

ALCOM S.A.

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



**Raport semestrial la 30.06.2023
elaborat in conformitate cu Legea nr. 24/2017 privind emitentii
de instrumente financiare si operatiuni de piata si
Regulamentul ASF nr. 5/2018**

Data raportului: **30.08.2023**

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

Sediul social: Str. Proclamația de la Timișoara nr. 7, Timișoara, jud. Timiș;

Numarul de telefon: 0734.557.730;

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

Codul Unic de Inregistrare : RO 1801848;

Capital social subscris si varsat : 310.340 lei;

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

EVENIMENTE IMPORTANTE DE RAPORTAT:

Prezentarea raportului financiar pentru semestrul incheiat la 30.06.2023, in conformitate cu art. 67 din Legea 24/2017, in formatul prevazut in Anexa nr. 13. lit. A din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018.

Alcom S.A. informeaza actionarii si investitorii ca, incepand cu data de 30.08.2023 este disponibil raportul financiar pentru semestrul incheiat la 30.06.2023 pe website-ul societatii [www.alcomtimisoara.ro](http://alcomtimisoara.ro), la sectiunea Relatia cu Investitorii / Rapoarte Semestriale.

Website link: <http://alcomtimisoara.ro/rapoarte-semestriale/>

Informatii suplimentare pot fi obtinute la: office@alcomtimisoara.ro

Contents

I. PRINCIPALII INDICATORI AI POZITIEI FINANCIARE (NEAUDITATE) PENTRU SEMESTRUL I AL ANULUI 2023	3
II. SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL PENTRU SEMESTRUL I AL ANULUI 2023 ..	4
III. FLUXURILE DE TREZORERIE PENTRU SEMESTRUL I AL ANULUI 2023	5
IV. INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI	5
V. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII ..	6
VI. TRANZACTII SEMNIFICATIVE	6
VII. PREZENTAREA EVENIMENTELOR IMPORTANTE CARE S-AU PRODUS IN SEMESTRUL I 2023	7
VIII. ANEXE	7
ANEXA I	8
ANEXA II	9
DECLARATIE	11

I. PRINCIPALII INDICATORI AI POZITIEI FINANCIARE (NEAUDITATE) PENTRU SEMESTRUL I AL ANULUI 2023

Situatiile financiare aferente semestrului I 2023 au fost intocmite in conformitate cu OMFP 1802/2014 si nu sunt auditate. Situatiile financiare aferente anului 2022 sunt auditate.

Denumire indicator	30-Iun-23	31-Dec-22	Variatie
Active imobilizate, din care	19.686.950	19.735.386	0%
Investitii imobiliare	19.408.160	19.409.238	0%
Imobilizari corporale	275.416	322.748	-15%
Imobilizari necorporale	329	355	-7%
Imobilizari financiare	3.045	3.045	0%
Active circulante, din care	2.427.316	2.289.236	6%
Numerar	2.266.499	2.099.005	8%
Cheltuieli in avans	167.953	16.535	916%
Total active	22.282.219	22.041.157	1%
Datorii	1.804.132	533.820	238%
Capitaluri proprii	20.478.087	21.507.337	-5%
Total datorii si capitaluri proprii	22.282.219	22.041.157	1%

Valoarea imobilelor societatii a ramas constanta in primul semestru al anului 2023 fata de sfarsitul anului 2022, efectul inregistrarii amortizarii asupra valorii activelor imobilizate fiind anulat de investitiile realizate in aceasta perioada pentru modernizarea spatiilor.

Activele circulante au inregistrat o crestere de 6% in primele sase luni ale anului, in principal datorita cresterii disponibilitatilor banesti la 30.06.2023 cu 8% si a cheltuielilor in avans (reprezentand plata in avans a impozitelor si taxelor locale pentru anul 2023 pentru a beneficia de un discount de 10%) fata de sfarsitul anului 2022.

Datoriile au crescut cu 238% la sfarsitul semestrului I al anului 2023 datorita distribuirii de dividende in valoare de 1.300.000 de lei, respectiv a sumei de 808.861,06 lei reprezentand 100% din profitul net realizat in exercitiul financiar 2022 si a sumei de 491.138,94 lei din rezultatul reportat, reprezentand surplusul realizat din rezervele din reevaluare. Data platii dividendelor aprobata de Adunarea Generala a Actionarilor a fost 17.07.2023.

Capitalurile proprii au inregistrat in primul semestru al anului 2023 o scadere de 5% fata de decembrie 2022 in principal din cauza repartizarii sumei de 491.138,94 lei din rezultatul reportat sub forma de dividende.

II. SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL PENTRU SEMESTRUL I AL ANULUI 2023

Situatiile financiare aferente semestrului I 2023 au fost intocmite in conformitate cu OMFP 1802/2014 si nu sunt auditate. Situatiile financiare aferente anului 2022 sunt auditate.

