

ALCOM SA

**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INDIVIDUALE**

**Intocmite in conformitate cu
Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.
1802/2014 cu modificarile ulterioare
La data si pentru exercitiul financiar incheiat
la 31 DECEMBRIE 2019**

CUPRINS:**Pagina**

Situatia capitalurilor proprii	3-4
Situatia fluxului de numerar	5
Note la situatiile financiare	6 – 29

SITUATIA CAPITALURILOR PROPRII

31.12.2018

	Capital subscris varsat	Prime de capital	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale	Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Rezultatul exercitiului financiar	Actiuni proprii	Pierderi	Capitaluri proprii
Sold la 31.12.2017	310.340	-	14.599.574	62.068	-	340.611	2.266.143	270.118	-	-	17.848.854
Majorare capital social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Micsorare capital social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reevaluare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transfer rezerve reevaluare	-	-	-	-	-	-	543.096	-	-	-	543.096
Transfer rezerve	-	-	-	-	-	-	340.611	-	-	-	340.611
Transfer la rezultat reportat	-	-	(543.096)	-	-	(340.611)	270.118	(270.118)	-	-	(883.707)
Corectii erori	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reevaluare imobilizari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Repartizare dividende	-	-	-	-	-	-	(1.862.040)	-	-	-	(1.862.040)
Rascumparare Actiuni Proprii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rezultatul exercitiului	-	-	-	-	-	-	-	367.367	-	-	367.367
Transfer rezerve	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Anulare actiuni proprii	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sold la 31.12.2018	310.340	-	14.056.478	62.068	-	-	1.557.928	367.367	-	-	16.354.181

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

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.

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Metoda directa

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	2018	2019
Incasari de la clienti	2.519.543	2.762.678
Plati catre furnizori si angajati	911.218	909.894
Dobanzi platite		
Impozit pe profit/micro platit	62.179	29.866
Taxe si impozite	560.612	746.349
Plati care urmeaza a fi recuperate de la executor	61.538	0
Trezoreria neta din activitatea de exploatare	923.996	1.076.569
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie		
Plati pentru achizitionarea de actiuni		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	8.700	75.806
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		
Dobanzi incasate		
Dividnde incasate		
Trezoreria neta din activitatea de investitii	-8.700	-75.806
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare		
Incasari din emisiunea de actiuni		
Plati pentru rascumparare de actiuni		
Restituiri de imprumuturi pe termen lung		
Incasari din imprumuturi pe termen lung		
Restituiri de imprumuturi pe termen scurt		
Incasari din imprumuturi pe termen scurt		
Dobanzi platite		
Comisioane bancare aferente imprumuturilor		
Dividende platite		2.181.369
Trezoreria neta din activitatea de finantare	0	0
Cresterea neta a trezorerie si echivalentelor de trezorerie	915.296	-1.180.607
Trezoreria si echivalentele de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	1.002.221	1.917.517
Trezoreria si echivalentele de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	1.917.517	736.910

Administrator,
Numele si prenumele

Intocmit,
ARCAD EXPERT CONSULTING SRL

Semnatura
Stampila unitatii

Semnatura
Nr. de inregistrare in organismul profesional
009341/2015

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 2019	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la 31 decembrie 2019	Sold la 1 ianuarie 2019	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie 2019	Sold la 1 ianuarie 2019	Sold la 31 decembrie 2019
0	1	2	3	4 = 1 + 2 - 3	5	6	7	8 = 5 + 6 - 7	9=1-5	10=4-8
a) Imobilizari necorporale										
Cheltuieli de constituire si dezvoltare, brevete, concesiuni, fond comercial										
Alte imobilizari necorporale	37.656	252	25.506	12.402	37.656	56	25.506	12.206	0	196
Avansuri si imobilizari necorporale in curs										
Total imobilizari necorporale	37.656	252	25.506	12.402	37.656	56	25.506	12.206	0	196
b) Imobilizari corporale										
Terenuri si amenajari teren									0	
Constructii	1.444.512			1.444.512	77.010	77.010		154.020	1.367.502	1.290.492
Echipamente tehnologice si masini	15.661		2.178	13.483	15.661		2.178	13.483	0	0
Alte imobilizari corporale	139.307	17.337	59.191	97.453	110.381	15.687	57.248	68.820	28.926	28.633
Investitii imobiliare	15.649.252	48.819		15.698.070	588.362	589.159		1.177.521	15.060.889	14.520.549
Imobilizari corporale in curs										
Total imobilizari corporale	17.248.731	66.156	61.369	17.253.518	791.414	681.856	59.426	1.413.844	16.457.317	15.839.674
c) Imobilizari financiare	595			595					595	595
Total	17.286.982	66.408	86.875	17.266.515	829.070	681.912	84.932	1.426.050	16.457.912	15.840.465

