost incluse veniturile din recuperarea utilitatilor de la chiriasi, veniturile din subventii si veniturile din penalitati de intarziere.

NOTA 5: Situatia creantelor si datoriilor

Creante

La 31 decembrie 2019 creantele Societatii sunt dupa cum urmeaza :

	Creante	1 ianuarie 2019	31 decembrie 2019	Termen de lichiditate pentru soldul de la 31 decembrie 2019	
				Sub 1 an	Peste 1 an
	Creante comerciale				
1	Creante comerciale -terti	147.303	118.751	118.751	
2	Total creante comerciale	147.303	118.751	118.751	
3	Ajustari de valoare pentru creante comerciale	44.922	61.168	61.168	
4=2 -3	Creante comerciale, net	102.381	57.583	57.583	
	Alte creante si debite				
5	Sume de incasat de la asociatii participatiune				
6	Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale	3.105	0	0	
7	Impozit pe profit platit in plus	18.742	18.742	18.742	
8	TVA de recuperat /neexigibil	531	545	545	
9	Alte creante	61.538	61.538	61.538	
10	Alte creante, net	83.916	80.825	80.825	
11	Total creante comerciale si alte creante	186.297	138.408	138.408	

Creantele comerciale nu sunt purtatoare de dobanda si au in general, un termen de plata intre 30-90 de zile.

La 31 decembrie 2019, creantele comerciale indoielnice avand o valoare de 61.168 lei (2018: 44.922 lei) au fost ajustate pentru depreciere.

Datorii

La 31 Decembrie 2019 datoriile Societatii sunt dupa cum urmeaza:

	Datorii	Sold la 31 decembrie 2018	Sold la 31 decembrie 2019	Termen de exigibilitate pentru soldul de la 31 decembrie 2019		
				Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
1	Sume datorate institutiilor pe TL					
2	Sume datorate institutiilor pe TS					
3	Alte imprumuturi si datorii financiare*	263.747	223.184	39.782	183.402	
2	Total datorii financiare	266.982	223.184	39.782	183.402	
3	Furnizori	36.584	25.200	25.200		
4	Cienti creditorii	283	225	225		
5	Datorii cu personalul si asigurarile sociale	15.694	14.992	14.992		
6	Alte datorii sociale					
7	Taxa pe valoare adaugata	20.794	17.149	17.149		
8	Alte datorii fata de stat si instituti publice (impozite locale)	28.343				
9	Impozit pe profit	7.009	6.928	6.928		
10	Dividende de plata	1.837.971	18.806	18.806		
13	Total datorii din exploatare	1.946.678	83.300	83.300		
14	Total Datorii	2.213.660	306.484	123.082	183.402	

* Garantii de buna executie aferente contractelor de locatiune incheiate

Nota 6: Principii, politici si metode contabile

6.1. Principii contabile semnificative

Situatiile financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019 au fost intocmite in conformitate cu urmatoarele principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii

Societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor

Societatea va aplica aceleasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei

La intocmirea situatiilor financiare s-a tinut seama de: toate ajustarile de valoare datorate depreciilor in valorizarea activelor si de toate obligatiile previzibile si pierderile potientiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat.

Principiul independentei exercitiului

Au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul intangibilitatii exercitiului

Bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de datorie/capitaluri proprii.

Principiul necompensarii

Valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta datorii/capitaluri proprii, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul pragului de semnificatie

Elementele care au o valoare semnificativa sunt prezentate distinct in cadrul situatiilor financiare.

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului

Informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica. Situatiile financiare cuprind bilantul, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalurilor proprii, situatia fluxului de trezorerie si note la situatiile financiare.

6.2. Moneda de raportare

Contabilitatea se tine in limba romana si in moneda nationala („RON” sau „LEI”). Elementele incluse in aceste situatii sunt prezentate in lei romanesti.

Tranzactiile Societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei („BNR”) pentru data tranzactiilor. Soldurile in moneda straina sunt convertite in LEI la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilantului, respectiv 1 euro = 4,7793. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datoriilor monetare exprimate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in cadrul rezultatului financiar.

6.3. Bazele intocmirii situatiilor financiare

Acestea sunt situatiile financiare individuale ale Societatii Alcom SA intocmite in conformitate cu:

Legea contabilitatii 82/1991 (republicata) si Prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare

Aceste situatii financiare cuprind:

- Bilant;
- Cont de profit si pierdere;
- Situatiile fluxurilor de numerar;
- Situatiile modificarilor capitalurilor proprii;
- Note explicative la situatiile financiare.

Situatiile financiare se refera doar la Alcom SA.

Societatea nu are filiale care sa faca necesara consolidarea.

Inregistrările contabile pe baza carora au fost intocmite aceste situatii financiare sunt efectuate in lei ("RON") la cost istoric, cu exceptia situatiilor in care a fost utilizata valoarea justa, conform politicilor contabile ale Societatii si conform OMF 1802/2014.

Aceste situatii financiare sunt prezentate in lei ("RON") cu exceptia cazurilor in care nu este mentionata specific o alta moneda utilizata.

Situatiile financiare anexate nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdicii altele decat Romania. De asemenea, situatiile financiare nu sunt menite sa prezinte rezultatul operatiunilor si un set complet de note la situatiile financiare in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdicii altele decat Romania. De aceea, situatiile financiare anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania inclusiv Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare.

6.4. Situatii comparative

Situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2019 prezinta comparabilitate cu situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2018. Anumite reclasificari au fost operate pentru a asigura comparabilitatea soldurilor de deschidere cu soldurile de inchidere. In cazul in care valorile aferente perioadei precedente nu sunt comparabile cu cele aferente perioadei curente, acest aspect este prezentat si argumentat in notele explicative, fara a modifica cifrele comparative aferente anului precedent

6.5. Utilizarea estimarilor contabile

Intocmirea situatiilor financiare in conformitate cu OMF 1802/2014, cu modificarile ulterioare, presupune efectuarea de catre conducere a unor estimari si supozitii care influenteaza valorile raportate ale activelor si datoriilor si prezentarea activelor si datoriilor contingente la data situatiilor financiare, precum si valorile veniturilor si cheltuielilor din perioada de raportare. Rezultatele reale pot fi diferite de cele estimate. Aceste estimari sunt revizuite periodic si, daca sunt necesare ajustari, acestea sunt inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada cand acestea devin cunoscute.

6.6. Continuitatea activitatii

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principilui continuitatii activitatii, care presupune ca Societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumtii, conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar. Pe baza acestor analize, conducerea considera ca Societatea va putea sa isi continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

La 31 decembrie 2019, Societatea a inregistrat profit in valoare de 425.557 lei avand o datorie curenta neta de 123.082 lei.

Proiectiile realizate de Conducere au in vedere ca activitatea sa devina profitabila pe termen mediu. Societatea nefiind dependenta de surse de finantare, avand un disponibil bancar suficient pentru continuarea activitatii, fara a fi nevoie de intrerupere fortata determinata de factori externi a operatiunilor sale sau alte actiuni similare.

6.7. Imobilizari necorporale

Programe informatice

Costurile aferente achizitionarii de programe informatice sunt capitalizate si amortizate pe baza metodei liniare pe durata celor [3] ani de durata utila de viata.

6.8. Imobilizari corporale

Costul / Evaluarea

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile, cheltuielile de transport, manipulare, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obtinerea de autorizatii si alte cheltuieli nerecuperabile atribuibile direct imobilizarii corporale si orice costuri directe atribuibile aducerii activului la locul si in conditiile de functionare.

Cheltuielile survenite dupa ce mijlocul fix a fost pus in functiune, cum ar fi reparatiile, intretinerea si costurile administrative, sunt in mod normal inregistrate in contul de profit si pierdere in perioada in care au survenit. In situatia in care poate fi demonstrat ca aceste cheltuieli au avut ca rezultat o crestere in beneficiile economice viitoare asteptate a fi obtinute din utilizarea unui element de mijloace fixe peste standardele de performanta initial evaluate, cheltuiala este capitalizata ca si cost additional in valoarea activului.

Imobilizarile in curs includ costul constructiei, al imobilizarilor corporale si orice alte cheltuieli directe. Acestea nu se amortizeaza pe perioada de timp pana cand activele relevante sunt finalizate si puse in functiune.

