

ALCOM S.A.

Str. Proclamația de la Timișoara nr.7, Timișoara

Registrul Comerțului: J35/56/1991

CUI: RO1801848

Capital social: 310.340 RON

Cont: RO67 BTRL RON CRT03 5347 1301, Banca Transilvania

Tel: +0734 557 730

Email: office@alcomtimisoara.ro



NR. 289/28.04.2021

RAPORTUL ANUAL al societatii ALCOM SA

la 31.12.2020

**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**

-28 Aprilie 2021-

Cuprins

I. INFORMATII GENERALE	3
II. SCURTA PREZENTARE A SOCIETATII.....	4
III. ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE SI REMUNERATIA CONDUCERII IN ANUL 2020 ...	5
IV. DECLARATIA DE CONFORMITATE CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA PENTRU AERO - PIATA DE ACTIUNI A BVB LA 31.12.2020.....	7
V. SITUATIILE FINANCIARE LA DATA SI PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2020 ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU STANDARDELE INTERNAȚIONALE DE RAPORTARE FINANCIARĂ.....	12
DECLARATII	13
DECLARATIA CONDUCERII.....	13
DECLARATIA NEFINANCIARA.....	13

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: 2020

Data raportului: 28.04.2021

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 subscris 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 amănuntul 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 imobilul 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 2020

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 2020 au avut loc 22 sedinte ale Consiliului de Administratie majoritatea tinute prin mijloace de comunicare la distanta. Consiliul de administratie a emis un numar de cca. 80 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 2020 nu au existat modificari in structura de conducere a societatii, astfel dupa cum este reprezentat grafic in tabelul de mai jos:

Membrii Consiliului de Administratie	Anul 2020	
	1-Ian	31-Dec
Fatu Simona Carmen	<i>administrator neexecutiv si presedinte CA</i>	
Perescu Lucian Eugen	<i>administrator neexecutiv</i>	
Georgescu Petre Madalin	<i>administrator executiv - DG</i>	
Conducerea Executiva		
Georgescu Petre Madalin	<i>director general (DG)</i>	

In luna februarie 2021, Doamna Simona Carmen Fatu care indeplinea functia de administrator neexecutiv si Presedinte al Consiliului de Administratie a renuntat la calitatea de administrator al Alcom SA pentru a urma alte oportunitati de cariera. Datorita renuntarii la mandatul de administrator al Doamnei Fatu, Consiliul de Administratie l-a numit pe Domnul Silviu Turc in functia de administrator neexecutiv provizoriu si Presedinte al Consiliului de Administratie, pana la data intrunirii primei adunari generale a actionarilor care va avea loc in luna aprilie 2021.

Remuneratiile si alte avantaje acordate administratorilor si directorilor in anul 2020

Regulile care au stat la baza remunerarii administratorilor in anul 2020, 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 si incepand din 29.04.2020 remuneratia bruta lunara fixa pentru functia de Presedinte al Consiliului de Administratie la valoarea de 5.128 Lei ceea ce corespunde unei sume de 9.231 Lei brut/an, respectiv pentru anul 2020 cheltuielile cu remuneratia tuturor membrilor Consiliului de Administratie a fost 127.385 Lei brut.

Conducerea executiva a Societatii a fost asigurata in cursul anului 2020 de dl. Georgescu Petre-Madalin.

Sumele achitate respectiv datorate pentru pozitia de Director General pentru prestatia din anul 2020, sunt prezentate mai jos:

Director General	Indemnizatie lunara bruta (Lei)	Componenta variabila bruta (Lei)	Indemnizatii totale brute an 2020 (lei)
GEORGESCU PETRE-MADALIN	15.384	20.512*	205.120

*Plata componentei variabile se face dupa indeplinirea cumulativa a urmatoarelor conditii:

(i) aprobarea de catre Consiliul de Administratie a gradului de indeplinire a indicatorilor stabiliti

(ii) obtinerea unui grad de indeplinire de minimum 70% (inclusiv) si

(iii) aprobarea de catre Adunarea Generala a situatiilor financiare anuale si a descarcarii de gestiune a administratorilor societati, pe baza raportului administratorilor si a raportului auditorului financiar statutar, pentru exercitiul financiar incheiat in termen de 5 zile lucratoare de la data aprobarii AGA a situatiilor financiare..

IV. DECLARATIA DE CONFORMITATE CU PRINCIPIILE DE GUVERNANTA CORPORATIVA PENTRU AeRO – PIATA DE ACTIUNI A BVB la 31.12.2020

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			
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. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	√		Structura și principiile de guvernanta corporativă ale Societății, precum și competențele și responsabilitățile organelor sale au fost redefinite prin Actul Constitutiv, aprobat prin HAGA din 29.01.2020, data la care și Regulamentul intern de funcționare al Consiliului de Administratie a fost actualizat corespunzator prin Hotarare a consiliului de administratie.
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.	√		Fiecare membru al consiliului a raportat auditorului statutar angajamentele detinute la finalul anului, informatia fiind preluata in "Raportul membrilor Consiliului de Administratie la 31.12.2020"
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. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	√		Fiecare membru al consiliului a raportat auditorului statutar angajamentele detinute la finalul anului, informatia fiind preluata in "Raportul membrilor Consiliului de Administratie la 31.12.2020"
A.4. Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.	√		Raportul anual aferent anului 2020 contine informatiile solicitate in sectiunea 3. "Activitatea consiliului de administratie si remuneratia conducerii"

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

Prevederile Principiilor de Governanta 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:			La 31 decembrie 2020, Societatea nu inregistreaza angajamente de colaborare cu consultanti 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;		N/A	<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 2020, Societatea nu a organizat intern sau contractat extern servicii de audit intern.

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

Prevederile Principiilor de Governanta Corporativa pentru AeRO - piata de actiuni a BVB	Respectă	Nu respectă sau respecta partial	Comentarii
---	----------	----------------------------------	------------

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 2020 contine informatiile solicitate in sectiunea 3. "Activitatea consiliului de administratie si remuneratia conducerii"
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/governanta-corporativa/documente-societate/
D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare	√		http://alcomtimisoara.ro/governanta-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-trimestriale/
			http://alcomtimisoara.ro/rapoarte-semestriale/
			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 (sectiunea Relatii Investitori)
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 (sectiunea Relatii Investitori)

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

Prevederile Principiilor de Governanta Corporativa pentru AeRO - piata de actiuni a BVB	Respectă	Nu respectă sau respecta partial	Comentarii
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	Nu este cazul
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 2020, 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 (asa-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 2020, Societatea nu a adoptat o politica cu privire la prognoze. Societatea nu isi propune sa furnizeze prognoze
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 (sectiunea Relatii Investitori)
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 2020 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.

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 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 2020 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**
- **PROPUNEREA DE REPARTIZARE A PROFITULUI LA 31.12.2020**

Situațiile financiare, la data și pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, au fost aprobate prin Hotărârea Adunării Generale nr. 1 din 28.04.2021 acestea fiind prezentate în anexa, în formă și în totalitatea documentelor transmise AGA.

Timisoara, 28 aprilie 2021

Consiliul de Administratie,

Prin reprezentant,

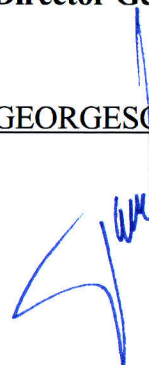
TURC Silviu

Presedinte,



Director General,

GEORGESCU Madalin



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 2020, 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

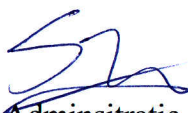
Conform celor mai bune informatii disponibile, confirmam ca raportul administratorilor intocmit potrivit Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 (modificat prin OMFP nr. 1938/2016) ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea privind aspectele legate de mediu, impactul actual si previzibil 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 o serie de indicatori nefinanciari care tin de managementul riscurilor si asigurarea conformitatii cu legea inclusiv in ceea ce priveste siguranta si securitatea chiriilor/clientilor si angajatilor si dialogul cu comunitatile locale.

Timisoara, 28 aprilie 2021

TURC Silviu

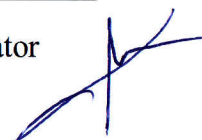
Administrator

Presedinte Consiliu de Admistratie



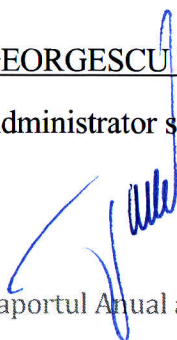
PERESCU Lucian

Administrator



GEORGESCU Madalin

Administrator si Director General



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii Alcom S.A.

Opinia

1. 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 2020, 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.
2. Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2020 se identifică astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 21.470.639 lei
 - Profitul net al exercițiului financiar: 361.207 lei
3. În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2020, 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

4. 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

5. 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

6. 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. Având în vedere faptul că pandemia continuă și la data aprobării acestor situații financiare, 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.



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 acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport.
8. Fiscalitatea în România este în continua 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 2020 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 2020, 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 guvernarea 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.



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 guvernarea 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 cumulativ, 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 îndoeli 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.



15. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, 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 guvernanta 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 guvernanta, 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 2020 să audităm situațiile financiare ale Alcom S.A. pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2020. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 3 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31 decembrie 2018, 2019 și 2020.

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

Autoritatea Pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Firma de Audit PKF Finconta SRL

Registru Public Electronic FA32

Nume partener audit: **Florentina Susnea**

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

Autoritatea Pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Auditor financiar Susnea Florentina

Registru Public Electronic AF433

Bucuresti, 24 martie 2021



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.



