

R A P O R T T R I M E S T R I A L

conform Regulamentului CNVM nr.1/2006 pentru
perioada 01.01. - 30.09.2009
Data raportului: 12.11.2009

A. Denumire societate emitent **COMAT CLUJ S.A.**
Sediul social: **Cluj-Napoca, str. Traian Vuia, nr. 206, Jud. Cluj**
Numar tel/fax: **0264-416663/416657**
CUI: **RO 201624**
Numar de ordine ORC Cluj: **J12/131/1991** din 01.03.1991
Capitalul social subscris si varsat **2.464.332,50 Lei**
Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: **BVB Rasdaq**

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

Avand in vedere criza economica resimtita in domeniul constructiilor in special incepand cu trimestrul IV al anului 2008, s-a reconsiderat politica de dezvoltare a societatii, Consiliul de Administratie facand propuneri in AGOA din 25.03.2009 privind directiile principale de activitate si de dezvoltare ale societatii pentru anul 2009, efectuarea de investitii in suprafete inchiriable, diminuarea cifrei de afaceri planificate pentru activitatea de comert, gestionarea stricta a costurilor de functionare.

Pentru asigurarea dezvoltarii societatii pe termen mediu si lung se va actiona in directia consolidarii activitatii de inchiriere de spatii, beneficiind astfel de atuurile societatii – patrimoniu, locatie si renume prin: continuarea planului de investitii in amenajarea de noi spatii inchiriable – Hala T.Vuia, modernizarea spatiilor „depozit” existente in vederea satisfacerii cerintelor clientilor, cresterea ponderii din inchirieri in cifra de afaceri totala, utilizarea celor mai potrivite surse de finantare.

Cele mai importante evenimente care s-au produs in perioada 2009 si care influenteaza activitatea societatii sunt:

- diminuarea vanzarilor planificate de materiale de constructii;
- restructurarea personalului si operarea unei concedieri colective, operatiuni ce au dus la diminuarea numarului de personal cu 25 persoane ;
- reconsiderarea politicii de dezvoltare a societatii.

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

Pozitia financiara si rezultatele economico financiare ale societatii, inregistrate in perioada 01.01. - 30.09.2009 sunt influentate de evenimentele mentionate anterior.

Concedierea colectiva a implicat, in conformitate cu contractul colectiv de munca, acordarea masuri de protectie(plati compensatorii-6 salarii), personalului disponibilizat. Cheltuielile cu personalul disponibilizat in aceasta perioada s-au cifrat la 291.617 lei , din care platile compensatorii au fost de 202.274 lei.

- a) Cifra de afaceri a scazut de la 7.877.858 lei (perioada 01.01-30.09.2008) la 1.227.455 lei (perioada 01.01-30.09.2009);
- b) Veniturile din exploatare au scazut de la 7.881.938 lei (perioada 01.01-30.09.2008) la 1.257.546 lei (perioada 01.01-30.09.2009);
- c) Cheltuielile din exploatare au scazut de la 7.447.982 lei (perioada 01.01-30.09.2008) la 1.508.460 lei (perioada 01.01-30.09.2009);
- d) Rezultatul din exploatare a scazut de la 433.956 lei (perioada 01.01-30.09.2008) la -250.914 lei (perioada 01.01-30.09.2009);
- e) Pierderea financiara a scazut de la 47.101 lei (perioada 01.01-30.09.2008) la 22.124 lei (perioada 01.01-30.09.2009);
- f) Rezultatul brut a scazut de la 386.855 lei (perioada 01.01-30.09.2008) la -273.038 lei (perioada 01.01-30.09.2009);
- g) Rezultatul net a scazut de la 322.275 lei (perioada 01.01-30.09.2008) la -277.621 lei (perioada 01.01-30.09.2009).

B. Indicatorii economico – financiari

1. Indicatorul lichiditatii curente = $\frac{\text{Activecurente}}{\text{Daroriicurente}} = 1.133.516 / 928.499 = 1,22$

2. Indicatorul gradului de indatorare = $\frac{\text{capita lim prumutat}}{\text{capitalpropriu}} * 100 = 928.499 / 29.691.665 * 100 = 3,13$

unde capital imprumutat = credite peste un an.

3. Viteza de rotatie a debitorilor – clienti = $\frac{\text{soldmediuclienti}}{\text{cifradeafaceri}} * 273 = 719.129 / 1.227.455 * 273 = 159,9$

4. Viteza de rotatie a activelor imobilizate = $\frac{\text{cifradeafaceri}}{\text{activeimobilizate}} = 1.227.455 / 32.803.770 = 0,04$

Numarul de personal al societatii este de 15 persoane.

