

Raport pe trimestrul III 2017

Data raportului : 14.11.2017

Denumirea societatii comerciale : COMELF SA

Sediul social : Bistrita, str. Industriei nr. 4

Numarul de telefon / fax : 0263/234462 ; 0263/238092

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului : 568656

Numarul de ordine in Registrul Comertului : J06/02/1991

Capitalul social subscris si varsat : 13.036.325,34 lei

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise : B.V.B.

Principalii indicatori, mii lei	Trimestrul III- 2017	Trimestrul III- 2016	Δ %
Total venituri operationale, din care:	138.499	137.648	0,61
Venituri din contracte de constructii	128.699	127.290	1,10
Profit/(Pierdere) perioadei	3.488	4.409	(20,89)
EBITDA	12.856	13.964	(7,94)
Imprumuturi purtatoare de dobanzi	37.657	40.678	(7,43)

*Cifrele financiare nu sunt auditate si prezinta rezultatele individuale ale Comelf SA, intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiera (IFRS);

- ❖ **Veniturile operationale** ale companiei COMELF SA au fost de 138 milioane LEI in T3/2017, in linie cu cele realizate in T3/2016.
- ❖ **Veniturile generate de activitatea de baza** a companiei au crescut in T3/2017 comparativ cu T3/2016 , avand la baza structura de produse vandute in primele 9 luni ale anului 2017 , cu un pret mediu de vanzare /tona de produs mai mare , pe masural complexitatii acestor produse.
- ❖ **Profitul perioadei** a fost mai redus in T3/2017 comparativ cel realizat in perioada similara a anului precedent cu 20,89%, principalii factori care au influentat nefavorabil evolutia profitului fiind:
 - i) cresterea pretului materiilor prime (in medie cu 100 EUR/tona) compensata doar partial de cresterea preturilor de vanzare;
 - ii) lipsa de personal calificat pe piata locala a muncii precum si fluctuatia de personal genereaza costuri suplimentare datorita productivitatii scazute a personalului nou angajat, slab calificat; De asemenea, evolutia salariului minim dar si cresterea salariilor in sectorul bugetar a pus presiune pe costurile salariale ale companiilor private data fiind nevoia aplicarii unor majorari salariale, necesare pentru mentinerea angajatilor.

Evenimente semnificative in primele 9 luni ale anului 2017:

- ❖ In 10 Martie 2017 AGEA a aprobat reducerea capitalului social cu 543.179,86 LEI, prin anularea unui numar de 936.517 actiuni proprii aflate la dispozitia societatii , astfel numarul de actiuni reducandu-se la 22.476.423 actiuni, corespunzator unei valori de 13.036.325,36 LEI;
- ❖ In 17 Iulie 2017 s-a operat de catre Depozitarul Central, in registrul emitentului COMELF SA, diminuarea capitalului social conform Hotararii AGEA din 10 Martie 2017;
- ❖ In 25 Octombrie 2017 Consiliul de Administratie al COMELF SA l-a numit pe domnul Cenusă Gheorghe in functia de Director general ;

Raportul pentru trimestrul III 2017 poate fi consultat pe website-ul companiei www.comelf.ro/Informatii-la-zi/ si poate fi accesat in link-ul : <http://www.comelf.ro/informatii-la-zi/> .

Raportul aferent Trimestrului III al COMELF SA

Conform Regulamentului CNVM nr. 1/2006 Anexa nr. 30B

Data raportului:14.11.2017

Denumirea societatii comerciale: COMELF SA

Sediul social: Bistrita, str. Industriei nr.4

Numarul de telefon/fax:

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: 568656

Numar de ordine in Registrul Comertului: J06/2/1991

Capital social subscris si varsat:13.036.325,34 lei

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: Bursa de Valori Bucuresti

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala:

- ACTIUNI NOMINATIVE in numar de 22.476.423 cu o valoare de 0,58 lei/actiune.

1.Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs in perioada de timp relevanta si impactul pe care acestea il au asupra pozitiei financiare a emitentului si a filialelor acestuia.

2.Descrierea generala a pozitiei financiare si a performantelor emitentului si ale filialelor acestuia aferente perioadei de timp relevante.

B. Indicatorii economico-financiari la trimestrul III 2017

Denumire Indicator	Model de calcul	30.09.2017	30.09.2016
<u>Lichiditatea curenta(generale)</u>	Active circulante/Datorii curente(valoarea recomandata pentru acest indicator este in jurul valorii de 2)	1,06	1,09
<i>Lichiditatea curenta(generala) la 30.09.2017 este de 1,06 si reprezinta gradul de acoperire a datoriilor curente prin activele circulante detinute de societate.</i>			
<u>Gradul de indatorare</u>	Capital imprumutat/Capital angajat	7,11%	11,19%

Gradul de indatorare al societatii este 7,11% si reprezinta ponderea detinuta de capital imprumutat-datorii peste 1 an, in capitalurile angajate;

Durata de incasare a debitelor- clienti(zile)	Sold mediu clienti/Cifra de afaceri X 270	85	73
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	1,38	1,33