Cheltuielile cu intretinerea si reparatia mijloacelor fixe sunt incluse in contul de profit si pierdere pe masura ce au fost efectuate. Sunt recunoscute ca o componenta a activului investitiile efectuate la imobilizarile corporale, sub forma cheltuielilor ulterioare. Pentru a fi capitalizate trebuie sa aiba ca efect imbunatatirea parametrilor tehnici initiali ai acestora si sa conduca la obtinerea de beneficii economice viitoare, suplimentare fata de cele estimate initial.

In costul initial al unei imobilizari corporale pot fi incluse si costurile estimate initial cu demontarea si mutarea acesteia la scoaterea din evidenta, precum si cu restaurarea amplasamentului pe care este pozitionata imobilizarea, atunci cand aceste sume pot fi estimate credibil si Societatea are o obligatie legata de demontare, mutare a imobilizarii corporale si de refacere a amplasamentului. Costurile estimate cu demontarea si mutarea imobilizarii corporale, precum si cele cu restaurarea amplasamentului, se recunosc in valoarea activului imobilizat, in corespondenta cu un cont de provizioane.

Cheltuielile cu modernizarea unor active pe termen lung luate in chirie sunt capitalizate in contabilitatea locatarului si sunt amortizate pe durata contractului de chirie sau sunt recunoscute drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate, in functie de beneficiile economice care ar putea rezulta din modernizare. La expirarea contractului de chirie, daca aceste active au fost capitalizate ele sunt transferate locatorului (vanzare sau alt mod de cedare).

In cazul inlocuirii unei componente a unui activ pe termen lung, Societatea recunoaste costul inlocuirii partiale, valoarea contabila a partii inlocuite fiind scoasa din evidenta, cu amortizarea aferenta, daca informatiile necesare sunt disponibile.

Daca un element de imobilizare corporala este reevaluat, toate celelalte active din grupa din care face parte trebuie reevaluate, cu exceptia situatiei cand nu exista nicio piata activa pentru acel activ. Daca valoarea justa a unei imobilizari corporale nu mai poate fi determinata prin referinta la o piata activa, valoarea activului prezentata in bilant trebuie sa fie valoarea sa reevaluat la data ultimei reevaluari, din care se scad ajustarile cumulate de valoare.

Reevaluarile de imobilizari corporale sunt facute cu suficienta regularitate, astfel incat valoarea contabila sa nu difere substantial de cea care ar fi determinata folosind valoarea justa de la data bilantului.

Amortizarea

Amortizarea este calculata pentru a diminua costul, mai putin valoarea reziduala, utilizand metoda liniara de amortizare pe durata de functionare a mijloacelor fixe si a componentelor lor, care sunt contabilizate separate.

Durata de functionare economica este perioada in care un activ este prevazut a fi disponibil pentru utilizare de catre o entitate.

Amortizarea este calculata folosind metoda amortizarii liniare pe intreaga durata de viata a activelor.

Terenurile si imobilizarile in curs nu se amortizeaza. Investitiile in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune.

Duratele de viata pentru principalele categorii de imobilizari corporale sunt prezentate in tabelul de mai jos.

Tip	Ani
Cladiri	50
Constructii speciale si amenajari	30
Instalatii tehnice si masini	5-8
Mobilier, aparatura birotica, alte imobilizari	3-15
Vehicule de transport	5

Durata de viata si metoda de amortizare sunt revizuite periodic.

6.9. Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare cuprind garantii acordate furnizorilor care vor fi recuperate la sfarsitul contractului. Imobilizarile financiare se inregistreaza initial la costul de achizitie sau valoarea determinata prin contractul de dobandire a acestora. Imobilizarile financiare se inregistreaza ulterior la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

6.10. Stocuri

Obiectele de inventar sunt evidentiate la costul de achizitie si sunt trecute in cheltuieli la data achizitiei.

6.11. *Creante comerciale*

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate la suma initiala a facturilor minus ajustarile pentru depreciere pentru sumele necolectabile. Ajustarile pentru depreciere sunt constituite cand exista dovezi conform carora Societatea nu va putea incasa creantele la scadenta initial agreata. Creantele neincasabile sunt inregistrate pe cheltuieli cand sunt identificate.

6.12. *Investitii financiare pe termen scurt*

Investitiile financiare pe termen scurt sunt active detinute de catre Societate in vederea realizarii unui profit intr-o perioada de timp mai mica decat un an. Acestea sunt depozite pe termen scurt, obligatiuni ca si valori imobiliare achizitionate pentru a fi revandute intr-o perioada scurta de timp. Investitiile pe

termen scurt in titluri de participare admise la tranzactionare pe o piata reglementata sunt evaluate la valoarea de cotation din ultima zi de tranzactionare, in timp ce cele netranzactionate sunt inregistrate la valoarea de achizitie mai putin eventualele ajustari pentru pierdere in valoare.

6.13. *Numerar si echivalente numerar*

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar, conturi la banci, depozite bancare pe termen scurt, cecuri si efectele comerciale depuse la banci fiind inregistrate la cost. Descoperitul de cont este inclus in bilant in cadrul sumelor datorate institutiilor de credit ce trebuie platite intr-o perioada de un an.

Pentru situatia fluxului de numerar, numerarul si echivalentele acestuia cuprind numerar in casa, conturi la banci, investitii financiare pe termen scurt, avansuri de trezorerie, net de descoperitul de cont. In bilant, descoperitul de cont este prezentat in datorii ce trebuie platite intr-o perioada de un an – sume datorate institutiilor de credit

6.14. *Imprumuturi*

Imprumuturile pe termen scurt si lung sunt inregistrate la suma primita. Costurile aferente obtinerii imprumuturilor sunt inregistrate ca si cheltuieli in avans si amortizate pe perioada imprumutului atunci cand sunt semnificative.

Portiunea pe termen scurt a imprumuturilor pe termen lung este clasificata in „Datorii: Sumele care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an” si inclusa la data bilantului contabil in „Alte datorii si imprumuturi asimilate” din cadrul datoriilor curente.

6.15. *Datorii*

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la cost, care reprezinta valoarea obligatiei ce va fi platita in viitor pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturate catre Societate.

Pentru datoriile exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute, eventualele diferente favorabile sau nefavorabile, care rezulta din evaluarea acestora se inregistreaza la venituri sau cheltuieli financiare, dupa caz dintre costul preconizat al încetării contractului și costul net preconizat al continuării contractului. Înainte de constituirea provizionului, Grupul recunoaște orice pierderi din depreciere pentru activele asociate contractului.

6.16. *Subventii*

Subventiile pentru active, reprezinta subventii primite pentru achizitionarea unor calculatoare si se recunosc in bilant ca venit amanat. Venitul amanat se inregistreaza in contul de profit si pierdere pe masura inregistrarii cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor.

6.17. *Capital social*

Capitalul social compus din actiuni nominative este inregistrat la valoarea stabilita pe baza actelor de constituire si a actelor aditionale, dupa caz, ca si a documentelor justificative privind varsamintele de capital.

Actiunile proprii rascumparate, potrivit legii, sunt prezentate in bilant ca o corectie a capitalului propriu.

Castigurile sau pierderile legate de emiterea, rascumpararea, vanzarea, cedarea cu titlu gratuit sau anularea instrumentelor de capitaluri proprii ale entitatii (actiuni, parti sociale) sunt recunoscute direct in capitalurile proprii in liniile de „Castiguri / sau Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii”.

Societatea recunoaste modificarile la capitalul social numai dupa aprobarea lor in Adunarea Generala a Actionarilor.

6.18. *Rezerve legale*

Se constituie in proportie de 5% din profitul brut de la sfarsitul anului pana cand rezervele legale totale ajung la 20% din capitalul social varsat in conformitate cu prevederile legale.

6.19. *Dividende*

Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada in care este aprobata repartizarea lor. Repartizarea dividendelor se face ulterior aprobarii situatiilor financiare.

In cursul anului 2019 a fost aprobata prin Hotarerea AGA repartizarea ca si dividende din rezultatul anului 2018 in valoare de 367.367 lei.