Bifati numai
dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1002_A1.0.0 11.02.2021 Tip situație financiară: BL

An Semestru Anul **2020**

Suma de control 310.340

Entitatea ALCOM SA

Adresa

Județ Timiș Sector Localitate TIMISOARA

Strada PROCLAMATIA DE LA TIMISOARA Nr. 7 Bloc Scara Ap. Telefon 0721154215

Număr din registrul comerțului J35/56/1991 Cod unic de înregistrare 1 8 0 1 8 4 8

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN) 4711 Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

- Entități mijlocii, mari și entități de interes public
 - Entități mici
 - Microentități
 - Entități de interes public ?
- 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
 - 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
 - 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările 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		21.470.639
Capital subscris		310.340
Profit/ pierdere		361.207

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele
GEORGESCU PETRE MADALIN

Numele și prenumele
ARCAD EXPERT CONSULTING SRL

Semnătura

Calitatea
22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional
A009341/2015

CIF/ CUI membru CECCAR
2 5 4 0 7 9 7 3

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale DA NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit
PKF FINCONTA SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS 32/2001 CIF/ CUI 6 3 8 3 9 8 3

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
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	106
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	106
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	1.290.492	399.564
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09		21.858
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	28.633	17.895
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	14.520.549	19.839.721
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	15.839.674	20.279.038
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 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	595	3.045
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	595	3.045
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	15.840.465	20.282.189
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

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		243
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		243
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	57.583	286.010
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	80.825	21.253
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	138.408	307.263
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 CONTURILE LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	736.910	1.214.884
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	43	42	3.073	15.642
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	3.073	15.642
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 comenzilor (ct. 419)	48	47	225	5.028
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	25.200	13.162
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		

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	97.657	126.575
TOTAL (rd. 45 la 52)				
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	53	123.082	144.765
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	54	755.309	1.393.267
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN	56	55	16.595.774	21.675.456
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 încasate 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	183.402	184.305
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	183.402	184.305
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		20.512
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		20.512
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 (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din 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 (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	310.340	310.340

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	310.340	310.340
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	13.513.377	18.050.337
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	62.068	62.068
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	62.068	62.068
Ațiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	2.101.030	2.686.687
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	425.557	361.207
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	16.412.372	21.470.639
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	16.412.372	21.470.639

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind Intocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor mobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

GEORGESCU PETRE MADALIN

Numele și prenumele

ARCAD EXPERT CONSULTING SRL

Semnătura



Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr. de înregistrare în organism profesional

A009341/2015

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
(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	2.067.511	2.056.342
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	2.067.511	2.056.342
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	0	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 imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	0	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	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	367.317	309.450
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	2.434.828	2.365.792
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	4.153	1.532
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	6.763	21.529
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	332.175	270.396
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	0	0
Reduceri comerciale permise (ct. 609)	20	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	189.756	185.197
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	178.353	174.442
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	11.403	10.755
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	681.911	683.278
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	681.911	687.479
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	4.201
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	16.246	28.395

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	18.293	28.395
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	2.047	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	748.413	735.348
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	465.319	476.654
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	276.499	248.944
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	6.595	9.750
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	82.050
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	82.050
- Venituri (ct.7812)	39	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	1.979.417	2.007.725
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	455.411	358.067
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	0	26.316
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51	0	0
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	0	26.316
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	0
- Venituri (ct.786)	53	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	69	52
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	69	52
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	26.264
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	69	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	2.434.828	2.392.108
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	1.979.486	2.007.777
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	455.342	384.331
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	0	0
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67	0	0
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	29.785	23.124
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	425.557	361.207
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- 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 32 (cf.OMF nr.58/ 2021)- 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,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GEORGESCU PETRE MADALIN

Numele si prenumele

ARCAD EXPERT CONSULTING SRL

Semnătura



Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional

A009341/2015

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	361.207	
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 creditorii	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.	31.12.2019	31.12.2020	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19		6	4
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		3	4
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			

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		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	8.550	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	595	3.045
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	595	3.045
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	595	3.045
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	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:	68	57	118.751	358.491
- 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)	69	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)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	61.168	134.019
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	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)	73	61	19.287	21.253
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		1.891
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	19.287	19.362
- subventii de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate 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)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	64.611	77.180
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	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)	85	73	64.611	77.180
- 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)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	644	1.169
- în lei (ct. 5311)	99	85	644	1.169
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	736.266	1.213.715
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	736.266	1.213.715
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	306.484	329.071
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)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	223.184	242.797
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	25.425	18.190
- 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)	124	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)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110		
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)	127	111	39.069	47.936
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	12.215	18.679
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	26.854	29.178
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		79
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:		139	122	18.806	20.148		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)		140	123	18.806	20.148		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)		141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)		142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)		143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)		144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:		145	128				
- către nerezidenți		146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)		147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)		148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:		149	130	310.340	310.340		
- acțiuni cotate 4)		150	131				
- acțiuni necotate 5)		151	132				
- părți sociale		152	133	310.340	310.340		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)		153	134				
Brevete si licente (din ct.205)		154	135	1.300	1.300		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii			Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A			B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		155	136	306.549	311.993		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A			B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014			Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A			B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)		159	140				
XII. Capital social vărsat			Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
				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)		160	141	310.340	X	310.340	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	223.225	71,93	223.225	71,93
- deținut de persoane fizice	170	151	87.115	28,07	87.115	28,07
- deținut de alte entități	171	152				
A		Nr. rd.	Sume (lei)			
		B	2019	2020		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		172	153			
- către instituții publice centrale;		173	154			
- către instituții publice locale;		174	155			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		175	156			
A		Nr. rd.	Sume (lei)			
		B	2019	2020		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		176	157			0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		177	158			
- către instituții publice centrale		178	159			
- către instituții publice locale		179	160			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		180	161			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		181	162			0
- către instituții publice centrale		182	163			
- către instituții publice locale		183	164			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora		184	165			
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat		185	165a (312)	367.367	383.001	

**XVI. Repartizări interimare de dividende
potrivit Legii nr. 163/2018**

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2019	2020
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	

**XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la
persoane juridice *******

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		31.12.2019	31.12.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	

**XVIII. Venituri obținute din activități agricole
*****)**

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole	191	170	

**XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente
similare (ct. 6587), din care:**

- inundații	192	170a (322)	
- secetă	193	170b (323)	
- alunecări de teren	194	170c (324)	
	195	170d (325)	

ADMINISTRATOR,
INTOCMIT,

Numele si prenumele

GEORGESCU PETRE MADALIN

Semnatura


**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

ARCAD EXPERT CONSULTING SRL

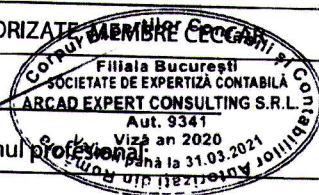
Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE

Semnatura

Nr.de Inregistrare in organismul profesional

A009341/2015



*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată 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. 1.608/2003/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. 1.608/2003/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. 639/2014 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 plățile directe acordate 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 garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare 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 o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'

1) Se vor include chirile 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 chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (Instituțiile statului)' nu se vor înscrise subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) 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 supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrise procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2020

F40 - pag. 1

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	12.402	1.091	2.526	X	10.967
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	12.402	1.091	2.526	X	10.967
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	1.444.512	296.842	1.341.790		399.564
Instalatii tehnice si masini	08	13.483	22.270	1.100		34.653
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	97.453	7.386	19.429		85.410
Investitii imobiliare	10	15.698.070	6.025.624	1.883.973		19.839.721
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13		15.945	15.945		0
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	17.253.518	6.368.067	3.262.237		20.359.348
III.Imobilizari financiare	17	595	2.450		X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	17.266.515	6.371.608	3.264.763		20.373.360

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor 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 immobilizari	20	12.206	1.181	2.526	10.861
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	12.206	1.181	2.526	10.861
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	154.020	77.010	231.030	0
Instalatii tehnice si masini	25	13.483	412	1.100	12.795
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	68.820	13.923	15.228	67.515
Investitii imobiliare	27	1.177.521	590.753	1.768.274	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	1.413.844	682.098	2.015.632	80.310
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.426.050	683.279	2.018.158	91.171

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 3

- lei -

Elemente de imobilizari	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.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari 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				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GEORGESCU PETRE MADALIN

Semnătura



Numele si prenumele

ARCAD EXPERT CONSULTING SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

A009341/2015



Formular
VALIDAT

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 2020**

CUPRINS:

	Pagina
Situatia capitalurilor proprii	3-4
Situatia fluxului de numerar	5
Note la situatiile financiare	6 - 24

SITUATIA CAPITALURILOR PROPRII

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

Notele de la 1 la 10 fac parte integranta din situatiile financiare.

	Capital subscris varsat	Prime de capital	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale	Rezerve reprezentand surplusul realizat din reevaluare	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Rezultatul exercitiului financiar	Actiuni proprii	Pierderi	Capitaluri proprii
Sold la 31.12.2019	310.340	-	13.513.376	62.068	-	-	2.101.030	425.557	-	-	16.412.372
Majorare capital social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Micsorare capital social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reevaluare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transfer rezerve reevaluare	-	-	-	-	-	-	543.102	-	-	-	543.102
Transfer rezerve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transfer la rezultat reportat	-	-	(543.102)	-	-	-	425.557	(425.557)	-	-	(543.102)
Corectii erori	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reevaluare imobilizari	-	-	5.080.063	-	-	-	-	-	-	-	5.080.063
Repartizare dividende	-	-	-	-	-	-	(383.001)	-	-	-	(383.001)
Rascumparare Actiuni Proprii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rezultatul exercitiului	-	-	-	-	-	-	-	361.207	-	-	361.207
Transfer rezerve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Anulare actiuni proprii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 31.12.2020	310.340	-	18.050.337	62.068	-	-	2.686.688	361.207	-	-	21.470.640

Surplusul rezervelor din reevaluare a fost determinat de creșterea față de valoarea contabilă netă, rezultată din reevaluarea imobilizărilor corporale.

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Metoda directa

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	2019	2020
Incasari de la clienti	2.762.678	2.474.238
Plati catre furnizori	632.436	581.516
Plati catre angajati	277.458	280.943
Dobanzi platite		
Impozit pe micro platit	29.866	24.469
Taxe si impozite	496.585	463.467
Impozite locale (impozit pe teren si cladire)	249.764	247.791
Trezoreria neta din activitatea de exploatare	1.076.569	876.052
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie		
Plati pentru achizitionarea de actiuni		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	75.806	51.990
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		1.777
Dobanzi incasate		26.316
Dividende incasate		
Trezoreria neta din activitatea de investitii	-75.806	-23.897
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	374.181
Trezoreria neta din activitatea de finantare	-2.181.369	-374.181
Cresterea neta a trezorerie si echivalentelor de trezorerie	-1.180.606	477.974
Trezoreria si echivalentele de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	1.917.517	736.910
Trezoreria si echivalentele de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	736.910	1.214.884

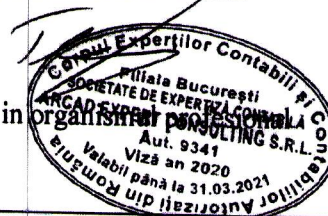
Administrator,
Numele si prenumele

Semnatura
Stampila unitatii



Intocmit,
ARCAD EXPERT CONSULTING SRL

Semnatura
Nr. de inregistrare in organismul profesional
009341/2015



Notele de la 1 la 10 fac parte integranta din situatiile financiare.