Denumire indicator	30-Iun-23	30-Iun-22	Variatie
Cifra de afaceri	1.355.531	1.336.370	1.43%
Venituri totale	1.581.145	1.584.637	-0.22%
Cheltuieli totale	1.291.521	1.126.215	14.68%
Rezultat din exploatare	271.101	433.844	-37.51%
Rezultat financiar	18.523	24.578	-24.64%
Rezultat curent	289.624	458.422	-36.82%
EBITDA	702.175	853.310	-17.71%
Rezultat brut	289.624	458.422	-36.82%
Rezultat net	270.751	439.514	-38.40%

Societatea Alcom SA a inregistrat in perioada ianuarie – iunie 2023 venituri totale in suma de 1.581.145 lei, in scadere cu 0.22% fata de perioada similara a anului precedent. Ponderea cea mai mare in veniturile totale o au veniturile din chirii si veniturile din recuperarea utilitatilor aferente contractelor de inchiriere.

In primele sase luni ale anului 2023 veniturile din chirii au inregistrat o crestere de 1.43% fata de primele sase luni ale anului 2022 datorita incheierii unor contracte cu noi clienti si a renegocierii chiriei, la data expirarii contractului, in cazul unor clienti existenti.

Rezultatul financiar pentru perioada ianuarie-iunie 2023 au fost de 18.576 lei, realizat exclusiv din dobanzile bancare aferente depozitelor in lei.

Cheltuielile totale in perioada ianuarie – iunie 2023 au inregistrat o crestere de 14,68% fata de cheltuielile totale realizate in aceeasi perioada a anului 2022 in principal din cauza:

- cresterii cheltuielilor cu lucrarile si serviciile executate de terti cu 13,21% fata de primul semestru al anului 2022, de la 288.242 lei la 326.320 lei in perioada curenta. Factorii determinanti ai acestei evolutii au fost angajarea unor cheltuieli pentru actualizarea documentelor de proprietate a imobilelor detinute de Societate;
- cresterea cheltuielilor cu impozitele si taxele locale cu 39% fata de primele 6 luni ale anului 2022, de la 115.748 lei la 161.001 lei;
- cresterii cheltuielilor cu personalul, generata de cresterea fondului de salarii conform bugetului de venituri si cheltuieli aprobat pentru anul 2023;
- cresterea categoriei „alte cheltuieli” se datoreaza casarii in luna ianuarie 2023 a unui numar de 7 magazine care au fost demolate in anul 2011 si necasate la momentul respectiv, avand valoarea de 44.431 lei conform raportului de evaluare nr. 211 din 09.12.2022.

Comparativ cu rezultatele perioadei ianuarie-iunie ale anului 2022, EBITDA a înregistrat o scădere de 17.71% în perioada ianuarie – iunie 2023.

În aceste condiții, Societatea a realizat în perioada de raportare un rezultat net de 270.751 lei, în scădere cu 38.40% față de aceeași perioadă a anului 2022.

III. FLUXURILE DE TREZORERIE PENTRU SEMESTRUL I AL ANULUI 2023

Situația fluxului de numerar la 30.06.2023:

2.099.005 lei	Disponibil la începutul perioadei 01.01.2023
48.436 lei	Influența imobilizărilor asupra disponibilului
0 lei	Stocuri
29.414 lei	Creante
(151.351) lei	Cheltuieli în avans
18.099 lei	Datorii
0 lei	Provizioane pentru riscuri și cheltuieli
(1.360) lei	Venituri înregistrate în avans
(1.029.250) lei	Capitaluri proprii
1.253.506 lei	Impozite și datorii asimilate
2.266.499 lei	Disponibil la 30.06.2023

IV. INDICATORI ECONOMICI FINANCIARI

Indicator	Mod de calcul	Rezultat
Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	1,59
Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital propriu x 100	0,97
Viteza de rotație a debitelor-clienți	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 90	10,33
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0,0689

Lichiditate

Indicatorul Lichiditatii curente (1,59) reflecta o buna capacitate a societatii de a-si onora obligatiile pe termen scurt si reprezinta siguranta ca societatea poate genera suficient cash din afacere pentru a-si onora fara probleme platile curente exigibile.

Grad de indatorare

Indicatorul gradului de indatorare (0,97), este un indicator de risc care arata cat la suta este indatorata societatea in raport cu intregul capital atat cel propriu cat si cel imprumutat, compania avand incheiate contractate de locatiune (garantii).

Indicatori de activitate

Indicatorul „viteza de rotatie a debitelor clienti” în primele 6 luni ale anului 2023 este de 10,33 zile.

Indicatorul viteza de rotatie a activelor imobilizate (0,0689) are o valoare buna, adecvata industriei din care face parte, reflectand capacitatea societatii de a-si rula in 6 luni 6,89% din activele imobilizate.

V. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII

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

Mentionam ca pe parcursul primului semestru al anului 2023 societatea nu s-a aflat in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare.