6.20. *Rezultat reportat*

Profitul realizat in cursul anului 2019 va fi distribuit conform Hotararea AGA

6.21. *Venituri*

Vanzarea bunurilor

Veniturile din vanzarea bunurilor în cursul activităților curente sunt evaluate la valoarea justă a contraprestației încasate sau de încasat, minus retururi, reduceri comerciale și rabaturi pentru volum.

Veniturile sunt recunoscute atunci când există dovezi convingătoare, de regulă sub forma unui contract de vânzare executat, iar riscurile și avantajele ce decurg din proprietatea bunurilor sunt transferate în mod semnificativ cumpărătorului, recuperarea contraprestației este probabilă, costurile aferente și retururile posibile de bunuri pot fi estimate credibil, entitatea nu mai este implicată în gestionarea bunurilor vândute, iar mărimea veniturilor poate fi evaluată în mod credibil.

Reducerile comerciale primite ulterior facturării, respectiv acordate ulterior facturării, indiferent de perioada la care se referă, se evidențiază distinct în contabilitate (contul 609 „Reduceri comerciale primite” și respectiv contul 709 „Reduceri comerciale acordate”), pe seama conturilor de terți. În cazul în care reducerile comerciale reprezintă evenimente ulterioare datei bilanțului, acestea se înregistrează la data bilanțului în contul 408 << Furnizori- facturi nesoșite >>, respectiv contul 418 << Clienți –facturi de întocmit >> și se reflectă în situațiile financiare ale exercițiului pentru care se face raportarea dacă sumele respective se cunosc la data bilanțului

Momentul când are loc transferul riscurilor și beneficiilor variază în funcție de termenii individuali din contractele de vânzare.

Prestarea serviciilor

Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute în perioada în care au fost prestate și în corespondența cu stadiul de execuție.

Comisioane

Atunci când Societatea acționează în calitate de agent și nu de principal într-o tranzacție, veniturile sunt recunoscute la valoarea netă a comisiei Societății.

Venituri din chirii

Veniturile din chirii aferente investițiilor imobiliare sunt recunoscute în contul de profit sau pierdere liniar pe durata contractului de închiriere. Stimulentele aferente contractelor de închiriere sunt recunoscute ca parte integrantă a veniturilor totale din chirii, pe durata contractului de închiriere. Veniturile din chiriile la proprietățile subînchiriate sunt recunoscute ca alte venituri

6.22. Impozite și taxe

Rezultatul fiscal este calculat în concordanță cu reglementările fiscale românești și este declarat în Declarația anuală de impozit pe profit.

6.23. Erori contabile

Corectarea erorilor semnificative aferente exercițiilor financiare precedente nu determină modificarea situațiilor financiare ale acelor exerciții. În cazul erorilor aferente exercițiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informațiilor comparative prezentate în situațiile financiare. Orice impact asupra informațiilor comparative referitoare la poziția financiară și performanța financiară, respectiv modificarea poziției financiare, este prezentat în notele explicative și ajustat în rezultatul raportat în timpul anului.

6.24. Parti afiliate și entități asociate

În conformitate cu OMF 1802/2014, entitățile afiliate înseamnă două sau mai multe entități din cadrul unui grup. Grup înseamnă o societate-mamă și toate filialele acesteia.

Entitate asociată înseamnă o entitate în care o altă entitate are un interes de participare și ale cărei politici de exploatare și financiare fac obiectul unei influențe semnificative exercitate de cealaltă entitate. Se consideră că o entitate exercită o influență semnificativă asupra altei entități dacă deține cel puțin 20% din drepturile de vot ale acționarilor sau asociaților respectivei entități. Ca urmare, existența unei entități asociate presupune îndeplinirea cumulativă a două condiții, respectiv deținerea unui interes de participare în cealaltă entitate și exercitarea influenței semnificative asupra politicilor de exploatare și financiare ale acesteia.

NOTA 7: Participatii si surse de finantare

CAPITAL SOCIAL

Capitalul subscris si varsat la data de 31.12.2019 este de **310.340 lei**, reprezentand 124.136 actiuni nominative cu o valoare nominala de 2,5 lei fiecare, din care :

- 1) FONDUL PROPRIETATEA SA detine 71,8961 % din capitalul social, reprezentand 223.122,50 lei, echivaland cu un numar de 89.249 actiuni nominative in valoare de 2,5 lei ;
- 2) Perescu Lucian Eugen detine 26,8206 % din capitalul social, ceea ce reprezinta 83.235 lei, echivaland cu un numar de 33.294 actiuni in valoare de 2,5 lei fiecare ;
- 3) Alti actionari, detin 1,2833% din capitalul social, ceea ce reprezinta 3.982,50 lei, echivaland cu un numar de 1.593 actiuni in valoare de 2,5 lei fiecare.

Alcom are un capital social subscris si varsat in valoare de 310.340 lei, impartit in 124.136 actiuni cu o valoare nominala de 2,5 lei. Actiunile se tranzactioneaza pe Sistemul Multilateral de Tranzactionare "SMT" al Bursei de Valori Bucuresti.

OBLIGATIUNI (APLICABIL ENTITATILOR PUBLICE):

Societatea nu a emis obligatiuni in timpul anului incheiat la 31 decembrie 2019 (nici in 2018 nu au fost emise obligatiuni).

NOTA 8: Informatii privind salariatii, Membrii organelor de administratie, Conducere si supraveghere

8.1. Administratorii si directorii societatii

In timpul anului 2019, Societatea a platit urmatoarele indemnizatii membrilor Consiliului de Administratie („C.A.”) si conducerii executive:

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019
Membri ai C.A.	<i>110.775 lei</i>	<i>113.621 lei</i>
Directori	143.602 lei	192.928 lei
Total	254.377 lei	306.549 lei

La 31 decembrie 2019, Societatea nu avea nici o obligatie privind plata pensiilor catre fostii membri ai C.A. si conducerii executive.

Conducerea societatii sau administratorii nu au contractat avansuri sau credite de la societate in cursul anului 2019.

La incheierea exercitiului financiar nu exista garantii sau obligatii viitoare preluate de Societate in numele administratorilor sau directorilor.

8.2. Salariati

Numarul mediu al salariatilor in cursul anului 2019 a fost de 6 de salariati, iar numarul efectiv de salariati existenti la 31.12.2019 este de 3 salariati.

Cheltuielile cu salariile si taxele aferente inregistrate in cursul anilor 2018 si 2019 sunt urmatoarele:

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019
Cheltuieli cu salariile	204.962	178.353
Cheltuieli cu asigurarile sociale	10.787	11.403

NOTA 9: Alte informatii

9.1 Informatii despre Societate

Alcom SA (“Societatea”) este o societate pe actiuni privata ale carei actiuni sunt listate la Bursa de Valori Bucuresti si care a fost infiintata in anul 1991. Sediul societatii este in Timisoara, str Proclamatia de la Timisoara, nr. 7, fiind inregistrata la Oficiul National al Registrului Comertului sub nr. J35/56/1991 si avand Codul Unic de Inregistrare RO 1801848.

Activitatea societatii este de inchiriere spatii comerciale, cifra de afaceri fiind obtinuta strict din aceasta activitate.

Societatea are actiunile listate pe Sistemul Multilateral de Tranzactionare “SMT”

9.2 Informatii privind relatiile cu entitatile afiliate si alte parti legate

9.2.1 Natura tranzactiilor cu entitatile afiliate si alte parti legate

In cursul anului 2019, societatea nu a avut tranzactii cu entitatile afiliate sau parti legate.

9.2.2 Sume datorate si de primit de la entitatile afiliate si alte parti legate

La 31.12.2019, societatea nu are sume datorate si de primit de la entitatile afiliate sau parti legate.

9.2.3 Creante de la entitatile afiliate / alte parti legate

La sfarsitul anului 2019, societatea nu prezinta creante de la entitatile afiliate sau parti legate

9.2.4 Datorii catre entitatile afiliate / alte parti legate

La sfarsitul anului 2019, societatea nu prezinta datorii fata de entitatile afiliate sau parti legate.