Anexam bilantul contabil si contul de profit si pierdere aferent perioadei 01.01-30.09.2009. Informatiile financiare nu au fost auditate pana la data raportarii lor.

Presedinte Director General,
Ing. Miclea Carmen



Director economic,
Ec. Misan Călin

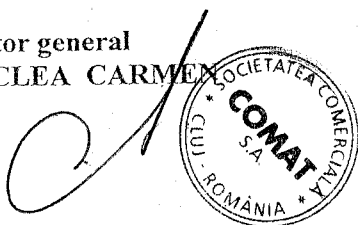
SC COMAT CLUJ SA — BILANT CONTABIL
La 30 septembrie 2009

	Denumirea indicatorului	Nr rd	Sold la 30.09. 2008	Sold la 30.09.2009
	A	B	2	
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
I.	IMOBILIZARI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01	128.770	295.658
II.	IMOBILIZARI CORPORALE (ct.211+212+213+214+231+232-281-291-2931)	02	31.209.671	32.508.112
III.	IMOBILIZARI FINANCIARE (ct.261+263+265+267-296)	03	-	-
	ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL (rd.01- 03)	04	31.338.441	32.803.770
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
I.	STOCURI (ct.301+302+303+/-308+331+332+341+ 345+346+/-348+351+354+356+357+ 358+361+/-368+371+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	564.986	17.002
II.	CREANTE (ct.267-296+4092+411+413+418+425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+451+456+4582+461+473-491-495-496-5187)	06	755.615	921.899
III.	INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+508+5113+5114-591-595-596-598)	07	-	-
IV.	CASA SI CONTURI LA BANCII (ct.5112+5121+5124+5125+5311+5314+5321+5322+5323+5328+5411+5412+542)	08	1.310.670	194.615
	ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL(rd.05 - 08)	09	2.631.271	1.133.516
C.	CHELTUIELI ÎN AVANS (ct.471)	10	24.621	13.743
D.	DATORII CE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA DE UN AN (ct. 161+162+166+167+168+169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+451+453+455+456+457+4581+462+473+509+5186+519)	11	1.326.183	928.499
E.	ACTIVE CIRCULANTE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 09+10-11-18)	12	1.147.257	47.552
F.	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04+12-17)	13	32.485.698	32.851.322
G.	DATORII CE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+451+453+455+456+457+4581+462+473+509+5186+519)	14	-	1.141.332
H.	PROVIZIOANE (ct.151)	15	2.056.580	2.018.325
I.	VENITURI IN AVANS (rd.17+18), din care:	16	182.452	171.208
	- subventii pentru investitii (ct.131+132+133+134+138)	17	-	-
	- venituri inregistrate in avans (ct.472)	18	182.452	171.208
J.	CAPITAL SI REZERVE			
I.	CAPITAL (rd. 20 la 22) din care:	19	2.464.333	2.464.333

SC COMAT CLUJ SA — BILANT CONTABIL
La 30 septembrie 2009

	- capital subscris nevărsat(ct. 1011)		20	-	-
	- capital subscris vărsat (ct. 1012)		21	2.464.333	2.464.333
	- patrimoniul regiei (ct. 1015)		22	-	-
II.	PRIME DE CAPITAL (ct. 104)		23	-	-
III.	REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)		24	27.476.548	27.275.709
IV.	REZERVE (ct.106)		25	247.902	229.244
	Actiuni proprii (ct.109)		26	-	-
	Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.141)		27	-	-
	Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.149)		28	-	-
V.	PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT (A) (ct. 117)	Sold C	29	-	-
		Sold D	30	81.940	-
VI.	PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR(ct. 121)	Sold C	31	322.275	-
		Sold D	32	-	277.621
	Repartizarea profitului (ct.129)		33	-	-
	CAPITALURI PROPRII – TOTAL (ct. 19+23+24+25-26+27-28+29-30-31)		34	30.429.118	29.691.665
	Patrimoniul public (ct. 1016)		35	-	-
	CAPITALURI –TOTAL (rd. 32+33)		36	30.429.118	29.691.665.

