

**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 trimestrial la 30.09.2023  
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: **10.11.2023**

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 30.09.2023, in conformitate cu art. 67 din Legea 24/2017, in formatul prevazut in Anexa nr. 13 din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018.**

## Cuprins

<b>I. INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI .....</b>	<b>3</b>
<b>II. PRINCIPALII INDICATORI AI POZITIEI FINANCIARE (NEAUDITATE) PENTRU TRIMESTRUL III AL ANULUI 2023 .....</b>	<b>4</b>
<b>III. SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL PENTRU TRIMESTRUL III AL ANULUI 2023.....</b>	<b>5</b>
<b>IV. FLUXURILE DE TREZORERIE PENTRU TRIMESTRULUI III AL ANULUI 2023.....</b>	<b>6</b>
<b>V. PREZENTAREA EVENIMENTELOR IMPORTANTE CARE S-AU PRODUS IN TRIMESTRUL III 2023.....</b>	<b>6</b>
<b>ANEXA I.....</b>	<b>8</b>
<b>ANEXA II .....</b>	<b>9</b>

## 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	6,65
Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital propriu x 100	0,99
Viteza de rotație a debitelor-clienți	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 270	19,63
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0,1045

### Lichiditate

Indicatorul Lichiditatii curente (6,65) 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 (0,99), 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 clienți” în primele 9 luni ale anului 2023 este de 19,63 zile.

Indicatorul viteza de rotatie a activelor imobilizate (0,1045) are o valoare buna, adecvata industriei din care face parte, reflectand capacitatea societatii de a-si rula in 9 luni 10,45% din activele imobilizate.

## II. PRINCIPALII INDICATORI AI POZITIEI FINANCIARE (NEAUDITATE) PENTRU TRIMESTRUL III AL ANULUI 2023

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

Denumire indicator	30-Sept-23	31-Dec-22	Variatie
<b>Active imobilizate, din care</b>	<b>19.558.345</b>	<b>19.735.386</b>	<b>-1%</b>
Investitii imobiliare	19.240.363	19.409.238	-1%
Imobilizari corporale	314.703	322.748	-2%
Imobilizari necorporale	234	355	-34%
Imobilizari financiare	3.045	3.045	0%
<b>Active circulante, din care</b>	<b>1.696.383</b>	<b>2.289.236</b>	<b>-26%</b>
Numerar	1.549.474	2.099.005	-26%
<b>Cheltuieli in avans</b>	<b>105.421</b>	<b>16.535</b>	<b>538%</b>
<b>Total active</b>	<b>21.360.149</b>	<b>22.041.157</b>	<b>-3%</b>
Datorii	504.992	533.820	-5%
Capitaluri proprii	20.855.157	21.507.337	-3%
<b>Total datorii si capitaluri proprii</b>	<b>21.360.149</b>	<b>22.041.157</b>	<b>-3%</b>

Valoarea activelor societatii a scazut in trimestrul III al anului 2023 fata de sfarsitul anului 2022, in principal ca urmare a inregistrarii amortizarii.

Activele circulante au inregistrat o scadere semnificativa (26%) in primele noua luni ale anului 2023, in principal datorita scaderii numerarului cu 26% fata de sfarsitul anului 2022. Disponibilitatile banesti au scazut fata de sfarsitul anului 2022 ca urmare a distribuirii si platii de dividende catre actionari, inclusiv a unui dividend special, in valoare totala de 1.300 mii lei.

Datoriile au scazut cu 5% la sfarsitul trimestrului III al anului 2023.

Capitalurile proprii au inregistrat in primele noua luni ale anului 2023 o scadere de 3% fata de decembrie 2022 in principal din cauza repartizarii sumei de 491.138,94 lei din rezultatul reportat sub forma de dividende.

### III. SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL PENTRU TRIMESTRUL III AL ANULUI 2023

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

Denumire indicator	30-Sept-23	30-Sept-22	Variatie
Cifra de afaceri	2.044.150	2.015.599	1.42%
Venituri totale	2.461.869	2.398.669	2.63%
Cheltuieli totale	1.784.818	1.696.622	5.20%
Rezultat din exploatare	545.771	674.638	-19.10%
Rezultat financiar	131.280	27.409	378.97%
Rezultat curent	677.051	702.047	-3.56%
EBITDA	1.299.968	1.295.803	0.32%
Rezultat brut	677.051	702.047	-3.56%
<b>Rezultat net</b>	<b>647.820</b>	<b>673.468</b>	<b>-3.81%</b>

Societatea Alcom SA a inregistrat in perioada ianuarie – septembrie 2023 venituri totale in suma de 2.461.869 lei, in crestere cu 2.63% 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 2023 veniturile din chirii au inregistrat o crestere de 1.42% fata de primele noua 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-septembrie 2023 a fost de 131.280 lei, realizat exclusiv din dobanzile bancare aferente depozitelor in lei.