9.2.5 Cheltuieli manageriale

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019
Membri ai C.A.	110.775 lei	113.621 lei
Directori	143.602 lei	192.928 lei
Total	254.377 lei	306.549 lei

9.3 Informatii despre impozitul pe profit

In cursul anului 2019, societatea a fost platitoare de impozit pe microintreprindere, impozitul astfel stabilit fiind de 1% din valoarea totala a veniturilor:

	2018	2019
VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	1.973.036	2.067.511
ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	270.073	367.317
VENITURI DIN AJUSTAREA ACTIVELOR CIRCULANTE		614
REZULTATUL REPORTAT DIN SURPLUSUL DIN REZERVE DIN REEVALUARE	543.096	543.102
TOTAL	2.786.205	2.978.544
IMPOZIT PE VENIT	27.862	29.785

Societatea nu a facut obiectul unui control fiscal de fond pe o perioada mai mare 5 ani.

9.4 Cifra de Afaceri

Cifra de afaceri a societatii a fost realizata din inchirierea de bunuri imobile proprii.

9.5 Evenimente ulterioare

In contextul declansarii, in luna martie 2020 a pandemiei de coronavirus, conducerea societatii a realizat un test de stres in ceea ce priveste capacitatea Societatii de continuare a activitatii pentru urmatoarele 12 luni. Rezultatele testului au indicat faptul ca:

(i) in situatia in care veniturile scad cu 70%, activitatea societatii poate continua fara intrerupere pentru o durata de 12 luni, fara a lua in considerare masuri de concediere de personal sau reduceri semnificative de cheltuieli si cu asigurarea platii tuturor obligatiilor la scadenta.

(ii) in situatia in care veniturile scad cu 50%, activitatea societatii poate continua fara intrerupere pentru o durata de 24 luni fara luarea in considerare a vreunei masuri de concediere de personal sau reduceri semnificative de cheltuieli cu asigurarea platii tuturor obligatiilor la scadenta.

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.

9.6 Elemente extraordinare si venituri / cheltuieli inregistrate in avans

Nu exista elemente care sa fie prezentate.

9.7 Cheltuieli cu chirii si leasing

Societatea nu are incheiate contracte de leasing.

9.8 Cheltuieli de audit

Costurile contractuale pentru servicii de audit si consultanta platite auditorului financiar pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018 si 31 decembrie 2019 sunt prezentate in tabelul urmator.

Sumele platite cuprind:

	2018	2019
Auditul situatiilor financiare individuale intocmite in conformitate cu OMF 1802/2014	13.088	14.200

9.9 Contingente

9.9.1 Taxare

Toate sumele datorate Statului pentru taxe si impozite au fost platite sau inregistrate la data bilantului. Sistemul fiscal din Romania este in curs de consolidare si armonizare cu legislatia europeana, putand exista interpretari diferite ale autoritatilor in legatura cu legislatia fiscala, care pot da nastere la impozite, taxe si penalitati suplimentare. In cazul in care autoritatile statului descopera incalcare ale prevederilor legale din Romania, acestea pot determina dupa caz: confiscarea sumelor in cauza, impunerea obligatiilor fiscale suplimentare, aplicarea unor amenzi, aplicarea unor majorari de intarziere (aplicate la sumele de plata efectiv ramase). Prin urmare, sanctiunile fiscale rezultate din incalcare ale prevederilor legale pot ajunge la sume importante de platit catre Stat.

Societatea considera ca si-a achitat la timp si in totalitate toate taxele, impozitele, penalitatile si dobanzile penalizatoare, in masura in care este cazul.

In Romania, exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificari o perioada de 5 ani.

9.9.2 Datorii contingente

Societatea nu are datorii contingente

9.10 Riscuri financiare

9.10.1 Riscul de piata

Instabilitatea economica globala si locala poate avea un efect advers asupra veniturilor Societatii datorita reducerii nevoii de inchiriere spatii comerciale si de birouri a agentilor economici. Pentru a asigura stabilitatea veniturilor Societatii, managementul isi propune pastrarea unui indice ridicat de diversificare a chiriilor si a suprafetelor inchiriate.

Constructia de cladiri noi de birouri si spatii comerciale reprezinta un factor de risc care este insa ameliorat de locatiile centrale respectiv aflate in zone intens locuite ale spatiilor Societatii, precum si de eforturile investitionale pe care managementul le realizeaza in vederea asigurarii unor conditii decente de desfasurare a activitatii chiriilor.

9.11 Angajamente

9.11.1 Garantii acordate tertilor

Nu exista situatii semnificative care sa fie prezentate.

9.11.2 Garantii primite

Garantiile primite de catre societate reprezinta garantiile pentru chiriile spatiilor comerciale.

9.12 Casa si conturi la banci

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019
Conturi la banci in lei	1.911.104	736.266
Numerar in casa	6.413	644
Investitii pe termen scurt	0	0
Total	1.917.517	736.910

9.13 LITIGII

In tabelul de mai jos sunt detaliate procesele aflate pe rol in care societatea este implicata:

nr. crt.	Denumire parte	calitate procesuala a partii adverse	obiect litigiu si temei de drept	Stadiu Nr dosar	Valoare litigiu			Termene	Pasi de urmat
					Total	Debit restant	Accesorii		
1	Sensormotive S.R.L.	Parat	Legea 85/2006	Tribunal Timis prima instanta 2197/30/2012	37,050.05	6,659.01*	30,391.49	01.03.2016 termen pentru recuperarea bunurilor debitoarei 24.05.2016 - \ - 08.11.2016 21.03.2017; 29.05.2018; 20.11.2018	Prin hotararea 1347/2018 20.11.2018 instanta a stabilit inchiderea procedurii conform portal. Pana la aceasta data nu s-a primit hotararea.
2	Scalini S.R.L.	Parat	Legea 85/2006	Tribunal Timis prima instanta 5905/30/2012	13,529.35	3,529.35* 10,000.00 (recuperati)	0.00	achita debit cu intarzieri, neachitata transa din 27.09.2014 si pana in prezent Termene dosar 03.03.2016; 16.06.2016; 06.10.2016; 02.02.2017; 10.05.2018; 04.04.2019; 21.05.2020	Ce va dispune instanta la termene- deschide procedura falimentului
3	U.A.T. Mun.Timisoara Directia Fiscala Timisoara	Parat	Pretenții – plată nedatorată	Tribunaul Timis 5985/325/2018*	61,538.00			08.03.2019 09.09.2019	Obligă pârâta Direcția Fiscală a mun. Timișoara să plătească reclamantei suma de 61.538 lei cu titlu de plată nedatorată. Obliga pârâta Direcția Fiscală a mun. Timișoara la plata către reclamantă a sumei de 5.835,76 lei cu titlu de cheltuieli de judecatăAdmite cererea Sent.12532/2018. Directia Fiscala a facut apel. Admite apelul formulat de parata, schimba sentinta apelata si respinge actiunea prin Hot.844/21.06.2019. Pana la aceasta data nu s-a primit hotararea. Dupa primirea hotararii, avocatul va formula procedura stabilita de Codul de Procedura fiscal iar in cazul unui refuz de solutionare pec ale amiabila se va formula o actiune in Contencios Administrativ.
4	SCPA SPERIUSI VLAD, SASU & ASOCIATII	Parat	Evacuare art. 1033 CPC s.u.	Tribunal Timis prima instanta 5255/325/2020	5,707.19	5707.19 lei (facturati) 2,000.00 euro+TVA (nefacturati)	nefacturate	26.03.2020	Ce va dispune instanta la termene
5	AAAS	Reclamant	suspendare executare silita	Judecatoria sect I Bucuresti 27873/299/2016					Suntem chemati din eroare, ca si tert poprit calitate procesuala avand de fapt Alcom SA Galati. Am depus precizare la instanta si adresa la AAAS, si cred ca am fost scosi din dosar ca nu am mai primit citatii. Poate fi scos dosarul de pe lista.