Director general
 ING. MICLEA CARMEN



Director economic
 EC. MISAN CALIN

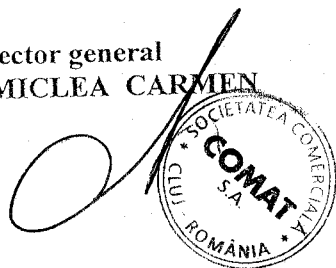
SC COMAT CLUJ SA — CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
La 30 septembrie 2009

Denumirea indicatorului	Nr. rd	30.09. 2008	30.09. 2009
Cifra de afaceri neta (rd.02 la 04)	01	7.877.858	1.227.455
Productia vanduta (ct. 701+702+703+ 704+705+706+708)	02	1.354.244	1.028.215
Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707)	03	6.523.614	199.240
Venituri din dobanzi inregistrate de entitate al caror obiect de activitate il const. Leasingul (ct.766)	04	-	-
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	-	-
Variatia stocurilor (ct.711) Sold C	06	-	-
Sold D	07	-	-
Productia imobilizata (ct. 721+722)	08	-	-
Alte venituri din exploatare (ct. 758+7417)	09	4.080	30.091
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+06-07+08+09)	10	7.881.938	1.257.546
a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	11	98.631	12.815
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	12	15.776	6.394
b) Alte cheltuieli din afara (cu energie si apa) (ct. 605-7413)	13	115.989	102.824
c) Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	14	5.762.908	213.150
Cheltuieli cu personalul (rd.16+17)	15	777.872	719.026
a) Salarii (ct.641+642-7414)	16	599.867	561.165
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645-7415)	17	178.005	157.861
a) Ajustarea valorii imobilizarilor corporale si necorporale (rd. 19-20)	18	303.272	238.509
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	19	303.272	238.509
a.2) Venituri (ct.7813)	20	-	-
b) Ajustarea valorii activelor circulante(rd. 22-23)	21	-	-38.255
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	22	-	-
b.2) Venituri (ct.754+7814)	23	-	38.255
Alte cheltuieli de exploatare (rd.25 la 28)	24	373.534	253.997
1.Cheltuieli privind prestatiile externe (ct. 611+612+613+614+621+622+623+624+625+626 +627+628-7416)	25	300.825	188.732
2. Cheltuieli cu alte impozite,taxe si varsaminte asimilate (ct. 635)	26	70.248	59.741
3. Cheltuieli cu despagubiri,donatii si activele cedate (ct. 658)	27	2.461	5.524
Cheltuieli privind dobanzile de refinantare de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul (ct.666)	28	-	-
Ajustari privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli (rd. 30-31)	29	-	-
Cheltuieli (ct.6812)	30	-	-
Venituri (ct.7812)	31	-	-
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 11 la 15+18+21+24+29)	32	7.447.982	1.508.460
REZULTATUL DIN EXPLOATARE	33	433.956	-
- Profit (rd.10-32)	34	-	250.914
- Pierdere (rd.32-10)	35	-	-
Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	36	-	-
- din care , în cadrul grupului	37	-	-
Venituri din alte investitii financiare si creante ce fac parte din activele imobilizate (ct.763)	38	-	-
- din care , în cadrul grupului	39	26.337	38.021
Venituri din dobanzi (ct.766)	40	-	-
- din care , în cadrul grupului	41	-	-
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	41	-	-

SC COMAT CLUJ SA — CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
La 30 septembrie 2009

VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 35+37+39+41)	42	26.337	38.021
Ajustarea valorii imobilizarilor financiare si ale investitiilor financiare detinute de active circulante (rd.44-45)	43	-	-
Cheltuieli (ct.686)	44	-	-
Venituri (ct.786)	45	-	-
Cheltuieli privind dobanzile (ct.666-7418)	46	64.438	58.546
- din care , în cadrul grupului	47	-	-
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	48	9.000	1.599
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 43+46+48)	49	73.438	60.145
REZULTATUL FINANCIAR :			
- Profit (rd.42-49)	50	-	-
- Pierdere (rd.49-42)	51	47.101	22.124
REZULTATUL CURENT :			
- Profit (rd.10+42-32-49)	52	386.855	-
- Pierdere (rd.32+49-10-42)	53	-	273.038
Venituri extraordinare (ct.771)	54	-	-
Cheltuieli extraordinare (ct.671)	55	-	-
REZULTATUL EXTRAORDINAR			
- Profit (rd.54-55)	56	-	-
- Pierdere (rd.55-54)	57	-	-
VENITURI TOTALE (rd.10+42+54)	58	7.908.275	1.295.567
CHELTUIELI TOTALE (rd.32+49+55)	59	7.521.420	1.568.605
REZULTATUL BRUT:			
- Profit (rd.58-59)	60	386.855	-
- Pierdere (rd.59-58)	61	-	273.038
IMPOZITUL PE PROFIT (ct.691)	62	64.580	4.583
-alte impozite ce nu apar in elementele de mai sus (ct 698)	63	-	-
REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR :			
- Profit (rd.60-61-62-63)	64	322.275	-
- Pierdere (rd.61+62+63-60)	65	-	277.621

Director general
ING. MICLEA CARMEN



Director economic
EC. MISAN GALIN