

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: +40 734 557 730
Email: office@alcomtimisoara.ro



**Raport trimestrial la 30.09.2024
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: **12.11.2024**

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

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

Numarul de telefon: 0734.557.730;

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

Codul Unic de Inregistrare : RO 1801848;

Capital social subscris si varsat : 310.340 lei;

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

EVENIMENTE IMPORTANTE DE RAPORTAT:

Prezentarea raportului financiar pentru trimestrul incheiat la 30.09.2024 in conformitate cu art. 69 din Legea 24/2017, in formatul prevazut in Anexa nr. 13 din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018.

Cuprins

I. INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI	3
II. PRINCIPALII INDICATORI AI POZITIEI FINANCIARE (NEAUDITATE) PENTRU TRIMESTRUL III AL ANULUI 2024	4
III. SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL PENTRU TRIMESTRUL III AL ANULUI 2024.....	5
IV. FLUXURILE DE TREZORERIE PENTRU TRIMESTRULUI III AL ANULUI 2024.....	6
V. PREZENTAREA EVENIMENTELOR IMPORTANTE CARE S-AU PRODUS IN TRIMESTRUL III 2024.....	7
ANEXA I.....	8
ANEXA II	9

I. INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI

conform Anexei 13 din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018

Indicator	Mod de calcul	Rezultat
Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	3,89
Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital propriu x 100	0,73
Viteza de rotație a debitelor-clienți	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 270	12,44
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0,0845

Lichiditate

Indicatorul Lichiditatii curente (3,89) 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 (0,73), este un indicator de risc care reflecta care este masura in care societatea isi poate autofinanta activitatea si cat de expusa este raportat la sursele externe de finantare, compania avand incheiate contracte de locatiune (garantii).

Indicatori de activitate

Indicatorul „viteza de rotatie a debitelor clienti” în primele 9 luni ale anului 2024 este de 12,44 zile.

Indicatorul viteza de rotatie a activelor imobilizate (0,0845) are o valoare buna, adecvata industriei din care face parte, reflectand capacitatea societatii de a-si rula in 9 luni 8,45% din activele imobilizate.

II. PRINCIPALII INDICATORI AI POZITIEI FINANCIARE (NEAUDITATE) PENTRU TRIMESTRUL III AL ANULUI 2024

Situatiile financiare aferente trimestrului III 2024 au fost intocmite in conformitate cu OMFP 1802/2014 si nu sunt auditate. Situatiile financiare aferente anului 2023 sunt auditate.

Denumire indicator	30-Sept-24	31-Dec-23	Variatie
Active imobilizate, din care	26.753.574	27.093.672	-1%
Investitii imobiliare	26.435.693	26.730.980	-1%
Imobilizari corporale	314.587	359.286	-12%
Imobilizari necorporale	249	361	-31%
Imobilizari financiare	3.045	3.045	0%
Active circulante, din care	2.414.529	2.172.658	11%
Numerar	1.840.871	2.042.064	-10%
Cheltuieli in avans	107.524	18.196	491%
Creante	573.463	130.399	340%
Total active	29.275.627	29.284.526	0%
Datorii	856.094	555.620	54%
Capitaluri proprii	28.419.533	28.728.906	-1%
Total datorii si capitaluri proprii	29.275.627	29.284.526	0%

Valoarea activelor societatii a scazut in trimestrul III al anului 2024 fata de sfarsitul anului 2023, in principal ca urmare a inregistrarii amortizarii.

Activele circulante au inregistrat o scadere de 11% in primele noua luni ale anului 2024, in principal datorita scaderii numerarului cu 10% fata de sfarsitul anului 2023. Disponibilitatile banesti au scazut fata de sfarsitul anului 2023 ca urmare a distribuirii si platii de dividende in valoare de 720 mii lei catre actionarii societatii.

Creantele comerciale au inregistrat o crestere cu 340% comparativ cu inceputul anului 2024 in principal datorita inceperii lucrarilor de renovare a fatadei imobilului situat in Timisoara, strada Proclamatia de la Timisoara nr. 7 in luna august 2024 si a platii avansului catre antreprenor in valoare de aproximativ 275 mii lei.