6	AAAS	Reclamant	suspendare executare siilita	Judecatoria sect I Bucuresti 17007/299/2016					Suntem chemati din eroare ca si tert poprit, calitate procesuala avand de fapt Alcom SA Galati. Am depus precizare la instanta si adresa la AAAS. Avem adresa de la AAAS ca vor depune precizare in sensul scoaterii noastre din dosar, cred ca am fost scosi ca nu am mai primit citatie. Poate fi scos dosarul de pe lista.
---	------	-----------	------------------------------------	---	--	--	--	--	---

* Suma pentru care s-a constituit provizion in exercitiile financiare anterioare

Administrator,
Numele si prenumele

GEORGESCU MADALIN

Semnatura
Stampila unitatii



Intocmit,
Arcad Expert Consulting SRL

Semnatura
Nr de inregistrare in organismul profesional
009341/2015



RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

privind Situatiile Financiare Individuale ale Societatii ALCOM S.A.

intocmite in conformitate cu OMFP 1802/2014 privind aplicarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate cu modificarile ulterioare si elaborat in conformitate cu Anexa 15 din Regulamentul nr. 5/2018 emis de Autoritatea de Supraveghere Financiara

-31 decembrie 2019-

Cuprins

1	CAPITOLUL I.....	70
1.1	DESCRIEREA ACTIVITĂȚII ALCOM S.A.	70
1.2	STRUCTURA ACȚIONARIATULUI.....	70
1.3	STRUCTURA DE CONDUCERE. ORGANIZAREA ACTIVITĂȚII DE CONDUCERE.....	70
1.4	CADRUL GENERAL DE ORGANIZARE ȘI FUNCȚIONARE AL ALCOM S.A.....	71
2	CAPITOLUL II. ANALIZA ACTIVITĂȚII DESFĂȘURATE DE CĂTRE SOCIETATE ÎN ANUL 2019	71
2.1	SITUAȚIA ACTIVELOR	71
2.2	CLIENTII	72
2.3	EVOLUTIA NUMARULUI DE ANGAJAȚI	72
2.4	EVALUAREA ACTIVITĂȚII DE ÎNTREȚINERE ȘI MENTINERE ÎN BUNE CONDIȚII A IMOBILELOR AFLATE ÎN PROPRIETATEA SOCIETĂȚII	73
2.5	EVALUAREA ACTIVITĂȚII DE GESTIONARE A RISCULUI	73
3	CAPITOLUL III. SITUAȚIA FINANCIAR-CONTABILĂ.....	74
3.1	BILANȚ	74
3.2	SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL	75
3.3	INDICATORI ECONOMIC-FINANCIARI	75
3.4	ACȚIUNI DE CONTROL	77
4	CAPITOLUL IV. DIVERSE	77
4.1	EVALUAREA ASPECTELOR LEGATE DE IMPACTUL ACTIVITĂȚII DE BAZA ASUPRA MEDIULUI	77
4.2	POLITICA SOCIETĂȚII CU PRIVIRE LA DIVIDENDE.....	77
4.3	PĂRȚI AFILIATE.....	78
4.4	TRANSPARENȚĂ.....	78
4.5	EVENIMENTE ULTERIOARE.....	79
	DECLARAȚII.....	79
	DECLARAȚIA CONDUCERII.....	79
	DECLARAȚIA NEFINANCIARĂ	79

1 Capitolul I

1.1 Descrierea activității ALCOM S.A.

ALCOM SA este o societatea înființată în anul 1991 care a desfășurat, inițial, activități din domeniul comerțului cu amanuntul și al închirierii spațiilor comerciale proprii. În prezent societatea desfășoară doar activități de închiriere și administrare a spațiilor comerciale proprii.

1.2 Structura acționariatului

Începând cu anul 1997, Societatea a fost în permanență listată la Bursa de Valori București, sub simbolul ALCQ. Acțiunile sale sunt tranzacționate pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare (SMT), piața AeRO.

Societatea are un free float redus de numai 1.25% corespunzător unui număr de 1.550 de acțiuni, astfel ca în cursul anului 2019 nu au fost înregistrate tranzacții.

Structura acționariatului la data de 31.12.2019 era următoarea:

Actionar	Actiuni	Procent
FONDUL PROPRIETATEA S.A. loc. BUCURESTI jud. SECTOR 1	89.249	71.896%
PERESCU LUCIAN-EUGEN	33.337	26.855%
Alți acționari / others	1.550	1.249%
TOTAL	124.136	100%

Sursa informației: DEPOZITARUL CENTRAL Din data: 31.12.2019

1.3 Structura de conducere. Organizarea activității de conducere

Societatea este administrată în sistem unitar, de un Consiliu de Administrație format din 3 membri care a delegat atribuții de conducere unui Director General.

Directorul General îndeplinește toate actele și ia toate măsurile necesare și utile în vederea aducerii la îndeplinire a obiectului de activitate al societății, cu excepția acelor atribuții ce intră în sarcina Adunării Generale a Acționarilor sau a Consiliului de Administrație, conform Actului Constitutiv al societății.

Consiliul de administrație a fost numit pentru o perioadă de 4 ani, din 19.01.2019 până în 19.01.2023. În cursul anului 2019 au existat o serie de modificări în structura de conducere a societății, astfel după cum este reprezentat grafic în tabelul de mai jos:

Membrii Consiliului de Administrație	Anul 2019		
	4 Iulie	8 Noi	04-Dec
Georgescu Madalin	administrator neexecutiv și președinte CA		admin executiv- DG
Perescu Lucian	administrator neexecutiv		
Neacsu Vlad	administrator executiv - DG		
Fatu Simona	administrator provizoriu		admin neexec

Conducerea executivă:

Neacsu Vlad

director general (DG)

In luna iulie 2019, dl Vlad Neacu care indeplinea deopotriiva functia de administrator si director general a renuntat la calitatea de administrator si a continuat sa indeplineasca functia de director general pana in luna noiembrie, data la care mandatul acestuia a fost terminat anticipat, cu acordul partilor. Datorita renuntarii la mandatul de administrator al dlui Neacsu, consiliul de administratie a numit-o pe dna Simona Fatu in functia de administrator neexecutiv provizoriu, pana la data intrunirii primei adunari generale care a avut loc in luna decembrie 2019, data la care a fost numita administrator neexecutiv pana la finalul mandatului actualului consiliu. In luna noiembrie 2019, urmare a incetarii mandatului de director general al dlui Vlad Neascu, consiliul de administratie a hotarat delegarea atributiilor de conducere executiva catre dl Georgescu Madalin, care a fost numit director general.

Este de mentionat faptul ca un administrator neexecutiv, membru in consiliul de administratie detinea la data de 31.12.2019 actiuni, astfel dupa cum urmeaza:

Actionar	Actiuni	Procent
PERESCU LUCIAN-EUGEN	33.337	26,855%

1.4 Cadrul general de organizare și functionare al ALCOM S.A.

In luna decembrie a anului 2019, Consiliul de Administratie a convocat adunarea generala a actionarilor in vederea efectuării mai multor modificari la actul constitutiv in vederea alinierii prevederilor acestuia si a modului de functionare a organelor sale la legislatia actuala. Adunarea generala a aprobat in luna ianuarie modificarile aduse actului constitutiv, forma actualizata fiind transmisa de catre consiliul de administratie, spre publicare, la Monitorul Oficial.

2 Capitolul II. Analiza activității desfășurate de către societate în anul 2019

2.1 Situatia activelor

Societatea desfasoara exclusiv activitati de inchiriere a spatiilor pe care le are in proprietate si le administreaza. Societatea detine un numar de 69 de spatii comerciale si spatii de birouri inchiriabile localizate in 14 imobile situate in Municipiul Timisoara.

Principalul activ imobilizat a carui valoare depaseste 20% din totalul valorii contabile a activelor imobilizate este:	Adresa	Destinatie	Suprafata totala		Suprafata inchiriata		Grd ocup
			mp	%	mp	%	%
Total/medie			2.575	100%	2.279	100%	89%
Proclamatia de la Tim.	Proclamatia de la Timisoara Nr. 7, Mun. Timisoara, Jud. Timis	Spatii birouri	1.359	53%	1.063	47%	78%
		Spatii comerciale	1.216	47%	1.216	53%	100%

In cursul anului 2019, portofoliul de imobile al societatii nu a suferit modificari, astfel ca nu au fost efectuate acte de dobandire, instrainare, schimb si nici nu s-au constituit in garantie active din categoria activelor imobilizate ale societatii.

La 31.12.2019 societatea inregistra un grad de ocupare al imobilelor administrate de 87%.

2.2 Clientii

La data de 31.12.2019 societatea avea un numar de 41 de clienti activi.