NOTA 1: Active imobilizate (continuare)

1.1. Imobilizari necorporale

La 31 decembrie 2019, imobilizarile necorporale se compun din:
- alte imobilizari necorporale.

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

1.2. Imobilizari corporale

Reevaluarea imobilizarilor corporale

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

Altele

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

Imobilizarile corporale complet amortizate la 31 decembrie 2019 sunt urmatoarele:

Nr.inv.	Denumire mijloc fix	Valoare de inventar
5006	Set mobilier	3.500,00
2005	Inst.aer conditionat(2 buc)	2.559,80
2006	Inst.aer conditionat(2 buc)	2.199,80
6	Program contabilitate	7.060,00
20014	Clima Agasi	3.767,80
2002	Clima Agasi	2.478,03
2003	Clima Agasi	2.478,02
3	Program gestiune	1.300,00
201431	Lic.Windows8-CCE Grant1108/311/29.1	758,00
201432	Lic.Windows8-CCE Grant1108/311/29.1	758,00
201433	Lic.Windows8-CCE Grant1108/311/29.1	758,00
201434	Lic.Windows8-CCE GRANT1108/311/29.1	758,00
201435	Lic.Windows8-CCE Grant1108/311/29.1	758,00
201436	PANOU PLEXIGLASS-2BUC	7.200,00
201403	Calc.+mon+sursa+web+wind- CCEGrant11	4.221,00
201406	Imprim.HPLaserJet-CCEGrant1108/311/	3.742,00
201428	NotebookDell3537+wind.8- CCEGrant110	3.100,00

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)*

Nr.inv.	Denumire mijloc fix	Valoare de inventar
201430	Imprim.HP LJPRO400 col-CCEGrant1108	4.095,00
	TOTAL	51.491,45

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

Nr.Inv.	Denumire mijloc fix	Tip lesire	Valoare neta = Val. de inventar - amortizare
3003	Instalatie sistem alarma	casare	0
3002	Instalatie interfon	casare	0
3004	P.C. Intel Celeron	casare	0
20111	COPIATOR XEROX 5016	casare	0
10005	Program legislatie Sintact-Basic	casare	0
201407	Lic.antiv.kaspersky-CCEGrant1108/31	casare	0
201408	Lic.antiv.kaspersky-CCEGrant1108/31	casare	0
201409	Lic.antiv.kaspersky-CCEGrant1108/31	casare	0
201410	Lic.antiv.kaspersky-CCEGrant1108/31	casare	0
201411	Lic.antiv.kaspersky-CCEGrant1108/31	casare	0
201412	Lic.antiv.kaspersky-CCEGrant1108/31	casare	0
201413	Lic.antiv.kaspersky-CCEGrant1108/31	casare	0
201414	Lic.antiv.kaspersky-CCEGrant1108/31	casare	0
201415	Lic.microsoft office-CCEGrant1108/3	casare	0
201416	Lic.microsoft office-CCEGrant1108/3	casare	0
201417	Lic.microsoft office-CCEGrant1108/3	casare	0
201418	Lic.microsoft office-CCEGrant1108/3	casare	0
201419	Lic.microsoft office-CCEGrant1108/3	casare	0
201420	Lic.microsoft office-CCEGrant1108/3	casare	0
201421	Lic.microsoft office-CCEGrant1108/3	casare	0
201422	Lic.microsoft office-CCEGrant1108/3	casare	0
201423	Soft-digisigner-CCEGrant1108/311/29	casare	0
3005	Sistem supraveghere	casare	364,35
50011	Mobilier magazin	casare	1.363,89
3003	Instalatie sistem alarma	casare	0
20018	Sistem supraveghere	casare	215,14
201401	Calc.+mon+sursa+web+wind-CCEGrant11	casare	0
201402	Calc.+mon+sursa+web+wind-CCEGrant11	casare	0
201404	Calc.+mon+sursa+web-CCEGrant1108/31	casare	0
201405	Calc.+mon+sursa+web-CCEGrant1108/31	casare	0
201424	NotebookDell3537+wind.8-CCEGrant110	casare	0
201425	NotebookDell3537+wind.8-CCEGrant110	casare	0
201426	NotebookDell3537+wind.8-CCEGrant110	casare	0
201427	NotebookDell3537+wind.8-CCEGrant110	casare	0
201429	Server Dell Power T110-CCEGrant1108	casare	0
	TOTAL		1.943,38

