

ALCOM S.A.

Str. Proclamația de la Timișoara nr.7, Timișoara
Registrul Comerțului: J1991000056353
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 semestrial la 30.06.2025
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: **26.09.2025**

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

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

Numarul de telefon: 0734.557.730;

Nr. si data inregistrarii la Oficiul Registrului Comertului: J1991000056353;

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 30.06.2025, in conformitate cu art. 67 din Legea 24/2017, in formatul prevazut in Anexa nr. 14 din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018.

Alcom S.A. informeaza actionarii si investitorii ca, incepand cu data de 26.09.2025 este disponibil raportul financiar pentru semestrul incheiat la 30.06.2025 pe website-ul societatii www.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 2025	3
II. SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL PENTRU SEMESTRUL I AL ANULUI 2025 ..	4
III. FLUXURILE DE TREZORERIE PENTRU SEMESTRUL I AL ANULUI 2025	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 2025	6
VIII. ANEXE	6
ANEXA I	8
ANEXA II	9
DECLARATIE	11

I. PRINCIPALII INDICATORI AI POZITIEI FINANCIARE (NEAUDITATE) PENTRU SEMESTRUL I AL ANULUI 2025

Situatiile financiare aferente semestrului I 2025 au fost intocmite in conformitate cu OMFP 1802/2014 si nu sunt auditate. Situatiile financiare aferente anului 2024 sunt auditate.

Denumire indicator	30-lun-25	31-Dec-24	Variatie
Active imobilizate, din care	26.833.803	26.970.102	-2%
Investitii imobiliare	25.213.998	25.696.178	-2%
Imobilizari corporale	1.616.643	1.270.696	27%
Imobilizari necorporale	117	183	-36%
Imobilizari financiare	3.045	3.045	0%
Active circulante, din care	2.135.056	1.937.765	10%
Numerar	1.599.703	1.338.116	19%
Cheltuieli in avans	150.652	19.817	660%
Total active	29.119.511	28.927.684	1%
Datorii	921.819	597.380	54%
Capitaluri proprii	28.197.692	28.330.304	0%
Total datorii si capitaluri proprii	29.119.511	28.927.684	1%

Valoarea imobilelor societatii a scazut in primul semestru al anului 2025 fata de sfarsitul anului 2024, in principal ca urmare a inregistrarii amortizarii in valoare de 599 mii lei.

Activele circulante au inregistrat o crestere de 10% in primele sase luni ale anului, in principal datorita cresterii disponibilitatilor banesti la 30.06.2025 cu 19% si a cheltuielilor in avans (reprezentand plata in avans a impozitelor si taxelor locale pentru anul 2025 pentru a beneficia de un discount de 10%) fata de sfarsitul anului 2024.

Datoriile au crescut cu 54% la sfarsitul semestrului I al anului 2025 datorita distribuirii de dividende in valoare de 318.843 de lei, reprezentand 100% din profitul net realizat in exercitiul financiar 2024. Data platii dividendelor aprobata de Adunarea Generala a Actionarilor a fost 22.08.2025.

Capitalurile proprii au inregistrat in primul semestru al anului 2025 o scadere de aproximativ 1% fata de decembrie 2024 in principal din cauza repartizarii sumei de 478 mii lei in rezultatul reportat din surplusul din rezerve din reevaluare.

II. SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL PENTRU SEMESTRUL I AL ANULUI 2025

Situatiile financiare aferente semestrului I 2025 au fost intocmite in conformitate cu OMFP 1802/2014 si nu sunt auditate. Situatiile financiare aferente anului 2024 sunt auditate.

Denumire indicator	30-Iunie-25	30-Iunie-24	Variatie
Cifra de afaceri	1.496.251	1.506.608	-0.68%
Venituri totale	1.730.969	1.722.645	0.48%
Cheltuieli totale	1.403.679	1.434.680	-2.16%
Rezultat din exploatare	294.486	228.283	29%
Rezultat financiar	32.804	59.682	-45.03%
Rezultat curent	327.290	287.965	13.65%
EBITDA	916.058	882.180	3.84%
Rezultat brut	327.290	287.965	13.65%
Rezultat net	186.232	199.623	-6.71%

Societatea Alcom SA a inregistrat in perioada ianuarie – iunie 2025 venituri totale in suma de 1.730.969 lei, in crestere cu 0.48% 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 2025 veniturile din chirii au inregistrat o scadere de 0.68% fata de primele sase luni ale anului 2024 datorita incetarii unor contracte, la data expirarii contractelor.

Rezultatul financiar pentru perioada ianuarie – iunie 2025 a fost de 32.804 lei, realizat exclusiv din dobanzile bancare aferente depozitelor in lei.

Cheltuielile totale in perioada ianuarie – iunie 2025 au inregistrat o scadere de 2.16% fata de cheltuielile totale realizate in aceeași perioada a anului 2024 in principal datorita scaderii cu 15% a cheltuielilor cu taxele si impozitele locale.

Cheltuielile cu energia si apa au crescut cu 11.93 % fata de primul semestru al anului 2024, de la 123.637 lei 138.392 lei in perioada curenta. Factorii determinanti ai acestei evolutii au fost majorarea tarifelor ale utilitatilor precum si a utilizarii mai intense a acestora;

Comparativ cu rezultatele perioadei ianuarie-iunie ale anului 2024, EBITDA a inregistrat o crestere 3.84% in perioada ianuarie – iunie 2025.