Societatea nu are clienti a căror valoare individuală sau cumulată față de același cocontractant sau persoane implicate ori care acționează în mod concertat depășește 20% din valoarea totalului activelor imobilizate.

Ponderea suprafetelor inchiriate, grupata dupa marimea spatiului, in suprafata totala respectiv in total chiriasi si incasari este prezentata in tabelul de mai jos:

	Categoriile de suprafata inchiriată				
	Foarte mare (>1000 m2)	Mare (200 m2 - 1000 m2)	Medie (100 m2 - 200 m2)	Mica (20 m2 - 100 m2)	Foarte mica (<20 m2)
Ponderea fiecarei categorii in numarul total de chiriasi	2.44%	12.20%	21.95%	58.54%	4.88%
Ponderea fiecarei categorii in suprafata totala inchiriată	20.06%	34.86%	24.74%	19.99%	0.35%
Ponderea fiecarei categorii in total incasari (chirie)	20.70%	39.74%	20.66%	18.40%	0.50%

Dupa cum rezulta din tabelul de mai sus, Alcom SA nu este dependenta semnificativ de un singur client sau grup de clienti prin a carui pierdere sa se reduca semnificativ veniturile societatii. In portofoliul societatii sunt aproximativ 58 contracte de inchiriere, marea majoritate a acestora incheiate cu persoane juridice distincte. Acest fapt asigura pastrarea stabilitatii financiare a companiei.

2.3 Evolutia numarului de angajati

Societatea avea la inceputul anului 2019 un numar de 5 salariati. La sfarsitul anului 2019 in evidentele societatii se aflau un numar de 4 salariati, dintre care un salariat este in concediu de crestere si ingrijire copil.

In Societate nu este constituit sindicat. Raporturile dintre management și angajați sunt reglementate de Contractele individuale de munca si de fisele de post.

2.4 Evaluarea activitatii de intretinere si mentinere in bune conditii a imobilelor aflate in proprietatea societatii

In vederea cresterii gradului de ocupare a spatiilor inchiriabile, respectiv atragerea potentialilor clienti, cat si pentru fidelizarea clientilor existenti si cresterea nivelului chiriilor, in cursul anului 2019 s-a procedat la realizarea unor lucrari de renovare si igienizare a unor spatii comerciale in valoare de aprox. 40 mii lei si s-au efectuat investitii in activul principal a Societatii - imobilul situat in strada Proclamatia de la Timisoara nr. 7..

2.5 Evaluarea activitatii de gestionare a riscului

Datorita dimensiunii reduse precum si a lipsei de complexitate a activitatii, societatea nu a implementat niciun mecanism intern de management al riscurilor si nici nu a constituit la nivelul consiliului de administratie un comitet consultativ de audit. Functia operationala de management al riscurilor a fost delegata directorului general, iar Consiliul de administratie a monitorizat in cadrul intrunirilor regulate, pe baza sistemelor de raportare, modul de indeplinire a acestei atributii. In anul 2019 nu au fost organizate misiuni de audit intern.

Conducerea societatii a identificat si evaluat, in anul 2019, urmatoarele riscuri la care Societatea este expusa:

Risc	Management
Riscul de piata	<ul style="list-style-type: none"> - Instabilitatea economica globala si locala poate avea un efect advers asupra veniturilor Societatii datorita reducerii nevoii de inchiriere spatii comerciale si de birouri a agentilor economici. Pentru a asigura stabilitatea veniturilor Societatii, managementul isi propune pastrarea unui indice ridicat de diversificare a chiriilor si a suprafetelor inchiriate. - Constructia de cladiri noi de birouri si spatii comerciale reprezinta un factor de risc care este insa ameliorat de locatiile centrale respectiv aflate in zone intens locuite pe care Societatea le detine, precum si de eforturile investitionale pe care managementul le realizeaza in vederea asigurarii unor conditii decente de desfasurare a activitatii chiriilor.
Riscul valutar	<ul style="list-style-type: none"> - Societatea nu are incasari respectiv plati in valuta prin urmare nu inregistreaza in evidentele contabile diferente de curs valutar. Cu toate acestea piata de real estate din Romania, ca multe alte sectoare de activitate se raporteaza in permanenta la moneda EUR atunci cand stabileste nivelul chiriei. In linie cu piata, valoarea chiriilor practicate de companie este stabilita si facturata lunar in functie de cursul EUR/RON, de la data emiterii facturii. Riscul de scadere a valorii chiriilor datorita scaderii cursului EUR/RON este minimizat de faptul ca societatea poate decide unilateral denuntarea contractului cu notificare prealabila de 30 zile.
Riscul operational	<ul style="list-style-type: none"> - Alcom SA este o companie cu un portofoliu de active imobilizate relativ vechi, ale caror dotari/instalatii/mentenanta genereaza costuri semnificative in totalul cheltuielilor angrenate de societate. - Exista potentiale riscuri aferente transferului dreptului de proprietate al terenurilor pe care se afla un numar de doua active ale societatii. - Societatea este expusa la pierderi financiare deoarece, in anul 2019, majoritatea imobilelor detinute nu au fost protejate impotriva avarierii sau distrugerii prin

incheierea unor polite specifice de asigurare. Pentru reducerea acestui risc, in anul 2020, vor fi incheiate polite de asigurare pentru toate cladirile.

- O atentie deosebita trebuie acordata riscurilor legate de siguranta in situatii de urgenta. In acest context se mentin eforturile pentru armonizarea activitatii societatii si a sistemelor PSI in conformitate cu noua legislatie ISU.

Riscul geografic

- Activitatea Societatii este concentrata in Municipiul Timisoara. Riscul geografic poate fi atenuat prin extinderea activitatii si in alte orase importante din tara.

3 Capitolul III. Situația financiar-contabilă

3.1 Bilanț

Denumire indicator	1.	2019	2019 vs 2018
1	2	3	4=3/2
Active imobilizate, din care	16.457.912	15.840.465	96%
Investitii imobiliare	15.060.889	14.520.549	96%
Imobilizari corporale	1.367.502	1.290.492	94%
Active circulante, din care	2.103.814	875.318	42%
Numerar	1.917.517	736.910	38%
Total active	18.567.379	16.718.856	90%
Datorii	2.210.425	306.484	14%
Capitaluri proprii	16.354.181	16.412.372	100%
Total datorii si capitaluri proprii	18.567.379	16.718.856	90%

Valoarea imobilelor societatii a scazut in anul 2019 fata de anul 2018, in principal ca urmare a inregistrarii in cursul anului 2019, a amortizarii in valoare de 680 mii lei.

Disponibilitatile banesti au scazut deasemenea, ca urmare a distribuirii si platii de dividende catre actionari, inclusiv a un dividend special, in valoare totala de 2.229 mii lei, astfel:

- in luna ianuarie 2019 au fost distribuite dividende in valoare de 1.862 mii lei, reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare – rezultat reportat din anii anteriori;
- in luna iunie 2019 au fost distribuite dividende in valoare de 367 mii lei, reprezentand rezultatul financiar aferent anului 2018.

3.2 Situatia rezultatului global

Denumire indicator	2018 - realizat	2019 - BVC	2019 - realizat	2019 - realizat vs 2019 - BVC	2019 - realizat vs 2018 - realizat
1	2	3	4	5=4/3	6=4/2
Cifra de afaceri	1.973.036	2.000.000	2.067.511	103%	105%
Venituri totale	2.252.071	2.290.000	2.436.875	106%	108%
Cheltuieli totale	1.853.911	1.652.800	1.978.912	120%	107%
Rezultat din exploatare	398.161	637.200	457.963	72%	115%
Rezultat financiar	-2.932	1.000.00	-2.621	-262%	89%
Rezultat curent	395.229	638.200	455.342	71%	115%
EBITDA	1.091.058	1.276.200	1.142.495	90%	105%
Rezultat brut	395.229	638.200	455.342	71%	115%
Rezultat net	367.367	609.200	425.557	70%	116%

In anul 2019 veniturile din chirii au inregistrat o crestere de 3% fata de nivelul bugetat, respectiv 5% fata de anul 2018 datorita incheierii unor contracte cu noi clienti si a renegocierii chiriei, la data expirarii contractului, in cazul unor clienti existenti.