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)

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

Rezervele din reevaluarea mijloacelor fixe se prezinta astfel:

Valoare la 01.01.2019	14.056.478
Diferente din reevaluare transferate in rezerva din reevaluare in cursul anului 2019	0
Diferente nefavorabile din reevaluare care au fost scazute din rezerva din reevaluare	0
Rezerva din reevaluare capitalizata in cursul anului 2019 la Rezultatul reportat pe masura amortizarii si/sau vanzarii	-543.101
Sold la 31.12.2019	13.513.377

Rezervele din reevaluare capitalizate in cursul anului 2019 la Rezultatul Reportat se compun din:
- rezerve capitalizate pe masura amortizarii 543.101

1.3 Imobilizari financiare

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

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

NOTA 2: Provizioane

In decursul anului 2019 societatea nu a inregistrat provizioane.

NOTA 3: Rezultatul reportat

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

NOTA 4: Analiza rezultatului din exploatare

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019
	Lei	Lei
1. Cifra de afaceri neta	1.973.036	2.067.511
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate,		

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)*

din care (3 + 4 + 5)		
3. Cheltuielile activitatii de baza	1.861.880	1.972.822
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuieli indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 – 2)	111.156	94.689
7. Alte cheltuieli de exploatare	-5.037	6.595
8. Cheltuieli de desfacere		
9. Cheltuieli generale si de administratie		
10. Alte venituri din exploatare	279.036	367.317
11. Rezultatul din exploatare (6 – 7 – 8 + 9+10)	395.229	455.411

Din datele prezentate mai sus se desprind urmatoarele constatari:

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

NOTA 5: Situatia creantelor si datoriiilor**Creante**

La 31 decembrie 2019 creantele Societatii sunt dupa cum urmeaza :

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

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)*

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

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

Datorii

La 31 Decembrie 2019 datoriile Societatii sunt dupa cum urmeaza:

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

* Garantii de buna executie aferente contractelor de locatiune incheiate

Nota 6: Principii, politici si metode contabile*6.1. Principii contabile semnificative*

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

Principiul continuitatii activitatii

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

Principiul permanentei metodelor

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

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

Principiul prudentei

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

Principiul independentei exercitiului

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

Principiul intangibilitatii exercitiului

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

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

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

Principiul necompensarii

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

Principiul pragului de semnificatie

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

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului

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

6.2. Moneda de raportare

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

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

6.3. Bazele intocmirii situatiilor financiare

Acestea sunt situatiile financiare individuale ale Societatii Alcom SA intocmite in conformitate cu: Legea contabilitatii 82/1991 (republicata) si Prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 cu modificarile ulterioare

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

Aceste situatii financiare cuprind:

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

6.5. Utilizarea estimarilor contabile

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

6.6. Continuitatea activitatii

Prezentele situatii financiare au fost întocmite in baza principilui continuitatii activitatii, care presupune ca Societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții, conducerea analizeaza previziunile referitoare la intrarile viitoare de numerar. Pe baza acestor

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

analize, conducerea considera ca Societatea va putea sa isi continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

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

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

6.7. Imobilizari necorporale

Programe informatice

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

6.8. Imobilizari corporale

Costul / Evaluarea

Costul initial al imobiliarilor 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 imobiliarilor 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.