Cheltuielile totale in perioada ianuarie – septembrie 2023 au inregistrat o crestere de 5.2% fata de cheltuielile totale realizate in aceeaasi perioada a anului 2022 principalele cauze fiind:

- cresterea cheltuielilor cu impozitele si taxele locale cu 38.9% fata de primele 9 luni ale anului 2022, de la 173.079 lei la 240.401 lei;
- cresterea cheltuielilor cu personalul, generata de cresterea fondului de salarii conform bugetului de venituri si cheltuieli aprobat pentru anul 2023.

In aceste conditii, Societatea a realizat in perioada de raportare un rezultat net de 647.820 lei, in scadere cu 3.81% fata de aceeaasi perioada a anului 2022.

Comparativ cu rezultatele perioadei ianuarie-septembrie a anului 2022, EBITDA a inregistrat o crestere de 0.32% in perioada ianuarie – septembrie 2023.

#### **IV. FLUXURILE DE TREZORERIE PENTRU TRIMESTRULUI III AL ANULUI 2023**

Situatia fluxului de numerar la 30.09.2023:

2.099.005 lei	Disponibil la inceputul perioadei 01.01.2023
177.041 lei	Influenta imobiliarilor asupra disponibilului
0 lei	Stocuri
43.322 lei	Creante
(88.631) lei	Cheltuieli in avans
25.999 lei	Datorii
(32.051) lei	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli
(2.040) lei	Venituri inregistrate in avans
(652.180) lei	Capitaluri proprii
(20.991) lei	Impozite si datorii asimilate
1.549.474 lei	Disponibil la 30.09.2023

#### **V. PREZENTAREA EVENIMENTELOR IMPORTANTE CARE S-AU PRODUS IN TRIMESTRUL III 2023**

Conducerea Societății considera ca in primele 9 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 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	01.01.2023 (lei)	30.09.2023 (lei)	Ponderea elementelor de activ si pasiv in activul net la 30.09.2023	Gradul de indeplinire fata de perioada anterioara
Imobilizari necorporale	355	234	0.00%	65.92%
Imobilizari corporale	19.731.986	19.555.066	92.68%	99.10%
Imobilizari financiare	3.045	3.045	0.01%	100.00%
Stocuri	195	195	0.00%	100.00%
Creante	190.036	146.714	0.70%	77.20%
Casa si conturi la banci	2.099.005	1.549.474	7.34%	73.82%
Cheltuieli inregistrate in avans	16.790	105.421	0.50%	627.88%
Venituri inregistrate in avans	8.162	6.122	2.96%	75.01%
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	276.126	255.135	-1.21%	92.40%
<b>Total active minus datorii curente</b>	<b>21.757.124</b>	<b>21.098.892</b>	-	<b>96.97%</b>
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de peste un an	180.569	206.568	-	114%
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	69.218	37.167	-	-
Capitaluri proprii	21.507.337	20.855.157	-	97%



## ANEXA II

Rezultatele financiare la 30.09.2023 in comparatie cu cele incheiate la 30.09.2022, se prezinta astfel:

Denumirea	30.09.2022 (lei)	30.09.2023 (lei)	Ponderea elementelor rezultatelor financiare la 30.09.2023	Gradul de indeplinire fata de perioada anterioara
Venituri din exploatare	2.371.238	2.330.460	94.66%	98.28%
- vanzari de marfuri	0	0	-	-
- productia vanduta	0	0	-	-
- venituri din chirii	2.015.599	2.044.150	83.03%	101.42%
- alte venituri	355.639	286.310	11.63%	80.51%
Venituri financiare	27.431	131.409	5.34%	479.05%
Venituri extraordinare	0	0	-	-
<b>Total venituri</b>	<b>2.398.669</b>	<b>2.461.869</b>	<b>100%</b>	<b>102.63%</b>
Cheltuieli de exploatare	1.696.600	1.784.689	99.99%	105.19%
- cheltuieli privind marfurile	0	0	-	-
- privind mat. consumabile	3.469	2.321	0.13%	66.91%
- cheltuieli materiale	12.398	10.275	0.58%	82.88%
- cheltuieli cu energia si apa	283.486	250.659	14.04%	88.42%
- lucrari si servicii executate de terti	452.427	459.654	25.75%	101.60%
- impozite si taxe	173.079	240.401	13.47%	138.90%

- cheltuieli cu personalul	198.425	230.545	12.92%	116.19%
- amortizarea	593.756	622.917	34.90%	104.91%
- ajustari privind activele circulante	0	0	-	-
- alte cheltuieli	72	0	-	-
Cheltuieli financiare	22	129	0.01%	586.36%
Cheltuieli extraordinare	0	0	-	-
<b>Total cheltuieli</b>	<b>1.696.622</b>	<b>1.784.818</b>	<b>101.80%</b>	<b>105.20%</b>
III. Rezultatul din exploatare	674.638	545.771	0	80.90%
Rezultatul financiar	27.409	131.280	0	478.97%
Rezultatul extraordinar	0	0	0	0
Rezultatul brut al exercitiului	702.047	677.051	0	96.44%
Impozitul pe profit	28.579	29.231	-	0
Profitul net al exercitiului	673.468	647.820	-	96.19%
IV. Cifra de afaceri	2.015.599	2.044.150	-	101.42%