Cheltuielile de exploatare au fost executate in proportie de 120% fata de sumele bugetate, respectiv au inregistrat o crestere de 7% fata de cheltuielile de exploatare realizate in anul 2018 in principal din cauza:

- realizarii unor lucrari de renovare si igienizare a unor spatii comerciale in vederea inchirierii, cheltuieli care nu au fost bugetate (Cheltuieli lucrari/servicii terti 149% - insemnand o depasire a bugetului in cifre absolute de aprox. 49 mii lei);
- a majorarii in cursul anului 2019 de catre autoritatile locale a impozitelor si taxelor aferente cladirilor si terenurilor detinute de Societate, majorare ce nu s-a putut previziona la inceputul anului (Cheltuieli impozite si taxe 276% - insemnand o depasire a bugetului in cifre absolute de aprox. 176 mii lei).

In aceste conditii rezultatul net al exercitiului financiar 2019 a fost realizat in proportie de 70% fata de BVC, dar a crescut cu 16% fata de anul anterior.

Comparativ cu rezultatele anului 2018, EBITDA a inregistrat o crestere de 5% in 2019 datorita, in principal, cresterii rezultatului net aferent anului 2019.

3.3 Indicatori economico-financiar

Indicatori (Lei)		2018	2019
Cifra de afaceri	A	1.973.036	2.067.511
Profit net	B	367.367	425.557
Active imobilizate	C	16.457.912	15.840.465
Active curente	D	2.103.814	875.318
Datorii curente	E	2.012.241	123.082
Total active	F	18.567.379	16.718.856
Total datorii	G	2.210.425	306.484
Capitaluri proprii	H	16.354.181	16.412.372

Indicatori (Lei)		2018	2019
Numerar si echivalente de numerar	I	1.917.517	736.910
Datoria neta	J (-I)	(1.917.517)	(736.910)
EBITDA	K	1.091.058	1.142.495
Dobanzi platite	L	-	-
Total imprumuturi	M	-	-
Stocuri	N	-	-

Indicatori (%)		2018	2019
Cifra de afaceri / Active imobilizate	A/C	12%	13%
Cifra de afaceri / Total active	A/F	11%	12%
Datorii totale / Total active	G/F	11,90%	1,83%
Datoria neta / EBITDA	J/K	-176%	-65%
Rentabilitatea Activelor (ROA)	B/F	1,98%	2,55%
Rentabilitatea Capitalurilor (ROE)	B/H	2,25%	2,59%
Levier Financiar (Imprumuturi vs. Capital propriu)	M/H	0,00%	0,00%
Lichiditatea curenta	D/E	105%	711%
Lichiditatea imediata	(D-N)/E	105%	711%

Indicatori de activitate

Indicatorii viteza de rotatie a activelor imobilizate (13%) si viteza de rotatie a activului total (12%) au valori bune, reflectand capacitatea societatii de a-si rula intr-un an:

- 13% din activele imobilizate;
- 12% din activele totale.

Indicatori de structura

Indicatorul Datorii nete / EBITDA are rolul de a evalua in cati ani o companie isi va putea rambursa imprumuturile atrase pe termen scurt, mediu si lung. Indicatorul are rezultat negativ, compania neavand contractate imprumuturi financiare la 31.12.2019.

Indicatori de profitabilitate

Indicatorul Rentabilitatea Activelor (ROA) este in crestere de la un exercitiu financiar la altul (de la 1,98% in anul 2018 la 2,55% in 2019), fiind afectata pozitiv de cresterea rezultatului brut din exploatare. O alta influenta favorabila asupra acestui indicator o are cresterea vitezei de rotatie a activului total, dar si a activelor imobilizate, active care prin natura lor au o viteza de rotatie foarte mica.

Indicatorul Rentabilitatea Capitalurilor (ROE) este deasemenea in crestere de la 2,25% in anul 2018 la 2,59% in anul 2019.

Acesti indicatori inregistreaza valori reduse, dar trebuie subliniat ca societatea nu are contractate imprumuturi financiare, efectul de levier fiind 0. Managementul societatii va analiza posibilitatea cresterii ratelor de rentabilitate, inclusiv prin cresterea gradului de indatorare a companiei si investitii in active cu rentabilitate superioara.

Indicatori de solvabilitate

Rata solvabilitatii generale (Datorii totale / Active totale), masoară riscul de incapacitate de plata a datoriilor. Valoarea acestui indicator este subunitara (1,83%), insemnand ca firma isi va putea plati fara probleme toate datoriile la scadenta.

Indicatori de lichiditate

Indicatorul Lichiditatea curenta (700%) reflecta capacitatea societatii de a-si onora obligatiile pe termen scurt. Deasemenea, indicatorul Lichiditatea imediata (700%) are o valoare ce reprezinta siguranta ca societatea poate genera suficient cash din afacere pentru a-si onora fara probleme platile curente exigibile.

3.4 Acțiuni de control

In cursul anului 2019 societatea a fost supusa unui control de fond din partea ITM Timis, astfel dupa cum rezulta din tabelul de mai jos:

Organ de control	Obiectivul controlului	Perioada controlului	Perioada controlata	Act de control	Masuri
ITM Timis	Control de fond	19.02.2019 - 26.02.2019	noi. 2018 - feb. 2019	PV83217/26.02.2019	Nu au fost constatate deficiente

4 Capitolul IV. DIVERSE

4.1 Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza asupra mediului

Prin natura activitatii sale, Societatea nu prezinta impact negativ relevant asupra mediului. Cu toate acestea este posibil a se lua masuri de natura reducerii consumului de energie, respectiv sa se efectueze lucrari de reabilitare in scopul reducerii pierderilor de caldura, masuri pe care managementul le are in vedere in cadrul programelor de investitii viitoare. Societatea nu este implicată în litigii referitoare la pretinse daune privind poluarea, sau alte situatii similare care au legatura cu impactul nefavorabil asupra mediului.

4.2 Politica Societatii cu privire la dividende.

Societatea a distribuit dividende in ultimii 3 ani, iar in anul 2019 a distribuit un dividend special datorita lichiditatilor ridicate de care dispunea, conform informatiilor prezentate la capitolul III. „Situatia financiar-contabila”. Societatea se angajează să asigure acționarilor o rentabilitate

competitivă pe perioada ciclului de afaceri, și distribuția unui procent de peste 50% an de an, în concordanță cu performanța financiară dar și funcție de necesarul de investiții al Societății.

4.3 Părți afiliate

1. ALCOM este o societate controlată de Fondul Proprietatea în înțelesul art. 29 din Legea 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare emisa de ASF.

2. Administratorul neexecutiv Perescu Lucian-Eugen detinea la 31.12.2019 o participatie semnificativa la capitalul emitentului, astfel după cum urmează:

Acționar	Acțiuni	Procent
PERESCU LUCIAN-EUGEN	33.337	26,855%

Același acționar și administrator, Perescu Lucian Eugen, deține părți sociale în următoarele companii:

- Constructim Imobiliare SRL
- Balkan Hydroenergy SRL
- Top Side Construction SRL
- Hydro Greentim SRL

și este administrator, președinte al consiliului de administrație al societății Constructim SA

3. Ceilalți doi membri ai conducerii ALCOM, nu dețin acțiuni/ părți sociale în alte companii însă au și **alte angajamente profesionale** incluzând poziții de membru neexecutiv al Consiliului în alte societăți și sunt membri ai unor instituții non-profit, astfel după cum urmează:

DI Georgescu Petre Madalin era la data de 31.12.2019:

- Membru în Consiliul de Administrație al Societății Aeroporturi Timisoara
- Membru în Consiliul de Supraveghere al Complexului Energetic Oltenia

Dna Fatu Simona-Carmen era la data de 31.12.2019:

- Membru în Consiliul de Administrație al Societății Naționale a Sării SA și
- Membru cu drepturi depline în următoarele ONG-uri - Asociații Profesionale: PWN România, Asociația Administratorilor Independenți, Turnaround Management Association România, Asociația Auditorilor Interni din România.

În anul 2019, Societatea ALCOM SA nu a înregistrat tranzacții comerciale cu niciuna din companiile sau ONG-urile menționate mai sus.