Imobiliarile in curs includ costul constructiei, al imobiliarilor 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 imobiliarile 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 imobiliarilor 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 imobiliarile, atunci cand aceste sume pot fi estimate credibil si Societatea are o obligatie legata de demontare, mutare a imobiliarilor corporale si de refacere a amplasamentului. Costurile estimate cu demontarea si mutarea imobiliarilor corporale, precum si cele cu restaurarea amplasamentului, se recunosc in valoarea activului imobilizat, in corespondenta cu un cont de provizioane.

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

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

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

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

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

Amortizarea

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

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

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

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

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

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

Durata de viata si metoda de amortizare sunt revizuite periodic.

6.9. Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare cuprind garantii acordate furnizorilor care vor fi recuperate la sfarsitul contractului.

Imobilizarile financiare se inregistreaza initial la costul de achizitie sau valoarea determinata prin contractul de dobandire a acestora. Imobilizarile financiare se inregistreaza ulterior la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

6.10. Stocuri

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

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

6.11. Creante comerciale

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

6.12. Investitii financiare pe termen scurt

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

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

6.13. Numerar si echivalente numerar

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

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

6.14. Imprumuturi

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

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

6.15. Datorii

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

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

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

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 anulara instrumentelor de capitaluri proprii ale entitatii (actiuni, parti sociale) sunt recunoscute direct in capitalurile proprii in liniile de „Castiguri / sau Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii”.

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

6.18. Rezerve legale

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

6.19. Dividende

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

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

6.20. Rezultat reportat

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

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 retururi, 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 retururile posibile de bunuri pot fi estimate credibil, entitatea nu mai este implicată în gestionarea bunurilor vândute, iar mărimea veniturilor poate fi evaluată în mod credibil.

Reducerile comerciale primite ulterior facturării, respectiv acordate ulterior facturării, indiferent de perioada la care se referă, se evidențiază distinct în contabilitate (contul 609 „Reduceri comerciale primite” si respectiv contul 709 "Reduceri comerciale acordate"), pe seama conturilor de terți. În cazul în

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

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

6.22. Impozite si taxe

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

6.23. Erori contabile

Corectarea erorilor semnificative aferente exercitiilor financiare precedente nu determina modificarea situatiilor financiare ale acelor exercitii. In cazul erorilor aferente exercitiilor financiare precedente, corectarea acestora nu presupune ajustarea informatiilor comparative prezentate in situatiile financiare. Orice impact asupra informatiilor comparative referitoare la pozitia financiara si performanta financiara, respectiv modificarea pozitiei financiare, este prezentat in notele explicative si ajustat in rezultatul reportat in timpul anului.

6.24. Parti afiliate si entitati asociate

In conformitate cu OMF 1802/2014, entitatile afiliate inseamna doua sau mai multe entitati din cadrul unui grup. Grup înseamnă o societate-mamă și toate filialele acesteia.

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

NOTA 7: Participatii si surse de finantare

Capital social

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

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

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

Obligatiuni (aplicabil entitatilor publice):

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

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

8.1. Administratorii si directorii societatii

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

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

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

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

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

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

8.2. Salariati

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

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

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

NOTA 9: Alte informatii

9.1 Informatii despre Societate

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

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

Societatea are actiunile listate pe Sistemul Multilateral de Tranzactionare "SMT"

9.2 Informatii privind relatiile cu entitatile afiliate si alte parti legate

9.2.1 Natura tranzactiilor cu entitatile afiliate si alte parti legate

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

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

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

9.2.3 Creante de la entitatile afiliate / alte parti legate

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

9.2.4 Datorii catre entitatile afiliate / alte parti legate

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

NOTA 9: Alte informatii (continuare)

9.2.5 Cheltuieli manageriale

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

9.3 Informatii despre impozitul pe profit

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

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

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

9.4 Cifra de Afaceri

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

9.5 Evenimente ulterioare

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

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

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

Conducerea societatii confirma angajamentul de a lua masuri graduale de reducere de cheltuieli pe masura evolutiei incasarilor astfel incat profitabilitatea companiei sa fie cat mai putin afectata.

