

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 trimestrial la 30.09.2025
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: **14.11.2025**

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

Sediul social: Str. Proclamația 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 trimestrul incheiat la 30.09.2025 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

I. INDICATORI ECONOMICO FINANCIARI	3
II. PRINCIPALII INDICATORI AI POZITIEI FINANCIARE (NEAUDITATE) PENTRU TRIMESTRUL III AL ANULUI 2025	4
III. SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL PENTRU TRIMESTRUL III AL ANULUI 2025	5
IV. FLUXURILE DE TREZORERIE PENTRU TRIMESTRULUI III AL ANULUI 2024	6
V. PREZENTAREA EVENIMENTELOR IMPORTANTE CARE S-AU PRODUS IN TRIMESTRUL III 2025	6
VI. ANEXE	7
ANEXA I	8
ANEXA II	9

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	4.41
Indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat/Capital propriu x 100	0.87
Viteza de rotație a debitelor-clienți	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 270	26.53
Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0.0839

Lichiditate

Indicatorul Lichiditatii curente (4.41) 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 (0,87), 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 2025 este de 26.53 zile.

Indicatorul viteza de rotatie a activelor imobilizate (0,0839) are o valoare buna, adecvata industriei din care face parte, reflectand capacitatea societatii de a-si rula in 9 luni 8,39% din activele imobilizate.

II. PRINCIPALII INDICATORI AI POZITIEI FINANCIARE (NEAUDITATE) PENTRU TRIMESTRUL III AL ANULUI 2025

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

Denumire indicator	30-Sept-25	31-Dec-24	Variatie
Active imobilizate, din care	26.799.783	26.970.102	-1%
Investitii imobiliare	24.925.461	25.696.178	-3%
Imobilizari corporale	1.871.212	1.270.696	47%
Imobilizari necorporale	65	183	-64%
Imobilizari financiare	3.045	3.045	0%
Active circulante, din care	2.142.760	1.937.765	11%
Numerar	1.613.972	1.338.116	21%
Cheltuieli in avans	98.146	19.817	395%
Total active	29.040.689	28.927.684	0%
Datorii	760.254	597.380	27%
Capitaluri proprii	28.280.435	28.330.304	-1%
Total datorii si capitaluri proprii	29.040.689	28.297.684	0%

Valoarea activelor societatii a scazut in trimestrul III al anului 2024 fata de sfarsitul anului 2024, in principal ca urmare a inregistrarii amortizarii.

Activele circulante au inregistrat o crestere semnificativa (11%) in primele noua luni ale anului 2025, in principal datorita cresterii numerarului cu 21% fata de sfarsitul anului 2024. Disponibilitatile banesti au crescut fata de sfarsitul anului 2024 ca urmare a constituirii de depozite.

Datoriile au crescut cu 27% la sfarsitul trimestrului III al anului 2025.

Capitalurile proprii au inregistrat in primele noua luni ale anului 2025 o scadere de 1% fata de decembrie 2024.

III. SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL PENTRU TRIMESTRUL III AL ANULUI 2025

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

Denumire indicator	30-Sept-25	30-Sept-24	Variatie
Cifra de afaceri	2.249.400	2.259.978	-0.46%
Venituri totale	2.624.804	2.599.812	0.96%
Cheltuieli totale	2.157.233	2.052.442	5.11%
Rezultat din exploatare	422.544	449.410	-6%
Rezultat financiar	45.027	97.960	-54.03%
Rezultat curent	467.571	547.370	-17.06%
EBITDA	1.436.577	1.439.122	-0.18%
Rezultat brut	467.571	547.370	-17.06%
Rezultat net	268.976	341.133	-21.15%

Societatea Alcom SA a inregistrat in perioada ianuarie – septembrie 2025 venituri totale in suma de 2.624.804 lei, in crestere cu 0.96 % 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 2025 veniturile din chirii au inregistrat o scadere de 0.46% fata de primele noua luni ale anului 2024. Impactul negativ al incetarii unor contracte de locatiune in perioada analizata a fost minim 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 2025 a fost de 45.027 lei, realizat exclusiv din dobanzile bancare aferente depozitelor in lei.

Cheltuielile totale in perioada ianuarie – septembrie 2025 au inregistrat o crestere de 5.11% fata de cheltuielile totale realizate in aceeași perioada a anului 2024 principalele cauze fiind:

- cresterea cheltuielilor cu utilitatile cu 12.26% fata de primele 9 luni ale anului 2024, de la 180.640 lei la 202.795 lei in perioada curenta. Factorii determinanti ai acestei evolutii au fost majorarea tarifelor ale utilitatilor precum si a utilizarii mai intense a acestora;
- inregistrarea unor ajustari pentru deprecierea creantelor, in valoare de 78 mii lei, fata de clienti pentru care exista actiuni in instanta in vederea recuperarii debitelor restante;
- cresterea cheltuielilor cu personalul, generata de cresterea fondului de salarii conform bugetului de venituri si cheltuieli aprobat pentru anul 2025.