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

VI. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

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

VII. PREZENTAREA EVENIMENTELOR IMPORTANTE CARE S-AU PRODUS IN SEMESTRUL I 2023

Conducerea Societății considera ca in primele 6 luni ale exercitiului financiar al anului 2023 nu au avut loc evenimente importante care sa impacteze in mod semnificativ raportarile contabile ale societatii Alcom SA.

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 chirasilor si a suprafetelor inchiriate.

VIII. ANEXE

1. Raportare contabila semestriala la 30.06.2023
 - Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii (Anexa I)
 - Contul de profit si pierdere (Anexa II)
2. Declaratia persoanelor responsabile.

Presedintele Consiliului de Administratie

Turc Silviu



Verificat,
Arcad Expert Consulting SRL



Director General,
Georgescu Petre – Madalin



ANEXA I

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

Denumirea	01.01.2023 (lei)	30.06.2023 (lei)	Ponderea elementelor de activ si pasiv in activul net la 30.06.2023	Gradul de indeplinire fata de perioada anterioara
Imobilizari necorporale	355	329	0.00%	92.68%
Imobilizari corporale	19.731.986	19.683.576	94.88%	99.75%
Imobilizari financiare	3.045	3.045	0.01%	100.00%
Stocuri	195	195	0.00%	100.00%
Creante	190.036	160.622	0.77%	84.52%
Casa si conturi la banci	2.099.005	2.266.499	10.93%	107.98%
Cheltuieli inregistrate in avans	16.790	168.141	0.81%	1001.44%
Venituri inregistrate in avans	8.162	6.802	3.42%	83.34%
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	276.126	1.529.632	-7.37%	553.96%
Total active minus datorii curente	21.757.124	20.745.973	-	95.35%
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de peste un an	180.569	198.668	-	110%
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	69.218	69.218	-	-
Capitaluri proprii	21.507.337	20.478.087	-	95%

ANEXA II

Rezultatele financiare la 30.06.2023 in comparatie cu cele incheiate la 30.06.2022, se prezinta astfel:

Denumirea	30.06.2022 (lei)	30.06.2023 (lei)	Ponderea elementelor rezultatelor financiare la 30.06.2023	Gradul de indeplinire fata de perioada anterioara
Venituri din exploatare	1.560.038	1.562.569	98.83%	100.16%
- vanzari de marfuri	0	0	0	0
- productia vanduta	0	0	0	0
- venituri din chirii	1.336.370	1.355.531	85.73%	101.43%
- alte venituri	223.668	207.038	13.09%	92.56%
Venituri financiare	24.599	18.576	1.17%	75.52%
Venituri extraordinare	0	0	0	0
Total venituri	1.584.637	1.581.145	100%	99.78%
Cheltuieli de exploatare	1.126.194	1.291.468	100%	114.68%
- cheltuieli privind marfurile	0	0	0	0
- privind mat. consumabile	2.431	1.677	0.13%	68.98%
- cheltuieli materiale	7.761	9.184	0.71%	118.34%
- cheltuieli cu energia si apa	185.599	182.346	14.12%	98.25%
- lucrari si servicii executate de terti	288.242	326.320	25.27%	113.21%
- impozite si taxe	115.748	161.001	12.47%	139.10%

- cheltuieli cu personalul	131.453	153.991	11.92%	117.15%
- amortizarea	394.888	412.550	31.94%	104.47%
- ajustari privind activele circulante	0	0	0	-
- alte cheltuieli	72	44.399	3.44%	61.665,28%
Cheltuieli financiare	21	53	0.00%	252.38%
Cheltuieli extraordinare	0	0	0	-
Total cheltuieli	1.126.215	1.291.521	100.00%	114.68%
III. Rezultatul din exploatare	433.844	271.101	0	62.49%
Rezultatul financiar	24.578	18.523	0	-75.36%
Rezultatul extraordinar	0	0	0	0
Rezultatul brut al exercitiului	458.422	289.624	0	63.18%
Impozitul pe venit	18.908	18.873	-	-
Profitul net al exercitiului	439.514	270.751	-	61.60%
IV. Cifra de afaceri	1.336.370	1.355.531	-	101.43%

DECLARATIE

Prin prezenta,

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

„Conform celor mai bune informatii disponibile, confirmam ca situatiile financiare neauditate intocmite conform Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea privind pozitia financiara a ALCOM SA, performanta financiara si fluxurile de numerar pentru semestrul incheiat la 30 iunie 2023, in conformitate cu standardele de contabilitate aplicabile si ca Raportul administratorilor ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea privind dezvoltarea si performanta afacerii si pozitia Societatii, precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini asociate dezvoltarii asteptate a Societatii.”

Presedintele Consiliului de Administratie

Turc Silviu

Director General,
Georgescu Petre – Madalin



Verificat,
Arcad Expert Consulting SRL



A handwritten signature in blue ink, likely belonging to the verifier from Arcad Expert Consulting SRL.