ALCOM SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

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 2020	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 1 ianuarie 2020	Reduceri sau reluari	Ajustari in cursul exercitiului financiar	Sold la 31 decembrie 2020	Sold la 1 ianuarie 2020	Sold la 31 decembrie 2020
	1	2	3	4 = 1 + 2 - 3	5	6	7	8 = 5 + 6 - 7	9 = 1 - 5	10 = 4 - 8
0										
a) Imobilizari necorporale										
Cheltuieli de constituire si dezvoltare, brevete, concesiuni, fond comercial										
Alte imobilizari necorporale	12.402	1.091	2.526	10.967	12.206	1.181	2.526	10.861	196	106
Avansuri si imobilizari necorporale in curs										
Total imobilizari necorporale	12.402	1.091	2.526	10.967	12.206	1.181	2.526	10.861	196	106
b) Imobilizari corporale										
Terenuri si amenajari teren										
Constructii	1.444.512	296.842	1.290.847	450.507	154.020	77.010	180.087	50.943	1.290.492	399.564
Echipamente tehnologice si masini	13.483	22.270	1.100	34.653	13.483	412	1.100	12.795	0	21.858
Alte imobilizari corporale	97.453	7.386	19.429	85.410	68.820	13.923	15.228	67.515	28.633	17.895
Investitii imobiliare	15.698.070	6.025.624	1.883.973	19.839.721	1.177.521	590.753	1.768.274	0	14.520.549	19.839.721
Imobilizari corporale in curs		15.945	15.945							
Total imobilizari corporale	17.253.518	6.368.067	3.211.294	20.410.291	1.413.844	682.098	1.964.689	131.253	15.839.674	20.279.038
c) Imobilizari financiare										
	595	2.450		3.045					595	3.045
Total	17.266.515	6.371.608	3.213.820	20.424.303	1.426.050	683.279	1.967.215	142.114	15.840.465	20.282.189

NOTA 1: Active imobilizate (continuare)

1.1. Imobilizari necorporale

La 31 decembrie 2020, valoarea neta contabila a grupei de imobilizari necorporale este de 106 lei (31 decembrie 2019: 196 lei), reprezentand licente software amortizabile liniar pe o perioada egala cu durata contractului de utilizare.

1.2. Imobilizari corporale

Reevaluarea imobilizarilor corporale

Investitiile imobiliare, care reprezinta proprietati detinute pentru a obtine chirii, sunt evaluate initial la cost, inclusiv costurile de tranzactionare. In urma recunoasterii initiale, investitiile imobiliare sunt evaluate la valoarea justa.

Toate investitiile imobiliare ale Societatii detinute pentru a obtine chirii sunt inregistrate ca investiti imobiliare si sunt evaluate utilizand modelul valorii juste, acestea fiind reevaluate cu o regularitate de 3 ani.

Atunci cand destinatia unei proprietati se schimba, astfel incat este reclasificata in imobilizari corporale, valoarea sa justa de la data reclasificarii devine costul imobilizarii pentru inregistrare ulterioara.

Societatea a procedat la reevaluarea activelor imobiliare pe care le detinea in proprietate la sfarsitul exercitiului financiar 2020, astfel incat acestea sa fie prezentate in contabilitate la valoarea justa, luand in considerare starea lor fizica si valoarea de piata si cu reflectarea rezultatelor acestei reevaluari in situatiile financiare intocmite pentru acest exercitiu. Reevaluarea a fost efectuata in conformitate cu standardele nationale de evaluare emise de ANEVAR, de catre un evaluator autorizat ANEVAR, Bojin Dionisie, cu numar legitimatie 10828.

Amortizarea calculata pentru imobilizarile corporale astfel reevaluate a inceput sa se inregistreze in contabilitate incepand cu data de 1 ianuarie 2021.

Conform pct. 109 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate, aprobate prin OMFP 1802/2014, surplusul din reevaluare inclus in rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct in rezultatul reportat (contul 1175 "Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare"), atunci cand acest surplus reprezinta un castig realizat. O parte din castig poate fi realizat pe masura ce activul este folosit de entitate. In acest caz, valoarea rezervei transferate este diferenta dintre amortizarea calculata pe baza valorii contabile reevaluate si valoarea amortizarii calculate pe baza costului initial al activului.

Astfel cum prevede pct. 112, nicio parte din rezerva din reevaluare nu poate fi distribuita, direct sau indirect, cu exceptia cazului in care reprezinta un castig efectiv realizat. Cu exceptia cazurilor prevazute la pct. 109 - 112 din reglementari, rezerva din reevaluare nu poate fi redusa.

In conformitate cu prevederile pct. 418 alin. (4), rezervele din reevaluarea imobilizarilor corporale au caracter nedistribubil. Diminuarea rezervelor din reevaluare se poate efectua numai cu respectarea prevederilor subsectiunii 3.4.1 "Reevaluarea imobilizarilor corporale" din reglementari.

ALCOM SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 1: Active imobilizate (continuare)

Modificarile rezervei din reevaluare pe parcursul exercitiului financiar sunt prezentate astfel:

	31.12.2019	31.12.2020
Rezerva de reevaluare la inceputul exercitiului financiar	14.056.478	13.513.377
Diferente din reevaluarea realizata in cursul exercitiului financiar	0	5.080.063
Transferul la rezultatul reportat a surplusului realizat din rezerve din reevaluare	543.102	543.102
Rezerva de reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar	13.513.377	18.050.337

Rezultatele reevaluarii de la 31.12.2020 au fost inregistrate in contabilitate astfel:

	Valoare neta la 31.12.2020 inainte de reevaluare	Valoare reevaluata la 31.12.2020	Diferenta din reevaluare	<i>din care:</i> Crestere pe seama rezervei din reevaluare	Descrestere pe seama rezervei din reevaluare	Impact in contul de profit si pierdere - crestere
Investitii imobiliare - terenuri si amenajari de terenuri	3.424.181	3.581.953	157.772	157.772	-	-
Investitii imobiliare constructii	11.384.496	16.257.768	4.873.272	4.873.272	-	-
Constructii	350.546	399.564	49.018	49.018	-	-
Total	15.159.223	20.239.285	5.080.062	5.080.062	-	-

Altele

Rezervele din reevaluare capitalizate in cursul anului 2020 la Rezultatul Reportat se compun din:
- rezerve capitalizate pe masura amortizarii 543.102 lei

Din valoarea investitiilor imobiliare in suma totala de 19.839.721 lei, valoarea constructiilor este de 16.257.768 lei si valoarea terenurilor este de 3.581.953 lei.

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 si Take Ionescu nr. 51

Pentru activul situat in str. Pastorilor nr. 2 - magazie Societatea nu detine certificat de atestare a dreptului de proprietate/titlu de proprietate. Acest activ este inregistrat in contabilitate la valoarea de 120.09 lei.

ALCOM SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 1: Active immobilizate (continuare)

Imobilizarile corporale complet amortizate la 31 decembrie 2020 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(1 buc)	1.099,9
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
201438	Samsung Galaxy S8	2.857,06
201439	ULTRABOOK DELL XPS 9360 QHD I7-7560U	7.689,08
	TOTAL	56.842,69

In baza rezultatelor inventarierii efectuate la 31.12.2020, Societatea a decis casarea urmatoarelor mijloace fixe, avand un grad ridicat de uzura fizica / morala:

Nr.Inv.	Denumire mijloc fix	Tip lesire	Valoare neta = Val. de inventar - amortizare
2006	Inst.aer conditionat(1 buc)	casare	0
201430	Imprim.HP LJPRO400 col-CCEGrant1108	vanzare	0
201440	LAPTOP DELL VOSTRO 3568	casare	0
201442	LAPTOP DELL VOSTRO 5568	casare	336,13
201443	LAPTOP APPLE MACBOOK PRO 13	casare	3.864,78
	TOTAL		4.200,91

ALCOM SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 1: Active imobilizate (continuare)

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
IBIZA GOLF LIGHT	GARANTIE	2.450
TOTAL		3.045

NOTA 2: Provizioane

In decursul anului 2020 societatea a inregistrat provizioane, astfel:

DOCUMENT	DENUMIRE PROVIZION	SUMA
Contract de mandat nr. 263/08.11.2019	Componenta variabila-Director General	20.512

Provizionul de mai sus reprezinta indemnizatia variabila a Directorului General care este acordata in functie de performantele companiei.

NOTA 3: Rezultatul reportat

Repartizarea profitului aferent anului 2019 ca dividend a fost aprobata de actionari prin AGOA din 29.04.2020 cand s-a hotarat distribuirea sumei de 383.001 lei. Din aceasta suma s-a platit impozitul aferent de 5.382 lei si s-a distribuit suma de 377.619 lei.

Rezultatul aferent anului financiar incheiat la 31 decembrie 2020 este profit in valoare de 361.207 lei, profit ce va fi distribuit conform hotararea AGA.