9.6 Elemente extraordinare si venituri / cheltuieli inregistrate in avans

Nu exista elemente care sa fie prezentate.

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 2018 si 31 decembrie 2019 sunt prezentate in tabelul urmator.

Sumele platite cuprind:

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

9.9 Contingente

9.9.1 Taxare

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

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

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

9.9.2 Datorii contingente

Societatea nu are datorii contingente

9.10 Riscuri financiare

9.10.1 Riscul de piata

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

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

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

9.13 LITIGII

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

nr. crt.	Denumire parte	calitate procesuala a partii adverse	obiect litigiu si temei de drept	Stadiu Nr dosar	Valoare litigiu			Termene	Pasi de urmat
					Total	Debit restant	Accesorii		
1	Sensormotive S.R.L.	Parat	Legea 85/2006	Tribunal Timis prima instanta 2197/30/2012	37,050.05	6,659.01*	30,391.49	01.03.2016 termen pentru recuperarea bunurilor debitoarei 24.05.2016 - \ - 08.11.2016 21.03.2017; 29.05.2018; 20.11.2018	Prin hotararea 1347/2018 20.11.2018 instanta a stabilit inchiderea procedurii conform portal. Pana la aceasta data nu s-a primit hotararea.
2	Scalini S.R.L.	Parat	Legea 85/2006	Tribunal Timis prima instanta 5905/30/2012	13,529.35	3,529.35* 10,000.00 (recuperati)	0.00	achita debit cu intarzieri, neachitata transa din 27.09.2014 si pana in prezent Termene dosar 03.03.2016; 16.06.2016; 06.10.2016; 02.02.2017; 10.05.2018; 04.04.2019; 21.05.2020	Ce va dispune instanta la termene- deschide procedura falimentului
3	U.A.T. Mun.Timisoara Directia Fiscala Timisoara	Parat	Pretenții – plată nedatorată	Tribunaul Timis 5985/325/2018*	61,538.00			08.03.2019 09.09.2019	Obligă pârâta Direcția Fiscală a mun. Timișoara să plătească reclamantei suma de 61.538 lei cu titlu de plată nedatorată. Obliga pârâta Direcția Fiscală a mun. Timișoara la plata către reclamantă a sumei de 5.835,76 lei cu titlu de cheltuieli de judecatăAdmite cererea Sent.12532/2018. Directia Fiscala a facut apel. Admite apelul formulat de parata, schimba sentinta

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)*

									apelata si respinge actiunea prin Hot.844/21.06.2019. Pana la aceasta data nu s-a primit hotararea. Dupa primirea hotararii, avocatul va formula procedura stabilita de Codul de Procedura fiscal iar in cazul unui refuz de solutionare pe ale amiabila se va formula o actiune in Contencios Administrativ.
4	SCPA SPERIUSI VLAD, SASU & ASOCIATII	Parat	Evacuare art. 1033 CPC s.u.	Tribunal Timis prima instanta 5255/325/2020	5,707.19	5707.19 lei (facturati) 2,000.00 euro+TVA (nefacturati)	nefacturate	26.03.2020	Ce va dispune instanta la termene
5	AAAS	Reclamant	suspendare executare silita	Judecatoria sect I Bucuresti 27873/299/2016					Suntem chemati din eroare, ca si tert poprit calitate procesuala avand de fapt Alcom SA Galati. Am depus precizare la instanta si adresa la AAAS, si cred ca am fost scosi din dosar ca nu am mai primit citatii. Poate fi scos dosarul de pe lista.
6	AAAS	Reclamant	suspendare executare silita	Judecatoria sect I Bucuresti 17007/299/2016					Suntem chemati din eroare ca si tert poprit, calitate procesuala avand de fapt Alcom SA Galati. Am depus precizare la instanta si adresa la AAAS. Avem adresa de la AAAS ca vor depune precizare in sesnsul scoaterii noastre din dosar, cred ca am fost scosi ca nu am mai primit citatie. Poate fi scos dosarul de pe lista.

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

Administrator,
Numele si prenumele**Intocmit,**
Arcad Expert Consulting SRLSemnatura
Stampila unitatiiSemnatura
Nr. de inregistrare in organismul profesional
009341/2015