În cursul anului 2019, administratorii și directorii menționați mai sus nu au fost implicați în litigii sau proceduri administrative în legătură cu societatea sau activitatea acestora în cadrul ALCOM SA.

4.4 Transparență

Societatea asigură tratamentul echitabil al acționarilor prin diseminarea celor mai importante informații în limba română precum și raportarea evenimentelor semnificative la BVB oferind astfel posibilitatea investitorilor de a avea acces la aceleași informații în același timp.

Pagina de internet a societatii contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, in limba romana, care contine toate informatiile relevante de interes pentru investitori respectiv (i) CV-urile membrilor organelor statutare (ii) rapoartele curente si rapoartele periodice (iii) informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale (iv) informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni

De asemenea, Rapoartele financiare includ informatii cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.

4.5 Evenimente ulterioare

In contextul declansarii, in luna martie 2020 a pandemiei de coronavirus, conducerea societatii a realizat un test de stres in ceea ce priveste capacitatea Societatii de continuitate a activitatii pentru urmatoarele 12 luni. Rezultatele testului au indicat faptul ca:

(i) in situatia in care veniturile scad cu 70%, activitatea societatii poate continua fara intrerupere pentru o durata de 12 luni, fara a lua in considerare masuri de concediere de personal sau reduceri semnificative de cheltuieli si cu asigurarea platii tuturor obligatiilor la scadenta.

(ii) in situatia in care veniturile scad cu 50%, activitatea societatii poate continua fara intrerupere pentru o durata de 24 luni fara luarea in considerare a vreunei masuri de concediere de personal sau reduceri semnificative de cheltuieli cu asigurarea platii tuturor obligatiilor la scadenta.

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.

Declaratii

Declaratia conducerii

Conform celor mai bune informatii disponibile, confirmam ca situatiile financiare 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 anul incheiat la 31 decembrie 2019, 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.

Declaratia nefinanciara

Conform celor mai bune informatii disponibile, confirmam ca raportul administratorilor intocmit potrivit Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 (modificat prin OMFP nr. 1938/2016) ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea privind aspectele legate de mediu, impactul actual si previzibil al operatiunilor entitatii asupra mediului, sanatatii si sigurantei,

utilizarii de energie regenerabila si neregenerabila, emisiile de gaze cu efect de sera, utilizarea apei si poluarea aerului. Luand in considerare numarul redus de angajati ai societatii politici precum egalitatea de gen, dialogul social si respectarea drepturilor omului nu isi au aplicabilitatea. Managementul se afla in dialog permanent cu toti angajatii si asigura conditiile de munca corespunzatoare postului pe care acestia il detin. Activitatea societatii nu prezinta consecinte asupra schimbarii climatice. Managementului executiv al societatii i-au fost alocati, in luna noiembrie 2019, o serie de indicatori nefinanciari care tin managementul riscurilor si asigurarea conformitatii cu legea inclusiv in ceea ce priveste siguranta si securitatea chiriasilor/clientilor si angajatilor si dialogul cu comunitatile locale.

Bucuresti, 20 martie 2020

FATU Simona-Carmen

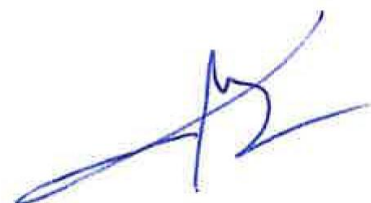
Administrator

Presedinte Consiliu de Admistratie



PERESCU Lucian

Administrator



GEORGESCU Madalin

Administrator si Director General



Nr. de inregistrare 120/16.03.2020

NOTA DE FUNDAMENTARE

privind supunerea spre avizare a repartizarii profitului realizat in exercitiul financiar 2019 si convocarea AGOA in vederea aprobarii

I. Subiectul supus avizarii Consiliului de Administratie si aprobarii de catre Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor Alcom SA

Se supune avizarii consiliului de administratie / aprobarii adunarii generale ordinare a actionarilor propunerea privind repartizarea profitului realizat de Alcom SA in exercitiul financiar 2019 in valoare de 425,557 RON, dupa cum urmeaza:

Dividende	383,001 RON
Investitii	42,556 RON

II. Temeiul legal

1. Temei legal pentru avizarea de catre Consiliul de Administratie a propunerii privind repartizarea profitului realizat de Alcom SA in exercitiul financiar 2019:
 - Art 20.2 din Actul Constitutiv al Alcom SA prevede:
„Alte atribuții cu care Consiliul de Administrație este însărcinat:
...
e) face recomandări acționarilor cu privire la distribuirea profitului;”
2. Temei legal pentru convocarea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor in vederea aprobarii propunerii privind repartizarea profitului realizat de societatea Alcom SA in exercitiul financiar 2019:
 - Art 15.1 din Actul Constitutiv al Alcom SA prevede:
„Adunarea generală ordinară a acționarilor are următoarele atribuții principale:
...
b) Aprobă repartizarea profitului conform legii și fixează dividendul;”
 - Conform articolului 29 din Legea contabilității (“Legea 82/1991”) concomitent cu situațiile financiare anuale se publică și propunerea de distribuire a profitului sau de acoperire a pierderii contabile.

III. Prezentarea subiectului supus aprobarii

Se supune avizarii consiliului de administratie / aprobarii de catre Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor propunerea privind repartizarea profitului realizat de societatea Alcom SA in exercitiul financiar 2019.

In vederea formularii prezentei propuneri s-au avut in vedere urmatoarele informatii:

(i) Disponibilitati banesti la 31 decembrie 2020

La data de 31.12.2019, Alcom SA avea disponibilitati banesti in contul bancar si in casa in suma de 736.910 lei

(ii) Investitii

Cheltuielile pentru investitii propuse pentru anul 2020 sunt dupa cum urmeaza:

Denumirea Obiectivului de Investitii	Valoare totala obiectiv (Lei)	Propunere program investitii 2020 (Lei)	Rest de realizat la sfarsitul anului 2020 (Lei)
PT - Inlocuire jghiaburi si burlane	60,000	60,000	-
PT - Inlocuire tamplarie	500,000	165,000	335,000
PT - Reabilitare birouri in vederea inchirierii	100,000	100,000	-
GH. Lazar - Hidroizolare acoperis	50,000	50,000	-
Total investitii propuse	710,000	375,000	335,000

(iii) Profitul contabil si calculul sumei distribuibile

Repartizarea profitului anual se inregistreaza in contabilitate pe destinatii, dupa aprobarea situatiilor financiare anuale. Repartizarea profitului se efectueaza in conformitate cu prevederile legale in vigoare. Suma distribuabila se calculeaza dupa cum urmeaza:

Situatia rezultatului pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019	Sume raportate (lei)
Total venituri	2,434,828
Total cheltuieli	1,979,486
Profit inainte de impozitare	455,342
Impozit pe profit	29,785
Profit net	425,557

Conform prevederilor Legii societăților nr. 31/1990 (“Legea 31/1990”), Alcom SA are obligația de a transfera la rezervele legale cel puțin 5% din profit până când aceste rezerve ajung la o valoare echivalentă cu 20% din capitalul social al societatii. La 31 decembrie 2019 valoarea rezervelor

legale ale Alcom SA este de 62,068 lei reprezentand 20% din capitalul social al societatii, nefiind necesara alocarea de sume din profitul anului 2019 in acest scop.

Avand in vedere cele de mai sus, solicitam avizarea de catre consiliul de administratie si aprobarea adunarii generale ordinare a actionarilor a urmatoarei propuneri de repartizare a profitului net realizat in exercitiul financiar 2019:

Destinatia	Sume distribuite
	(lei)
Profit net	425,557
Dividende	383,001
Investitii	42,556
Profit net nerepartizat	-

Solicitam avizarea de catre consiliul de administratie si aprobarea adunarii generale ordiare a actionarilor distribuirea urmatorului dividend pe actiune:

Profit distribuibil (lei)	383,001
Numarul de actiuni care confera dreptul de a incasa dividende	124,136
Dividendul brut propus pe actiune (Lei)	3.0853

Prin distribuirea sumei de 383.001 lei sub forma de dividende, fiecarei actiuni urmeaza sa ii corespunda un dividend brut in cuantum de 3,0853 lei.

Director General
Georgescu Petre Madalin