ALCOM SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 4: Analiza rezultatului din exploatare

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
	Lei	Lei
1. Cifra de afaceri neta	2.067.511	2.056.342
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate, din care (3 + 4 + 5)		
3. Cheltuielile activitatii de baza	1.972.822	1.997.975
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuieli indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	94.689	58.367
7. Alte cheltuieli de exploatare	6.595	9.750
8. Cheltuieli de desfacere		
9. Cheltuieli generale si de administratie		
10. Alte venituri din exploatare	367.317	309.450
11. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9+10)	455.411	358.067

Din datele prezentate mai sus se desprind urmatoarele constatari:

- Cifra de afaceri a scazut in anul 2020 fata de 2019 cu 11.169 lei, respectiv 0,5431 %, iar cheltuielile anului 2020 au crescut fata de 2019 cu 28.308 lei, respectiv 1,40%; acest lucru s-a datorat declansarii pandemiei de coronavirus, insa, societatea considera ca nu a fost afectata semnificativ
- Cheltuielile activitatii de baza cuprind salariile, prestari de servicii, amortisment care are ponderea cea mai mare in valoarea cheltuielilor activitatii de baza, respectiv 34,20%, cheltuieli cu impozite si taxe
- In categoria altor cheltuieli de exploatare au fost incluse cheltuielile cu penalitatile, donatiile acordate, cheltuieli privind activele cedate si alte cheltuieli de exploatare
- In categoria altor venituri au fost incluse veniturile din recuperarea utilitatilor de la chiriasi si veniturile din penalitati de intarziere.

ALCOM SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 5: Situatia creantelor si datoriilor

Creante

La 31 decembrie 2020 creantele Societatii sunt dupa cum urmeaza :

	Creante	1 ianuarie 2020	31 decembrie 2020	Termen de lichiditate pentru soldul de la 31 decembrie 2020	
				Sub 1 an	Peste 1 an
	Creante comerciale				
1	Creante comerciale –terti	118.751	358.491	358.491	0
2	Total creante comerciale	118.751	358.491	358.491	0
3	Ajustari de valoare pentru creante comerciale	(61.168)	(72.481)	(72.481)	0
4=2 -3	Creante comerciale, net	57.583	286.010	286.010	0
	Alte creante si debite				
5	Sume de incasat de la asociatii participatiune				0
6	Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale	0	0	0	0
7	Impozit pe profit platit in plus	18.742	18.742	18.742	0
8	TVA de recuperat /neexigibil	545	620	620	0
9	Alte creante	61.538	63.429	63.429	0
10	Ajustari de valoare pentru alte creante-debitori diversi	0	(61.538)	(61.538)	0
11	Alte creante, net (5+6+7+8+9-10)	80.825	21.253	21.253	0
12	Total creante comerciale si alte creante	138.408	307.263	307.263	0

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

La 31 decembrie 2020, creantele comerciale indoielnice avand o valoare de 72.481 lei (2019: 61.168 lei) au fost ajustate pentru depreciere.

In anul 2020 au fost scoase din evidente creante neincasate in valoare totala de 17.082 lei, acestea reprezentand creante fata de debitori pentru care au fost pronuntate sentintele de radiere din Registrul Comertului, desi Alcom era inregistrat la masa credala a acestora, neavand bunuri care sa fie valorificate, nu s-a putut recupera creanta.

Societatea a analizat recuperabilitatea creantelor la data de 31.12.2020 si cu exceptia ajustarilor pentru depreciere inregistrate la 31.12.2020, nu exista riscuri semnificative in ceea ce priveste recuperabilitatea acestora.

In vederea recuperarii creantei de la clientul Curtea Berii SRL in valoare totala de 124.335 lei, societatea a incheiat acte aditionale la contractele de locatiune in vigoare in care sunt cuprinse planuri de reesalonare a debitelor restante conform termenilor agreati. Curtea Berii SRL a aplicat pentru o schema de ajutor de stat al carei principal obiectiv il constituie acordarea de sprijin financiar din fonduri externe nerambursabile pentru IMM-uri a caror activitate a fost afectata direct sau indirect de raspandirea virusului SARS-CoV-2 sau a caror activitate a fost interzisa prin ordonante militare pe perioada starii de urgenta sau ingradite pe perioada starii de alerta. Avand in vedere faptul ca cererea societatii Curtea Berii SRL pentru accesarea fondurilor din schema de ajutor de stat ("Masura 2") a fost aprobata, managementul Societatii a considerat ca nu exista un risc semnificativ in ceea ce priveste recuperarea sumelor restante.

ALCOM SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 5: Situatia creantelor si datoriilor (continuare)

Datorii

La 31 Decembrie 2020 datoriile Societatii sunt dupa cum urmeaza:

	Datorii	Sold la 31 decembrie 2019	Sold la 31 decembrie 2020	Termen de exigibilitate pentru soldul de la 31 decembrie 2020		
				Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani
1	Alte imprumuturi si datorii financiare*	223.184	242.797	58.492	81.595	102.710
2	Total datorii financiare	223.184	242.797	58.492	81.595	102.710
3	Furnizori	25.200	13.162	13.162	0	0
4	Clientsi creditorii	225	5.028	5.028	0	0
5	Datorii cu personalul si asigurarile sociale	14.992	23.368	23.368	0	0
6	Alte datorii sociale	0	0	0	0	0
7	Taxa pe valoare adaugata	17.149	18.985	18.985	0	0
8	Alte datorii fata de stat si institutii publice (impozite locale)	0	0	0	0	0
9	Impozit pe venit	6.928	5.583	5.583	0	0
10	Dividende de plata	18.806	20.148	20.148	0	0
11	Total datorii din exploatare	83.300	86.273	86.273	0	0
12	Total Datorii	306.484	329.070	144.765	81.595	102.710

* 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 2020 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 potentiale 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.

ALCOM SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

Nota 6: Principii, politici si metode contabile (continuare)

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 = 4,8694. 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;
- Situatie fluxurilor de numerar;
- Situatie 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 jurisdicții 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 jurisdicții 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 2020 prezinta comparabilitate cu situatiile financiare intocmite la 31 decembrie 2020. 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

Nota 6: Principii, politici si metode contabile (continuare)

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 principilui continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

La 31 decembrie 2020, Societatea a inregistrat profit in valoare de 361.207 lei avand o datorie curenta neta de 144.765 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 aditional in valoarea activului.

Nota 6: Principii, politici si metode contabile (continuare)

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 locatarului (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 reevaluatata 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.

Nota 6: Principii, politici si metode contabile (continuare)

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

Durata de viata si metoda de amortizare sunt revizuite periodic, ultima revizuire a acestora fiind la 31.12.2020, odata cu reevaluarea cladirilor, a terenurilor si a investitiilor imobiliare.

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. Materialele consumabile sunt evidentiate de asemenea la costul de achizitie, iar stocul existent la data de 31.12.2020 in suma de 422,45 este datorat pandemiei de coronavirus si masurilor impuse de legislatie, dar acestea sunt date in consum pe masura utilizarii acestora. (masti faciale, gel dezinfectant)

6.11. Creante comerciale

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate la suma initiala a facturilor minus ajustarile pentru depreciere pentru sumele necollectabile. 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 depozitele bancare pe termen scurt.

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 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.

Nota 6: Principii, politici si metode contabile (continuare)

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.

Nota 6: Principii, politici si metode contabile (continuare)

In cursul anului 2020 a fost aprobata prin Hotarerea AGA repartizarea ca si dividende din rezultatul anului 2019 in valoare de 383.001 lei.

6.20. Rezultat reportat

Pierderea contabila reportata este acoperita din profitul perioadelor viitoare de raportare, cat si din rezerve, prime de capital si capital social, potrivit hotararii adunarii generale a actionarilor.

Profitul contabil ramas dupa repartizarea cotei de rezerva legala realizata, in limita a 20% din capitalul social se preia in cadrul rezultatului reportat la inceputul perioadei de raportare urmatoare celei pentru care se intocmesc situatiile financiare anuale, de unde urmeaza a fi repartizat pe celelalte destinatii legale, in functie de hotararea adunarii generale a actionarilor.

Evidentierea in contabilitate a destinatiilor profitului contabil se efectueaza in anul urmator dupa adunarea generala a asociatilor care a aprobat repartizarea profitului, reprezentand dividende cuvenite asociatilor, rezerve si alte destinatii, potrivit legii.

6.21. Venituri

Vanzarea bunurilor

Veniturile din vanzarea bunurilor in cursul activitatilor curente sunt evaluate la valoarea justa a contraprestatiei incasate sau de incasat, minus returnuri, reduceri comerciale si 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 contraprestatiei este probabilă, costurile aferente și returnurile 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 nesosite >>, 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 in perioada in care au fost prestate si in corespondenta cu stadiul de executie.

Comisioane

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

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

Nota 6: Principii, politici si metode contabile (continuare)

parte integrantă a veniturilor total din chirii, pe durata contractului de închiriere. Veniturile din chirii la proprietățile subînchiriate sunt recunoscute ca alte venituri

Venituri din refacturarea utilitatilor

Veniturile din refacturările de utilități sunt recunoscute la momentul realizării lor, împreună cu cheltuielile cu utilități facturate de către furnizori. Aceste venituri se referă la proprietățile închiriate în cazul în care chirasul nu încheie contracte cu furnizorii de utilități în nume propriu.

6.22. Impozite si 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 si entitati 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 31.12.2020 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 26,8552 % din capitalul social, ceea ce reprezinta 83.342,50 lei, echivaland cu un numar de 33.337 actiuni in valoare de 2,5 lei fiecare ;
- 3) **Alti actionari**, detin 1,2487% din capitalul social, ceea ce reprezinta 3.875 lei, echivaland cu un numar de 1.550 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 2020 (nici in 2019 nu au fost emise obligatiuni).

ALCOM SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

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

8.1. Administratorii si directorii societatii

Consiliul de Administrație reprezintă organul decizional cu privire la toate aspectele semnificative ale societății în ansamblu, datorită implicațiilor sale strategice, financiare sau reputaționale. Consiliul de administrație delegă competențele de conducere ale Companiei, în condițiile și limitele prevăzute de lege și de Actul Constitutiv.