**Director general,
Ing. Cenusă Gheorghe**

**Director economic,
Ec. Dana Tatar**

COMELF S.A. BISTRITA
Str.Industriei Nr.4
RO 568656

Situatia pozitiei financiare la 30.09.2017

In Lei

Nr.		31.12.2016	30.09.2017
Crt.	DENUMIREA POZITIEI	IFRS	IFRS
1	<i>Active</i>		
2	Imobilizari necorporale (ct.205+208-2805-2808)	906.950	551.439
3	Imobilizari corporale (ct.211+212+213+214+231-281)	102.557.151	97.306.562
4	Active financiare disponibile in vederea vanzarii	196.109	196.109
5	Alte investitii inclusiv instrumente financiare derivate(ct.267-296)	-	-
6	Total Active Imobilizate	103.660.210	98.054.110
7	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale(ct.4093+4093.9)	148.200	365.788
8	Stocuri(ct.301+302+303+321+351+/-371+/-308)	8.826.250	9.457.956
9	Creante din proiecte IAS 11(ct.411+332-491-2968)	62.351.596	57.407.012
10	Creante comerciale si alte creante +(ct.409)	1.951.560	2.310.331
11	Creante privind impozitul curent	-	-
12	Numerar si echivalente de numerar(ct.5121+5124+5311+5321+542)	5.335.529	7.201.660
13	Total Active Curente	78.613.135	76.742.747
14	Total Active	182.273.345	174.796.857
15	Capital social (ct.1012)	13.579.505	13.036.325
16	Ajustari ale capital social (ct.1028)	8.812.271	8.812.271
17	Alte elemente de capitaluri proprii(ct.+/-103)	(3.081.039)	(3.081.039)
18	Rezerve (ct.105+1061+1068+10683)	58.683.195	55.070.526
19	Actiuni proprii (ct.1091)	(2.528.596)	-
20	Rezultat reportat(ct.+/-117-129)	(7.617.345)	(5.941.487)
21	Rezultat exercitiului(ct.+/-121)	4.014.685	3.488.183
22	Total Capitaluri Proprii	71.862.676	71.384.779
23	<i>Datorii</i>		
24	Credite bancare pe termen lung (ct.1621)	4.350.646	1.191.154
25	Datorii privind impozitul amanat(ct.4412)	10.932.280	10.622.325
26	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli(ct.1511+1512+1517+1518)	6.818.830	6.765.721
27	Datorii privind venituri amanate(ct.475)	8.341.692	5.952.541
28	Total Datorii pe Termen Lung	30.443.448	24.531.741
29	Credit bancar pe termen scurt (51911)	31.787.700	32.193.700
30	Partea curenta aferenta creditului pe termen lung(ct.1621)	4.272.642	4.272.642
31	Datorii comerciale si alte datorii	37.861.532	35.832.387
32	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli(ct.1511+1512+1517+1518)	2.042.482	1.750.480
33	Datorii privind venituri amanate(ct.475)	4.002.865	4.831.128
34	Total Datorii Curente	79.967.221	78.880.337
35	Total Datorii	110.410.669	103.412.078
36	Total capitaluri proprii si datorii	182.273.345	174.796.857

Director General
Ing.CENUSA GHEORGHE

Director Economic
Ec.TATAR DANA

COMELF S.A. BISTRITA

Str.Industriei Nr.4

RO 568656

Situatia contului de profit sau pierdere si alte elemente ale rezultatului global la 30.09.2017

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	30.09.2016	30.09.2017
1	Venituri din proiecte recunoscute conform IAS 11(ct.701+/-711)	127.290.075	128.698.892
2	Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707)	3.869.001	2.951.716
3	Alte venituri aferentei cifrei de afaceri(ct.703+704+706+708)	4.002.071	4.587.176
4	Alte venituri (ct.709+722+758+(7583-6583)+7414)	2.486.811	2.261.084
5	Total venituri din exploatare	137.647.958	138.498.868
	<i>din care: Cifra de afaceri</i>	138.732.105	135.564.759
6	Materii prime si consumabile(ct.601+602+603+604)	55.660.508	59.132.523
7	Cheltuieli cu marfurile (ct607)	3.783.360	2.785.318
8	Cheltuieli cu personalul(ct.641+642+645)	38.830.751	40.913.756
9	Cheltuieli cu chirile(ct.612)	997.183	627.487
10	Cheltuieli cu primele de asigurare (ct.613)	626.265	285.053
11	Cheltuieli cu transportul (ct.624+6241+6242+6243)	7.006.169	5.921.329
12	Amortizare si depreciere (ct681)	7.663.142	7.817.884
13	Ajustari privind deprecierea acti.circulante, net (ct.6814-7814)	(44.478)	(10.985)
14	Ajustari pt riscuri si cheltuieli (ct.6812-7812)	(255.037)	(345.111)
15	Alte cheltuieli de exploatare(ct.605+608-609+611+621+622+623+625+626+627+628+635+658)	16.824.421	15.988.224
16	Total cheltuieli de exploatare	131.092.284	133.115.478
17	Profit din exploatare	6.555.674	5.383.390
18	Venituri financiare(ct.765+766+767+786)	2.262.512	2.246.675
19	Cheltuieli financiare (ct.665+666+/-667)	(3.583.076)	(3.632.739)
20	Pierdere financiara	(1.320.564)	(1.386.064)
21	Venituri totale (rd.4+18+21)	139.910.470	140.745.543
22	Cheltuieli totale (rd.16+19)	134.675.360	136.748.217
23	Profit inaintea impozitului pe profit	5.235.110	3.997.326
24	Impozit pe profit(691)	826.438	509.143
25	Profit net	4.408.672	3.488.183
26	Alte elemente ale rezultatului global		
29	Reevaluarea imobilizarilor corporale		
30	Alte elemente ale rezultatului global, dupa impozitare		
31	Total rezultat global aferent perioadei	4.408.672	3.488.183
32	Rezultatul pe actiune		
33	Rezultatul pe actiune de baza	0,19	0,16
34	Rezultatul pe actiune diluat	0,19	0,16

Director General
Ing.CENUSA GHEORGHE

Director Economic
Ec.TATAR DANA