Datoriile au crescut cu 54% la sfarsitul trimestrului III al anului 2024. Motivul principal este inregistrarea la sfarsitul lunii septembrie a facturii pentru lucrarile de reabilitare a fatadei imobilului situat in Timisoara, strada Proclamatia de la Timisoara nr. 7 efectuate in luna respectiva. Precizam ca societatea nu are datorii cu scadente neonorate.

Capitalurile proprii au inregistrat in primele noua luni ale anului 2024 o scadere de 1% fata de decembrie 2023.

III. SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL PENTRU TRIMESTRUL III AL ANULUI 2024

Situatiile financiare aferente trimestrului III 2024 au fost intocmite in conformitate cu OMFP 1802/2014 si nu sunt auditate. Situatiile financiare aferente anului 2023 sunt auditate.

Denumire indicator	30-Sept-24	30-Sept-23	Variatie
Cifra de afaceri	2.259.978	2.044.150	10,56%
Venituri totale	2.599.812	2.461.869	5,60%
Cheltuieli totale	2.060.809	1.784.818	15,46%
Rezultat din exploatare	441.043	545.771	-19,19%
Rezultat financiar	97.960	131.280	-25,38%
Rezultat curent	539.003	677.051	-20,39%
EBITDA	1.431.508	1.299.968	10,12%
Rezultat brut	539.003	677.051	-20,39%
Rezultat net	410.627	647.820	-36,61%

Societatea Alcom SA a inregistrat in perioada ianuarie – septembrie 2024 venituri totale in suma de 2.599.812 lei, in crestere cu 5,60% 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 noua luni ale anului 2024 veniturile din chirii au inregistrat o crestere de 10.56% fata de primele noua luni ale anului 2023 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-septembrie 2024 a fost de 97.960 lei, realizat exclusiv din dobanzile bancare aferente depozitelor in lei.

Cheltuielile totale in perioada ianuarie – septembrie 2024 au inregistrat o crestere de 15,46% fata de cheltuielile totale realizate in aceeași perioada a anului 2023 principalele cauze fiind:

- cresterea cheltuielilor cu amortizarea imobilelor. Valoarea imobilelor Societatii a crescut fata de anul 2022 ca urmare a reevaluării activelor imobiliare pe care le detinea in proprietate la sfarsitul exercitiului financiar 2023. Amortizarea calculata pentru imobilizarile corporale astfel reevaluate a inceput sa fie inregistrata in contabilitate incepand cu data de 1 ianuarie 2024;
- cresterea cheltuielilor cu lucrarile si serviciile executate de terti cu 9,46% fata de aceeași perioada a anului 2023, de la 459 mii lei la 503 mii 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 personalul, generata de cresterea fondului de salarii conform bugetului de venituri si cheltuieli aprobat pentru anul 2024;

Comparativ cu rezultatele perioadei ianuarie – septembrie ale anului 2023, EBITDA a inregistrat o crestere de 10.12% in perioada ianuarie – septembrie 2024.

Incepand cu data de 01.10.2023, societatea a devenit platitoare de impozit pe profit datorita depasirii plafonului de 500.000 EUR aplicat veniturilor obtinute. Astfel, impozitul pe profit datorat pentru primele noua luni ale anului 2024 a fost in valoare de 128 mii lei, comparativ cu 29 mii lei impozit pe venit datorat pentru aceeasi perioada a anului 2023.

In aceste conditii, Societatea a realizat in perioada de raportare un rezultat net de 410 mii lei, in scadere cu 37% fata de aceeasi perioada a anului 2023.