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 administratie a fost numit pentru o perioada de 4 ani, din 19.01.2019 pana in 19.01.2023. In cursul anului 2020 nu au existat modificari in structura de conducere a societatii, astfel dupa cum este reprezentat grafic in tabelul de mai jos:

Membrii Consiliului de Administratie	Anul 2020	
	1-Ian	31-Dec
Fatu Simona Carmen		administrator neexecutiv si presedinte CA
Perescu Lucian Eugen		administrator neexecutiv
Georgescu Petre Madalin		administrator executiv - DG
Conducerea Executiva		
Georgescu Petre Madalin		director general (DG)

La data de 08.03.2021 Consiliul de Administratie a hotarat sa il desemneze pe domnul Silviu Turc in functia de administrator provizoriu, urmare a demisei doamnei Simona Carmen Fatu incepand cu data de 11.02.2021, pentru o durata de 4 (patru) luni, începând cu data de 08.03.2021, dar nu mai târziu de data primei intruniri a AGOA, in vederea completarii numărului de membri ai Consiliului de Administratie al Societății Alcom SA în conformitate cu prevederile art. 19.11 din Actul Constitutiv si art. 18 din Regulamentul de Organizare si Functionare al Consiliului de Administratie.

Este de mentionat faptul ca un administrator neexecutiv, membru in consiliul de administratie detinea la data de 31.12.2020 actiuni, astfel dupa cum urmeaza:

Actionar	Actiuni	Procent
Perescu Lucian Eugen	33.337	26,855%

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

8.2. Salariati

Numarul mediu al salariatilor in cursul anului 2020 a fost de 4 de salariatii, iar numarul efectiv de salariatii existenti la 31.12.2020 este de 4 salariatii.

Cheltuielile cu salariile (inclusiv tichetele de masa/cadou) si taxele aferente inregistrate in cursul anilor 2019 si 2020 sunt urmatoarele:

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
Cheltuieli cu salariile	178.353	174.442
Cheltuieli cu asigurarile sociale	11.403	10.755

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 in principal 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 2020, 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 31.12.2020, 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 2020, societatea nu prezinta creante de la entitatile afiliate sau parti legate

9.2.4 Datorii catre entitatile afiliate / alte parti legate

La sfarsitul anului 2020, societatea nu prezinta datorii fata de entitatile afiliate sau parti legate.

ALCOM SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 9: Alte informatii (continuare)

9.2.5 Cheltuieli manageriale

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
Membri ai C.A.	113.621 lei	127.385 lei
Directori	192.928 lei	205.120 lei
Total	306.549 lei	332.505 lei

La 31 decembrie 2020, 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 2020.

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

9.3 Informatii despre impozitul pe venit

In cursul anului 2020, societatea a fost platitoare de impozit pe microintreprindere, impozitul astfel stabilit fiind de 1% din valoarea totala a veniturilor:

	2019	2020
VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	2.067.511	2.056.342
ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	367.317	309.450
VENITURI DIN DOBANZI	0	26.316
VENITURI DIN AJUSTAREA ACTIVELOR CIRCULANTE	614	4.201
REZULTATUL REPORTAT DIN SURPLUSUL DIN REZERVE DIN REEVALUARE	543.102	543.102
SPONSORIZARI	0	5.000
BONIFICATII 10%	0	1.948
TOTAL	2.978.544	2.935.210
IMPOZIT PE VENIT	29.785	23.124

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 in principal din inchirierea de bunuri imobile proprii.

9.5 Evenimente ulterioare

Conducerea Societății nu considera ca exista evenimente ulterioare 31 decembrie 2020 pana la data aprobarii acestor situatii financiare care ar necesita ajustarea lor.

Cu toate acestea, pandemia COVID-19 este un soc major pentru economia globala și europeana. Impactul pandemiei pe termen lung poate afecta fluxurile de numerar si rentabilitatea.

NOTA 9: Alte informatii (continuare)

Managementul Societatii monitorizeaza indeaproape evolutia pandemiei COVID-19 si efectele acesteia asupra pietei imobiliare si asupra mediului economic din tara si va lua toate masurile necesare pentru a minimiza impactul si pentru a-si respecta angajamentele fata de clienti, furnizori si actionari.

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

Conducerea societatii 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.

9.6 Elemente extraordinare si venituri / cheltuieli inregistrate in avans

Nu exista elemente care sa fie prezentate.

NOTA 9: Alte informatii (continuare)

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 2019 si 31 decembrie 2020 sunt prezentate in tabelul urmator.

Sumele platite cuprind:

	2019	2020
Auditul situatiilor financiare individuale intocmite in conformitate cu OMF 1802/2014	17.348	17.493

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.

ALCOM SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

NOTA 9: Alte informatii (continuare)

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 2019	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
Conturi la banci in lei	736.266	91.728
Depozite bancare		1.121.987
Numerar in casa	644	1.169
Investitii pe termen scurt	0	0
Total	736.910	1.214.884

ALCOM SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
(toate sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

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	Stadiu procedura	Mentii
					Total	Debit restant			
1	U.A.T. Mun.Timisora Directia Fiscala Timisoara	Parat	Pretentii - plata nedatorata	265/30/2021 prima instanta Tribunalul Timis	61538		22.04.2021	La data de 22.04.2021 este primul termen de judecata. Paratele UAT Timisoara si DFMT au depus intampinare. Vom formula raspuns la intampinare.	
2	SCPA SPERUSI VLAD, SASU & ASOCIATI	Parat	Ordonanta de plata	Judecatoria Timisoara prima instanta	16680,66	16680,66 lei	19.11.2020; 04.02.2021; 18.02.2021; 18.02.2021	La termenul din data de 18.02.2021, instanta a dispus amanarea cauzei ca urmare a lipsei de procedura cu debitorul si, deci, a citarii, din nou a acestuia.	
3	ALLVIOLA MARKET SRL	Debitor			22334,3	0,1%/zi de intarziere		Am transmis somatie de plata catre debitoare. Intrucat plicul continad somatia a fost returnat cu mentiunea "expirat termen de pastrare", vom transmite Judecatoriei Timisoara, pana pe data de 19.03.2021, cererea Alcom de emitere a ordonantei de plata impotriva debitoarei.	Litigiul este generat de neplata de catre debitoare a sumelor restante datorate catre Alcom Sa in baza contractului de locatiune nr. 343/06.04.2017.
4	Cabinet de avocati Florica Angelica Violeta	Debitor			2065,68	0,1% / zi de intarziere		Am transmis somatie de plata catre debitoare. Intrucat plicul continad somatia a fost returnat cu mentiunea "expirat termen de pastrare", vom transmite Judecatoriei Timisoara, pana pe data de 19.03.2021, cererea Alcom de emitere a ordonantei de plata impotriva debitoarei.	Litigiul este generat de neplata de catre debitoare a sumelor restante datorate catre Alcom Sa in baza contractului de locatiune nr. 354/02.10.2017.

ALCOM SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE INDIVIDUALE
pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020
(foarte sumele sunt exprimate in lei noi ("RON"), daca nu este specificat altfel)

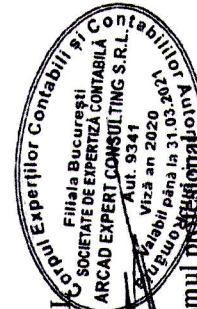
nr. crt.	Denumire parte	calitate procesuala a partii adverse	obiect litigiu si temei de drept	Stadiu Nr dosar	Valoare litigiu			Termene	Stadiu procedura	Mentiuни
					Total	Debit restant	Accesorii			
5	BUSINESS TRANSLATION AGENCY SRL	Debitor			6984,11	0,1% / zi de intarziere		Am transmis somatie de plata catre debitoare. Intrucat plicul continad somatia a fost returnat cu mentiunea "negasit firma la adresa", vom transmite Judecatoriei Timisoara, pana pe data de 19.03.2021, cererea Alcom de emitere a ordonantei de plata impotriva debitoarei.	Litigiul este generat de neplata de catre debitoare a sumelor restante datorate catre Alcom Sa in baza contractului de locatiune nr. 357/07.11.2017.	
6	MIMO ROMISUANA S.R.L.	Debitor			5520,09	0,1% / zi de intarziere		Am transmis somatie de plata catre debitoare. Intrucat plicul continad somatia a fost returnat cu mentiunea "expirat termen de pastrare", vom transmite Judecatoriei Timisoara, pana pe data de 19.03.2021, cererea Alcom de emitere a ordonantei de plata impotriva debitoarei.	Litigiul este generat de neplata de catre debitoare a sumelor restante datorate catre Alcom Sa in baza contractului de locatiune nr. 368/31.05.2018.	
7	SKADI WHITE SRL	Ordonanta de plata		32168/325/2020- Judecatoria Timisoara	18840,573	0,1% / zi de intarziere	26.03.2021	S-a stabilit primul termen de judecata la data de 26.03.2021. Pana pe data de 17.03.2021, in dosarul electronic nu figureaza vreo intampinare a debitoareei.	Litigiul este generat de neplata de catre debitoare a sumelor restante datorate catre Alcom Sa in baza contractului de locatiune nr. 377/18.10.2018.	

Administrator,
Numele si prenumele

Semnatura
Stampila unitatii

Intocmit,
Arcad Expert Consulting SRL

Semnatura
Nr. de inregistrare in organismul profesional al contabililor in A



ALCOM S.A.