Incepand cu data de 01.10.2023, societatea a devenit platitoare de impozit pe profit datorita depasirii plafonului de 500.000 EUR cifra de afaceri. Impozitul pe profit datorat pentru primele sase luni ale anului 2025 a fost in valoare de 141 mii lei, comparativ cu 127 mii de lei impozit pe profit datorat pentru aceeași perioada a anului 2024.

In aceste conditii, Societatea a realizat in perioada de raportare un rezultat net de 186.232 lei, in scadere cu 6.71% fata de aceeași perioada a anului 2024.

III. FLUXURILE DE TREZORERIE PENTRU SEMESTRUL I AL ANULUI 2025

Situatia fluxului de numerar la 30.06.2025:

1.338.116lei	Disponibil la inceputul perioadei 01.01.2025
136.299 lei	Influenta imobiliarilor asupra disponibilului
0 lei	Stocuri
64.296 lei	Creante
(130.835) lei	Cheltuieli in avans
8.978 lei	Datorii
(32.051) lei	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli
(2.710) lei	Venituri inregistrate in avans
(132.612) lei	Capitaluri proprii
350.222 lei	Impozite si datorii asimilate
1.599.703 lei	Disponibil la 30.06.2025

IV. INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI

Indicator	Mod de calcul	Rezultat
Indicatorul lichidității curente	Active curente/Datorii curente	3,14
Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital propriu x 100	2,16
Viteza de rotație a debitelor-clienți	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 180	29,73
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0,06

Lichiditate

Indicatorul Lichiditatii curente (3,14) 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 (2,16), 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 2025 este de 29,73 zile.

Indicatorul viteza de rotatie a activelor imobilizate (0,06) are o valoare buna, adecvata industriei din care face parte, reflectand capacitatea societatii de a-si rula in 6 luni 6% 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 2025 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 2025

Conducerea Societății considera ca in primele 6 luni ale exercitiului financiar al anului 2025 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.

VIII. ANEXE

1. Raportare contabila semestriala la 30.06.2025

- 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

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Turc Silviu'.

Verificat,
Arcad Expert Consulting SRL

A handwritten signature in blue ink, likely belonging to a representative of Arcad Expert Consulting SRL.

Director General,
Georgescu Petre – Madalin

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Georgescu Petre – Madalin'.

ANEXA I

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

Denumirea	01.01.2025 (lei)	30.06.2025 (lei)	Ponderea elementelor de activ si pasiv in activul net la 30.06.2025	Gradul de indeplinire fata de perioada anterioara
Imobilizari necorporale	183	117	0.00%	63.93%
Imobilizari corporale	26,966,874	26,830,641	94.37%	99.49%
Imobilizari financiare	3,045	3,045	0.01%	100.00%
Stocuri	195	195.00	0.00%	100.00%
Creante	599,454	535,158	1.88%	89.27%
Casa si conturi la banci	1,338,116	1,599,703	5.63%	119.55%
Cheltuieli inregistrate in avans	19,817	150,652	0.53%	760.22%
Venituri inregistrate in avans	10,081	7,371	3.46%	73.12%
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	330,049	680,271	-2.39%	206.11%
Total active minus datorii curente	28,587,554	28,431,869	-	99.46%
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de peste un an	203,770.00	212,748.00	-	104%
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	53,480.00	21,429.00	-	-
Capitaluri proprii	28,330,304.00	28,197,692.00	-	100%

ANEXA II

Rezultatele financiare la 30.06.2025 in comparatie cu cele incheiate la 30.06.2024, se prezinta astfel:

Denumirea	30.06.2024 (lei)	30.06.2025 (lei)	Ponderea elementelor rezultatelor financiare la 30.06.2025	Gradul de indeplinire fata de perioada anterioara
Venituri din exploatare	1,662,872	1,698,049	98.10%	102.12%
- vanzari de marfuri	0	0	0.00%	-
- productia vanduta	0	0	0.00%	-
- venituri af. costului de productie	1,506,608	1,496,251	86.44%	99.31%
- alte venituri	156,264	201,798	11.66%	129.14%
Venituri financiare	59,773	32,920	1.90%	55.08%
Venituri extraordinaire	0	0	-	-
Total venituri	1,722,645	1,730,969	100.00%	100.48%
Cheltuieli de explotare	1,434,589	1,403,563	99.99%	97.84%
Ch privind marfurile	0	0	0.00%	-
- privind mat. Consumabile	5,119	1,694	0.12%	33.09%
- cheltuieli materiale	3,113	9,075	0.65%	291.52%
- cheltuieli cu energia si apa	123,637	138,392	9.86%	111.93%

- lucrari si servicii executate de terti	354,239	354,409	25.08%	99.39%
- impozite si taxe	165,030	140,476	10.01%	85.12%
- cheltuieli cu personalul	168,854	170,246	12.13%	100.82%
- amortizarea	594,215	588,768	41.94%	99.08%
- ajustari privind activele circulante	18,742		0.00%	0.00%
- alte cheltuieli	1,640	503	0.04%	30.67%
Cheltuieli financiare	91	116	0.01%	127.47%
Cheltuieli extraordinare	0		0.00%	-
Total cheltuieli	1,434,680	1,403,679	99.83%	97.84%
III. Rezultatul din exploatare	228,283	294,486	0.00%	129.00%
Rezultatul financiar	59,682	32,804	0.00%	-54.96%
Rezultatul extraordinar	0		0.00%	
Rezultatul brut al exercitiului	287,965	327,290	0.00%	113.66%
Impozitul pe profit	88,342	141,058	-	-
Profitul net al exercitiului	199,623	186,232	-	93.29%
IV. Cifra de afaceri	1,506,608	1,496,251	-	99.31%

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 2025, 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**



6