IV. FLUXURILE DE TREZORERIE PENTRU TRIMESTRUL III AL ANULUI 2024

Situatia fluxului de numerar la 30.09.2024:

2.042.064 lei	Disponibil la inceputul perioadei 01.01.2024
340.098 lei	Influenta imobiliarilor asupra disponibilului
0 lei	Stocuri
(443.064) lei	Creante
(89.328) lei	Cheltuieli in avans
11.526 lei	Datorii
(32.051) lei	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli
(1.333) lei	Venituri inregistrate in avans
(309.373) lei	Capitaluri proprii
322.332 lei	Impozite si datorii asimilate
1.840.871 lei	Disponibil la 30.09.2024

V. PREZENTAREA EVENIMENTELOR IMPORTANTE CARE S-AU PRODUS IN TRIMESTRUL III 2024

Conducerea Societății considera ca in primele 9 luni ale exercitiului financiar al anului 2024 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 chiriilor si a suprafetelor inchiriate.

VI. ANEXE

- Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii (Anexa I)
- Contul de profit si pierdere (Anexa II)

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	01.01.2024 (lei)	30.09.2024 (lei)	Ponderea elementelor de activ si pasiv in activul net la 30.09.2024	Gradul de indeplinire fata de perioada anterioara
Imobilizari necorporale	361	249	0.00%	68.98%
Imobilizari corporale	27.090.266	26.750.280	93.37%	98.74%
Imobilizari financiare	3.045	3.045	0.01%	100.00%
Stocuri	195	195	0.00%	100.00%
Creante	130.399	573.463	2.00%	439.78%
Casa si conturi la banci	2.042.064	1.840.871	6.43%	90.15%
Cheltuieli inregistrate in avans	18.196	107.524	0.38%	590.92%
Venituri inregistrate in avans	7.940	6.607	3.18%	83.21%
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	298.413	620.745	-2.17%	208.02%
Total active minus datorii curente	28.978.173	28.648.275	-	98.86%
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de peste un an	196.419	207.945	-	106%
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	52.848	20.797	-	-
Capitaluri proprii	28.728.906	28.419.533	-	99%

ANEXA II

Rezultatele financiare la 30.09.2024 in comparatie cu cele incheiate la 30.09.2023, se prezinta astfel:

Denumirea	30.09.2023 (lei)	30.09.2024 (lei)	Ponderea elementelor rezultatelor financiare la 30.09.2024	Gradul de indeplinire fata de perioada anterioara
Venituri din exploatare	2.330.460	2.501.706	96.23%	107.35%
- vanzari de marfuri	0	0	-	-
- productia vanduta	0	0	-	-
- venituri din chirii	2.044.150	2.259.978	86.93%	110.56%
- alte venituri	286.310	241.728	9.30%	84.43%
Venituri financiare	131.409	98.106	3.77%	74.66%
Venituri extraordinare	0	0	-	-
Total venituri	2.461.869	2.599.812	100%	105.60%
Cheltuieli de exploatare	1.784.689	2.060.663	99.99%	115.46%
- cheltuieli privind marfurile	0	0	-	-
- privind mat. consumabile	2.321	6.652	0.32%	286.60%
- cheltuieli materiale	10.275	5.717	0.28%	55.64%
- cheltuieli cu energia si apa	250.659	180.640	8.77%	72.07%
- lucrari si servicii executate de terti	459.654	503.138	24.41%	109.46%
- impozite si taxe	240.401	244.553	11.87%	101.73%

- cheltuieli cu personalul	230.545	241.573	11.72%	104.78%
- amortizarea	622.917	892.505	43.31%	143.28%
- ajustari privind activele circulante	0	0	-	-
- alte cheltuieli	-32	2.641	0.13%	-8253.13%
Cheltuieli financiare	129	146	0.01%	113.18%
Cheltuieli extraordinare	0	0	-	-
Total cheltuieli	1.784.818	2.060.809	100.81%	115.46%
III. Rezultatul din exploatare	545.771	441.043	0	80.81%
Rezultatul financiar	131.280	97.960	0	-74.62%
Rezultatul extraordinar	0	0	0	0
Rezultatul brut al exercitiului	677.051	539.003	0	79.61%
Impozitul pe venit / profit	29.231	128.376	-	0
Profitul net al exercitiului	647.820	410.627	-	63.39%
IV. Cifra de afaceri	2.044.150	2.259.978	-	110.56%