Str. Proclamația de la Timișoara nr.7, Timișoara
Registrul Comerțului: J35/56/1991
CUI: RO1801848
Capital social: 310.340 RON
Cont: RO67 BTRL RON CRT03 5347 1301, Banca Transilvania
Tel: +0734 557 730
Email: office@alcomtimisoara.ro



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 2020-

Cuprins

1	CAPITOLUL I.....	3
1.1	DESCRIEREA ACTIVITĂȚII ALCOM S.A.....	3
1.2	STRUCTURA ACȚIONARIATULUI.....	3
1.3	STRUCTURA DE CONDUCERE. ORGANIZAREA ACTIVITĂȚII DE CONDUCERE.....	3
1.4	CADRUL GENERAL DE ORGANIZARE ȘI FUNCȚIONARE AL ALCOM S.A.....	4
2	CAPITOLUL II. ANALIZA ACTIVITĂȚII DESFĂȘURATE DE CĂTRE SOCIETATE ÎN ANUL 2020.....	4
2.1	SITUAȚIA ACTIVELOR.....	4
2.2	CLIENTII.....	6
2.3	EVOLUTIA NUMARULUI DE ANGAJAȚI.....	7
2.4	EVALUAREA ACTIVITĂȚII DE ÎNTREȚINERE ȘI MENTINERE ÎN BUNE CONDIȚII A IMOBILELOR AFLATE ÎN PROPRIETATEA SOCIETĂȚII.....	7
2.5	EVALUAREA ACTIVITĂȚII DE GESTIONARE A RISCULUI.....	8
3	CAPITOLUL III. SITUAȚIA FINANCIAR-CONTABILĂ.....	9
3.1	BILANȚ.....	9
3.2	SITUAȚIA REZULTATULUI GLOBAL.....	10
3.3	INDICATORI ECONOMIC-FINANCIARI.....	11
3.4	ACȚIUNI DE CONTROL.....	12
4	CAPITOLUL IV. DIVERSE.....	13
4.1	EVALUAREA ASPECTELOR LEGATE DE IMPACTUL ACTIVITĂȚII DE BAZA ASUPRA MEDIULUI.....	13
4.2	POLITICA SOCIETĂȚII CU PRIVIRE LA DIVIDENDE.....	13
4.3	PĂRȚI AFILATE.....	13
4.4	TRANSPARENȚĂ.....	14
4.5	EVENIMENTE ULTERIOARE.....	14
	DECLARAȚII.....	15
	DECLARAȚIA CONDUCERII.....	15
	DECLARAȚIA NEFINANCIARĂ.....	15

1 Capitolul I

1.1 Descrierea activității ALCOM S.A.

ALCOM SA este o societatea infiintata in anul 1991 care a desfasurat, initial, activitati din domeniul comertului cu amanuntul si al inchirierii spatiilor comerciale proprii. In prezent societatea desfasoara doar activitati de inchiriere si administrare a spatiilor comerciale proprii.

1.2 Structura acționariatului

Incepand cu anul 1997, Societatea a fost in permanenta listata la Bursa de Valori Bucuresti, sub simbolul ALCQ. Actiunile sale sunt tranzactionate pe Sistemul Multilateral de Tranzactionare (SMT), piata AeRO.

Societatea are un free float redus de numai 1.25% corespunzator unui numar de 1.550 de actiuni, astfel ca in cursul anului 2020 nu au fost inregistrate tranzactii.

Structura actionariatului la data de 31.12.2020 era urmatoarea:

Actionar	Actiuni	Procent
FONDUL PROPRIETATEA S.A.	89.249	71,896%
PERESCU LUCIAN-EUGEN	33.337	26,885%
Alti actionari	1.550	1,249%
TOTAL	124.136	100%

Sursa informatiei: DEPOZITARUL CENTRAL Data: 18.01.2021

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 administratie a fost numit pentru o perioada de 4 ani, din 19.01.2019 pana in 19.01.2023. In cursul anului 2020 nu au existat modificari in structura de conducere a societatii, astfel dupa cum este reprezentat grafic in tabelul de mai jos:

Membrii Consiliului de Administratie	Anul 2020	
	1-Ian	31-Dec
Fatu Simona Carmen	<i>administrator neexecutiv si presedinte CA</i>	
Perescu Lucian Eugen	<i>administrator neexecutiv</i>	
Georgescu Petre Madalin	<i>administrator executiv - DG</i>	
Conducerea Executiva		
Georgescu Petre Madalin	<i>director general (DG)</i>	

In luna februarie 2021, Doamna Simona Carmen Fatu care indeplinea functia de administrator neexecutiv si Presedinte al Consiliului de Administratie a renuntat la calitatea de administrator al Alcom SA pentru a urma alte oportunitati de cariera. Datorita renuntarii la mandatul de administrator al Doamnei Fatu, Consiliul de Administratie l-a numit pe Domnul Silviu Turc in functia de administrator neexecutiv provizoriu si Presedinte al Consiliului de Administratie, pana la data intrunirii primei adunari generale a actionarilor care va avea loc in luna aprilie 2021.

Este de mentionat faptul ca un administrator neexecutiv, membru in consiliul de administratie detinea la data de 31.12.2020 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 2020 modificarile aduse actului constitutiv, forma actualizata fiind transmisa de catre consiliul de administratie, spre publicare, la Monitorul Oficial.

In luna aprilie 2020 Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor a aprobat deschiderea unui punct de lucru cu destinatie birou in Bucuresti. Decizia este motivata de (i) necesitatea construirii unei relatii puternice cu actionarii si actualii parteneri, (ii) apropierea fata de potentiali investitori, tinand cont de faptul ca marii investitori / fonduri de investitii sunt concentrati in Bucuresti si (iii) mentinerea unei legaturi permanente cu institutiile pietei de capital.

2 Capitolul II. Analiza activității desfășurate de către societate în anul 2020

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 63 de spatii comerciale si spatii de birouri inchiriabile localizate in 15 imobile situate in Municipiul Timisoara.

In cursul anului 2020, 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 31.12.2020 societatea inregistra un grad de ocupare al imobilelor administrate de 87%.

In urma reevaluării imobilelor pe care Societatea le detinea in proprietate la sfarsitul exercitiului financiar 2020, de catre un evaluator autorizat ANEVAR la solicitarea Societatii, valorile de inventar si nivelul de utilizare al imobilelor se prezinta dupa cum urmeaza:

Denumire activ (investitie imobiliara)	Adresa	Suprafata utila (mp)	Valoare de inventar (Lei)	Informatii privind utilizarea activului		
				Numar spatii comerciale alocate activului	Din care, cu contract de inchiriere	Valoare totala chirii (alocate activului) (Euro/An 2020)
ALCQ1	Str.Proclm.de la Tm.,nr.7, Timisoara, Timis	2.592,64	5.989.832	33	27	165.219
ALCQ2	Str.Brandusei,nr.17, Timisoara, Timis	308,76	329.509	1	0	
ALCQ3	Str.Transilvania,nr.6, Timisoara, Timis	265,42	561.043	3	2	7.200
ALCQ4	Intr.Doinei,nr.25, Timisoara, Timis	84,30	306.600	1	1	10.800
ALCQ5	Al.C.F.R.,nr.17 (Avram Imbroane), Timisoara, Timis	344,25	774.542	4	4	21.660
ALCQ6	Str.Lidia nr.89,sc.B (C-tin Prezan 25), Timisoara, Timis	154,20	339.502	1	1	8.630
ALCQ7	Str.Lidia,nr.78 (Averescu 70), Timisoara, Timis	337,89	1.499.365	2	2	39.056
ALCQ8	Str.Circumvalatiunii,nr.49, Timisoara, Timis	140,37	493.289	1	1	14.280
ALCQ9	Str.Bogdanesti,nr.2-4, Timisoara, Timis	652,30	2.624.377	4	4	57.002
ALCQ10	Str.Ardealul,nr.2-6, Timisoara, Timis	98,25	166.704	1	1	4.200
ALCQ11	Str.Ardealul,nr.2-4, Timisoara, Timis	328,22	300.263	1	1	11.471
ALCQ12	Str.Ghe.Lazar,nr.33, Timisoara, Timis	580,19	2.211.028	5	5	88.747
ALCQ13	Str.Soveja,nr.1 (Tata Oancea), Timisoara, Timis	299,59	792.090	2	2	26.964
ALCQ14	Str.Polona,nr.2, Timisoara, Timis	319,39	118.935	2	2	9.000
ALCQ15	Str.Take Ionescu,nr.51, Timisoara, Timis	135,97	150.132	2	2	3.720
TOTAL		6.642	16.657.212	63	55	467.950

TEREN (Localizare)	Suprafata teren / Cota parte indiviza teren (mp)	Valoare de inventar (Lei)
Str.Brandusei,nr.17, Timisoara, Timis	521	253.956
Str.Transilvania,nr.6, Timisoara, Timis	120/718	121.373
Intr.Doinei,nr.25, Timisoara, Timis	49/465	31.196
Al.C.F.R.,nr.17 (Avram Imbroane), Timisoara, Timis	159/662	54.106
Str.Lidia nr.89,sc.B (C-tin Prezan 25), Timisoara, Timis	67/486	93.832
Str.Lidia,nr.78 (Averescu 70), Timisoara, Timis	307/1789	157.931
Str.Circumvalatiunii,nr.49, Timisoara, Timis	89/390	105.287
Str.Bogdanesti,nr.2-4, Timisoara, Timis	1759/2830	690.215
Str.Ardealul,nr.2-6, Timisoara, Timis	53/718	19.010
Str.Ardealul,nr.2-4, Timisoara, Timis	286/826	122.835
Str.Ghe.Lazar,nr.33, Timisoara, Timis	1809/2226	1.932.212
TOTAL		3.581.953

Managementul a demarat in cursul anului 2020 un proces de evaluare juridica a actelor de proprietate a imobilelor apartinand Societatii. Din analiza preliminara a documentelor de atestare a dreptului de proprietate asupra imobilelor societatii reies urmatoarele potentiale probleme:

- terenul pe care este amplasat imobilul ALCQ1, situat in Timisoara, str. Proclamatia de la Timisoara, nr. 7, este intabulat in favoarea Statului;
- terenul pe care este amplasat imobilul ALCQ13, situat in Timisoara, str. Tata Oancea, nr. 1, este in folosinta, nu in proprietate;
- terenul pe care este amplasat imobil ALCQ14, situat in Timisoara, str. Polona, nr. 2, este in folosinta, nu in proprietate;
- terenul pe care este amplasat imobil ALCQ15, situat in Timisoara, b-dul Take Ionescu, nr. 51, este in folosinta, nu in proprietate;
- pentru imobilul situat in Timisoara, str. Pastorilor nr. 2 – magazie, Societatea nu detine certificat de atestare a dreptului de proprietate/titlu de proprietate. Acest activ este inregistrat in contabilitate la valoarea de 120.09 lei.

Conducerea societatii analizeaza demersurile ce pot fi facute in vederea atestarii / constituirii dreptului de proprietate asupra terenurilor mentionate mai sus.

2.2 Clientii

La data de 31.12.2020 societatea avea un numar de 42 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 inchiriate				
	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	2,38%	14,29%	16,67%	57,14%	9,52%
Ponderea fiecarei categorii in suprafata totala inchiriate	19,82%	41,18%	19,28%	18,79%	0,94%
Ponderea fiecarei categorii in total incasari (chirie)	15,43%	47,62%	18,25%	17,68%	1,02%

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 52 contracte de inchiriere, marea majoritate a acestora incheiate cu persoane juridice distincte. Acest fapt asigura pastrarea stabilitatii financiare a companiei.

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

La 31 decembrie 2020, creantele comerciale indoielnice avand o valoare de 72.481 lei (2019: 61.168 lei) au fost ajustate pentru depreciere.

In anul 2020 au fost scoase din evidente creante neincasate in valoare totala de 17.082 lei, acestea reprezentand creante fata de debitori pentru care au fost pronuntate sentintele de radiere din Registrul Comertului. Desi Societatea era inscrisa la masa credala a acestora, neavand bunuri care sa fie valorificate, nu s-a putut recupera creanta.

Societatea a analizat recuperabilitatea creantelor la data de 31.12.2020 si cu exceptia ajustarilor pentru depreciere inregistrate la 31.12.2020, nu exista riscuri semnificative in ceea ce priveste recuperabilitatea acestora.

In vederea recuperarii creantei de la clientul Curtea Berii SRL in valoare totala de 124.335 lei, societatea a incheiat acte aditionale la contractele de locatiune in vigoare in care sunt cuprinse planuri de reesalonare a debitelor restante conform termenilor agreati. Curtea Berii SRL a aplicat pentru o schema de ajutor de stat al carei principal obiectiv il constituie acordarea de sprijin financiar din fonduri externe nerambursabile pentru IMM-uri a caror activitate a fost afectata direct sau indirect de raspandirea virusului SARS-CoV-2 sau a caror activitate a fost interzisa prin ordonante militare pe perioada starii de urgenta sau ingradite pe perioada starii de alerta. Avand in vedere faptul ca cererea societatii Curtea Berii SRL pentru accesarea fondurilor din schema de ajutor de stat ("Masura 2") a fost aprobata, managementul Societatii a considerat ca nu exista un risc semnificativ in ceea ce priveste recuperarea sumelor restante.

2.3 Evolutia numarului de angajati

Alcom SA avea la sfarsitul anului 2020 un numar de 4 de salariati, din care unul in concediu de paternitate. Pe langa acestia, Societatea are un Consiliu de Administratie format din 3 membri si un Director General. Societatea nu a inregistrat fluctuatie de personal pe parcursul anului 2020.

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 2020 s-a procedat la realizarea unor lucrari de renovare si igienizare a unor spatii comerciale.

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 2020 nu au fost organizate misiuni de audit intern.

Conducerea societatii a identificat si evaluat, in anul 2020, 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 patru active ale societatii.- 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	<ul style="list-style-type: none">- Activitatea Societatii este concentrata in Municipiul Timisoara. Riscul geografic poate fi atenuat prin extinderea activitatii si in alte orase importante din tara.
Pandemia SARS-COV-2	<ul style="list-style-type: none">- Pandemia COVID-19 este un șoc major pentru economia globală și europeană. Impactul pandemiei pe termen lung poate afecta fluxurile de numerar și rentabilitatea. Managementul Societatii monitorizeaza indeaproape evolutia pandemiei COVID-19 si efectele acesteia asupra pietei imobiliare si asupra mediului economic din tara si va lua toate masurile necesare pentru a minimiza impactul si pentru a-si respecta angajamentele față de clienti, furnizori si actionari.

3 Capitolul III. Situația financiar-contabilă

3.1 Bilanț

Denumire indicator	2019	2020	2020 vs 2019
1	2	3	4=3/2
Active imobilizate, din care	15.840.465	20.279.038	128%
Investitii imobiliare	14.520.549	19.839.721	137%
Imobilizari corporale	1.290.492	399.564	31%
Active circulante, din care	875.318	1.522.390	174%
Numerar	736.910	1.214.884	165%
Total active	16.718.856	21.820.220	131%
Provizioane		20.512	
Capitaluri proprii	16.412.372	21.470.639	131%
Datorii	306.484	329.069	107%
Total provizioane, datorii si capitaluri proprii	16.718.856	21.820.220	131%

Valoarea imobilelor Societatii a crescut fata de 2019, ca urmare a reevaluarii activelor imobiliare pe care le detinea in proprietate la sfarsitul exercitiului financiar 2020, astfel incat acestea sa fie prezentate in contabilitate la valoarea justa, luand in considerare starea lor fizica si valoarea de piata si cu reflectarea rezultatelor acestei reevaluari in situatiile financiare intocmite pentru acest exercitiu. Reevaluarea a fost efectuata in conformitate cu standardele nationale de evaluare emise de ANEVAR, de catre un evaluator autorizat ANEVAR.

Amortizarea calculata pentru imobilizarile corporale astfel reevaluate a inceput sa se inregistreze in contabilitate incepand cu data de 1 ianuarie 2021.

Disponibilitatile banesti au crescut in principal ca urmare a deciziei de amanare a unor investitii pe fondul declansarii pandemiei COVID-19, in vederea diminuarii riscurilor reprezentate de posibilele amanari la plata si esalonare a datoriilor unor clienti.

Capitalurile proprii au crescut ca urmare a inregistrarii surplusului din reevaluare. Modificarile rezervei din reevaluare pe parcursul exercitiului financiar 2020 se prezinta astfel:

	31.12.2019	31.12.2020
Rezerva de reevaluare la inceputul exercitiului financiar	14.056.478	13.513.377
Diferente din reevaluarea realizata in cursul exercitiului financiar	0	5.080.063
Transferul la rezultatul reportat a surplusului realizat din rezerve din reevaluare	543.102	543.102
Rezerva de reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar	13.513.377	18.050.337

3.2 Situatia rezultatului global

Denumire indicator	2019 (realizat)	2020 (BVC)	2020 (realizat)	2020 (realizat) vs. 2020 (BVC)	2020 (realizat) vs. 2019 (realizat)
1	2	3	4	5=4/3	6=4/2
Cifra de afaceri	2.067.511	2.293.312	2.056.342	90%	99%
Venituri totale	2.434.828	2.653.312	2.392.108	90%	98%
Cheltuieli totale	1.979.486	2.124.099	2.007.777	95%	101%
Rezultat din exploatare	455.411	529.213	358.067	68%	79%
Rezultat financiar	(69)	1.000	26.264	2.626%	n/a
Rezultat curent	455.342	530.213	384.331	72%	84%
EBITDA	1.142.495	1.212.453	1.020.032	84%	89%
Rezultat brut	455.342	530.213	384.331	72%	84%
Rezultat net	425.557	503.680	361.207	72%	85%

Avand in vedere contextul economic creat de pandemia de coronavirus, masurile impuse pentru limitarea si incetinirea raspandirii acestuia prin hotararile Comitetului National pentru Situtii de Urgenta s-au generat o serie de efecte de natura economica care au avut un impact negativ asupra activitatii clientilor Alcom SA. Pentru a veni in sprijinul clientilor nostri, astfel incat acestia sa-si poata desfasura activitatea in continuare si pentru fidelizarea acestora, pe parcursul anului 2020 conducerea Societatii a aprobat o serie de facilitati, respectiv:

- reducerea tarifelor de inchiriere a spatiilor comerciale, aplicata clientilor a caror activitate a fost suspendata prin deciziile autoritatilor statului, atat pe perioada starii de urgenta cat si pe perioada starii de alerta;
- amanarea la plata a unor datorii fata de Societate acumulate in aceasta perioada.

Ca urmare a acordarii acestor facilitati a rezultat o diminuare a veniturilor anuale generate de contractele de locatiune pentru anul 2020 in valoare de aprox. 53.000 Euro (respectiv cu 11%). Aceasta diminuare a veniturilor a avut un impact negativ si asupra profitului Societatii, concretizandu-se intr-o reducere cu 28% comparativ cu profitul bugetat pentru anul 2020.

In anul 2020 veniturile din chirii au inregistrat o scadere de 10% fata de nivelul bugetat, respectiv 1% fata de anul 2019.

Cheltuielile de exploatare au fost executate in proportie de 95% fata de sumele bugetate, respectiv au inregistrat o crestere de 1% fata de cheltuielile de exploatare realizate in anul 2020 in principal din cauza:

- constituirii unui provizion pentru litigii in suma de 61.538 lei, reprezentand sume nedatorate platite catre Directia Fiscala a Mun. Timisoara in anul 2018 – primul termen de judecata este 22.04.2021;
- cresterea altor cheltuieli de exploatare (ex. cheltuielilor cu prestatiile externe, cheltuieli cu deplasarile, cheltuieli postale si taxe de comunicatie, cheltuieli privind echipamentele de protectie medicala, inclusiv materiale de dezinfectie pentru protectia impotriva raspandirii virusului COVID-19) majorare ce nu s-a putut previziona la inceputul anului (insemnand o depasire a bugetului in cifre absolute de aprox. 50 mii lei).

In aceste conditii rezultatul net al exercitiului financiar 2020 a fost realizat in proportie de 72% fata de BVC si a scazut cu 15% fata de anul anterior.

Comparativ cu rezultatele anului 2019, EBITDA a inregistrat o scadere de 16% in 2020 datorita, in principal, scaderii rezultatului net aferent anului 2020.

3.3 Indicatori economico-financiar

Indicatori (Lei)		2019	2020
Cifra de afaceri	A	2.067.511	2.056.342
Profit net	B	425.557	361.207
Active imobilizate	C	15.840.465	20.279.038
Active curente	D	875.318	1.522.390
Datorii curente	E	123.082	144.765
Total active	F	16.718.856	21.820.220
Total datorii	G	306.484	329.069
Capitaluri proprii	H	16.412.372	21.470.639
Numerar si echivalente de numerar	I	736.910	1.214.884
Datoria neta	J(-I)	(736.910)	(1.214.884)
EBITDA	K	1.142.495	1.020.032
Dobanzi platite	L	-	-
Total imprumuturi	M	-	-
Stocuri	N	-	-

Indicatori (%)		2019	2020
Cifra de afaceri / Active imobilizate	A/C	13,05%	10,14%
Cifra de afaceri / Total active	A/F	12,37%	9,42%
Datorii totale / Total active	G/F	1,83%	1,51%
Datoria neta / EBITDA	J/K	-64,50%	-119,10%
Rentabilitatea Activelor (ROA)	B/F	2,55%	1,66%
Rentabilitatea Capitalurilor (ROE)	B/H	2,59%	1,68%
Levier Financiar (Imprumuturi vs. Capital propriu)	M/H	0,00%	0,00%
Lichiditatea curenta	D/E	711,17%	1.051,63%
Lichiditatea imediata	(D-N)/E	711,17%	1.051,63%

Indicatori de activitate

Indicatorii viteza de rotatie a activelor imobilizate (10,14%) si viteza de rotatie a activului total (9,42%) au valori bune, reflectand capacitatea societatii de a-si rula intr-un an:

- 10,14% din activele imobilizate;
- 9,42% 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 31.12.2020.

Indicatori de profitabilitate

Indicatorul Rentabilitatea Activelor (ROA) este in scadere de la 2,55% in anul 2019 la 1,66% in 2020, fiind afectata negativ de scaderea rezultatului brut din exploatare.

Indicatorul Rentabilitatea Capitalurilor (ROE) este deasemenea in scadere de la 2,59% in anul 2019 la 1,68% in anul 2020.

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 (1,51%), insemnand ca Societatea isi va putea plati fara probleme toate datoriile la scadenta.

Indicatori de lichiditate

Indicatorul Lichiditatea curenta (peste 1.000%) reflecta capacitatea societatii de a-si onora obligatiile pe termen scurt. Deasemenea, indicatorul Lichiditatea imediata 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 2020 societatea a fost supusa unui control de fond din partea ISU Banat Timis, astfel dupa cum rezulta din tabelul de mai jos:

Organ de control	Obiectivul controlului	Perioada controlului	Masuri
ISU Banat Timis	Control tematic privind apararea impotriva incendiilor	07.01.2020	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 implicata in 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. Societatea se angajeaza sa asigure actionarilor o rentabilitate competitiva pe perioada ciclului de afaceri, si distributia unui procent de peste 50% an de an, in concordanta cu performanta financiara dar si functie de necesarul de investitii al Societatii.

4.3 Părți afiliate

1. ALCOM este o societate controlata de Fondul Proprietatea in intelesul art. 29 din Legea 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare emisa de ASF.

2. Administratorul neexecutiv Perescu Lucian-Eugen detinea la 31.12.2020 o participatie semnificativa la capitalul emitentului, astfel dupa cum urmeaza:

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

Acelasi actionar si administrator, Perescu Lucian Eugen, detine parti sociale si este administrator in urmatoarele companii:

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

si este actionar majoritar si presedinte al consiliului de administratie al societatii Constructim SA

3. Ceilalti doi membrii ai conducerii ALCOM, nu detin actiuni/ parti sociale in alte companii inasa au si **alte angajamente profesionale** incluzand pozitii de membru neexecutiv al Consiliului in alte societati si sunt membri ai unor institutii non-profit, astfel dupa cum urmeaza:

DI Georgescu Petre Madalin era la data de 31.12.2020:

- o Membru in Consiliul de Administratie al Societatii Aeroporturi Timisoara
- o Membru in Consiliul de Supraveghere al Complexului Energetic Oltenia

Dna Fatu Simona-Carmen era la data de 31.12.2020:

- Membru in Consiliul de Administratie al Societatii Nationale a Sarii SA si
- Membru cu drepturi depline in urmatoarele ONG-uri - Asociatii Profesionale: PWN Romania, Asociatia Administratorilor Independenti, Turnaround Management Association Romania, Asociatia Auditorilor Interni din Romania.

In anul 2020, Societatea ALCOM SA nu a inregistrat tranzactii comerciale cu niciuna din companiile sau ONG-urile mentionate mai sus.

In cursul anului 2020, administratorii si directorii mentionati mai sus nu au fost implicati in litigii sau proceduri administrative în legatura cu societatea sau activitatea acestora în cadrul ALCOM SA.

4.4 Transparență

Societatea asigura tratamentul echitabil al actionarilor prin diseminarea celor mai importante informatii in limba romana precum si raportarea evenimentelor semnificative la BVB oferind astfel posibilitatea investitorilor de a avea acces la aceleasi informatii in acelasi 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

Conducerea Societății nu considera ca exista evenimente ulterioare 31 decembrie 2020 pana la data aprobarii acestor situatii financiare care ar necesita ajustarea lor.

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

Dezvoltarea rapida a virusului Covid-19 și impactul sau social și economic in Romania si la nivel global pot duce la ajustari semnificative ale valorii contabile a activelor in urmatorul exercitiu

financiar. In acest moment, avand in vederea ca evolutia pandemiei este un process imprevizibil in plina desfasurare, managementul Societatii nu este in masura sa estimeze in mod fiabil impactul. In constructia bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2021, propus si aprobat de Adunarea Generala a Actionarilor din data de 10.12.2020, s-au luat in considerare riscurile reprezentate de posibilele amanari la plata si esalonare a unor datorii. De asemenea, s-a estimat diminuarea cifrei de afaceri cu aprox. 5% comparativ cu cifra de afaceri realizata in anul 2020.

Conducerea societatii 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 2020, 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

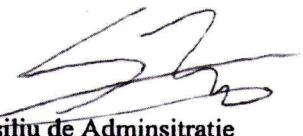
corespunzatoare postului pe care acestia il detin. Activitatea societatii nu prezinta consecinte asupra schimbarii climatice. Managementului executiv al societatii i-au fost alocati o serie de indicatori nefinanciari care tin de managementul riscurilor si asigurarea conformitatii cu legea inclusiv in ceea ce priveste siguranta si securitatea chiriasilor/clientilor si angajatilor si dialogul cu comunitatile locale.

Bucuresti, 23 martie 2021

TURC Silviu

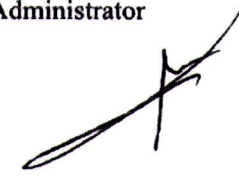
Administrator

Presedinte Consiliu de Admnsitratie



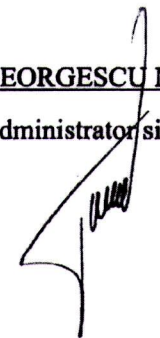
PERESCU Lucian

Administrator



GEORGESCU Madalin

Administrator si Director General



ALCOM S.A.

Str. Proclamația de la Timișoara nr.7, Timișoara
Registrul Comerțului: J35/56/1991
CUI: RO1801848
Capital social: 310.340 RON
Cont: RO67 BTRL RON CRT03 5347 1301, Banca Transilvania



Nr. de inregistrare 206/19.03.2021

NOTA DE FUNDAMENTARE

privind supunerea spre avizare a repartizării profitului realizat în exercitiul financiar 2020 și convocarea AGOA în vederea aprobării

I. Subiectul supus avizării Consiliului de Administrație și aprobării de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Alcom SA

Se supune avizării Consiliului de Administrație / aprobării Adunării Generale Ordinare a Acționarilor propunerea privind repartizarea profitului realizat de Alcom SA în exercitiul financiar 2020 în valoare de 361,207 RON, după cum urmează:

Dividende	325,087 RON
Investiții	36,120 RON

II. Temeiul legal

1. Temei legal pentru avizarea de către Consiliul de Administrație a propunerii privind repartizarea profitului realizat de Alcom SA în exercitiul financiar 2020:
 - 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 Adunării Generale Ordinare a Acționarilor în vederea aprobării propunerii privind repartizarea profitului realizat de societatea Alcom SA în exercitiul financiar 2020:
 - 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 2020.

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

(i) Disponibilitati banesti la 31 decembrie 2020

La data de 31.12.2020, Alcom SA avea disponibilitati banesti in contul bancar si in casa in suma de 1.214.884 lei

(ii) Investitii

Cheltuielile pentru investitii propuse pentru anul 2021 sunt dupa cum urmeaza:

Denumirea Obiectivului de Investitii	Valoare totala obiectiv (Lei)	Propunere program investitii 2021 (Lei)	Propunere program investitii 2020 (Lei)
PT – Lucrari reparatii acoperis / jghiaburi / burlane*	75,000	75,000	
PT - Inlocuire tamplarie**	500,000		500,000
PT - Reabilitare birouri in vederea inchirierii	625,000	625,000	
PT - Reabilitare hol si scari	100,000	100,000	
Brandusei - studiu fezabilitate	15,000	15,000	
Total investitii propuse	1,315,000	815,000	500,000

*Obiectiv inclus in programul de investitii si reparatii 2020 si amanat din cauza situatiei economice incerte create de pandemie

**Obiectiv inclus in programul de investitii si reparatii 2020 si amanat din cauza obtinerii autorizatiei de constructii din partea autoritatilor statului foarte tarziu (Decembrie 2020)

(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 distribuibila se calculeaza dupa cum urmeaza:

Situatia rezultatului pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020	Sume raportate (lei)
Total venituri	2,392,108
Total cheltuieli	2,007,777
Profit inainte de impozitare	384,331
Impozit pe profit	23,124
Profit net	361,207

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 societății. La 31 decembrie 2020 valoarea rezervelor legale ale Alcom SA este de 62,068 lei reprezentând 20% din capitalul social al societății, nefiind necesară alocarea de sume din profitul anului 2020 în acest scop.

Având în vedere cele de mai sus, solicităm avizarea de către Consiliul de Administrație și aprobarea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor a următoarei propuneri de repartizare a profitului net realizat în exercitiul financiar 2020:

Destinația	Sume distribuite
	(lei)
Profit net	361,207
Dividende	325,087
Investiții	36,120
Profit net nerepartizat	-

Solicităm avizarea de către Consiliul de Administrație și aprobarea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor distribuția următorului dividend pe acțiune:

Profit distribuibil (lei)	325.087
Numărul de acțiuni care conferă dreptul de a încasa dividende	124.136
Dividendul brut propus pe acțiune (Lei)	2,6188

Prin distribuția sumei de 325.087 lei sub formă de dividende, fiecărei acțiuni urmează să îi corespundă un dividend brut în cuantum de 2,6188 lei.

Director General
Georgescu Petre Madalin