In aceste conditii, Societatea a realizat in perioada de raportare un rezultat net de 268.976 lei, in scadere cu 21.15% fata de aceeași perioada a anului 2024.

Comparativ cu rezultatele perioadei ianuarie-septembrie a anului 2024, EBITDA a inregistrat o scadere de 0.18% in perioada ianuarie – septembrie 2025.

IV. FLUXURILE DE TREZORERIE PENTRU TRIMESTRULUI III AL ANULUI 2024

Situatia fluxului de numerar la 30.09.2025:

1.338.116 lei	Disponibil la inceputul perioadei 01.01.2025
170.319 lei	Influenta imobilizarilor asupra disponibilului
0 lei	Stocuri
70.861 lei	Creante
(78.329) lei	Cheltuieli in avans
21.956 lei	Datorii
(32.051) lei	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli
(4.064) lei	Venituri inregistrate in avans
(49.869) lei	Capitaluri proprii
177.033 lei	Impozite si datorii asimilate
1.613.972 lei	Disponibil la 30.09.2025

V. PREZENTAREA EVENIMENTELOR IMPORTANTE CARE S-AU PRODUS IN TRIMESTRUL III 2025

Conducerea Societății considera ca in primele 9 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.

VI. ANEXE

- Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii (Anexa I)
- Contul de profit si pierdere (Anexa II)

Presedintele Consiliului de Administratie

Turc Silviu



Director General,

Georgescu Petre Mădălin



**Verificat,
Arcad Expert Consulting SRL**



ANEXA I

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

Denumirea	01.01.2025 (lei)	30.09.2025 (lei)	Ponderea elementelor de activ si pasiv in activul net la 30.09.20245	Gradul de indeplinire fata de perioada anterioara
Imobilizari necorporale	183	65	0.00%	32.52%
Imobilizari corporale	26.966.874	26.796.673	93.93%	99.37%
Imobilizari financiare	3.045	3.045	0.01%	100.00%
Stocuri	195	195	0.00%	100.00%
Creante	599.454	528.593	1.85%	88.18%
Casa si conturi la banci	1.338.116	1.613.972	5.66%	120.62%
Cheltuieli inregistrate in avans	19.817	98.146	0.34%	495.26%
Venituri inregistrate in avans	10.081	6.017	2.67%	59.69%
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	330.049	507.082	-1.78%	153.64%
Total active minus datorii curente	28.587.554	28.527.590	-	98.86%
Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de peste un an	203.770	225.726	-	106%
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	53.480	21.429	-	-
Capitaluri proprii	28.330.304	28.280.435	-	99%

ANEXA II

Rezultatele financiare la 30.09.2025 in comparatie cu cele incheiate la 30.09.2024, se prezinta astfel:

Denumirea	30.09.2024 (lei)	30.09.2025 (lei)	Ponderea elementelor rezultatelor financiare la 30.09.2025	Gradul de indeplinire fata de perioada anterioara
Venituri din exploatare	2,501,706	2,579,634	98.28%	103.11%
- vanzari de marfuri	0	0	0.00%	-
- productia vanduta	0	0	0.00%	-
- venituri af. costului de productie	2,259,978	2,249,400	85.70%	99.53%
- alte venituri	241,728	330,234	12.58%	136.61%
Venituri financiare	98,106	45,170	1.72%	46.04%
Venituri extraordinare	0	0	-	-
Total venituri	2,599,812	2,624,804	100.00%	100.96%
Cheltuieli de exploatare	2,052,296	2,157,090	99.99%	105.11%
Ch privind marfurile	0	0	0.00%	-
- privind mat. Consumabile	6,652	3,228	0.15%	48.53%
- cheltuieli materiale	5,717	11,928	0.55%	208.64%
- cheltuieli cu energia si apa	180,640	202,795	9.40%	112.26%

- lucrari si servicii executate de terti	463,622	483,732	22.42%	104.34%
- impozite si taxe	244,550	217,908	10.10%	89.11%
- cheltuieli cu personalul	241,573	263,617	12.22%	109.13%
- amortizarea	891,606	890,796	41.29%	99.91%
- ajustari privind activele circulante	15,295	78,066	3.62%	510.40%
- alte cheltuieli	2,641	5,020	0.23%	190.08%
Cheltuieli financiare	146	143	0.01%	97.95%
Cheltuieli extraordinare	0		0.00%	-
Total cheltuieli	2,052,442	2,157,233	100.00%	105.11%
III. Rezultatul din exploatare	449,410	422,544	0.00%	94.02%
Rezultatul financiar	97,960	45,027	0.00%	-45.96%
Rezultatul extraordinar	0		0.00%	
Rezultatul brut al exercitiului	547,370	467,571	0.00%	85.42%
Impozitul pe venit	206,237	198,595	-	-
Profitul net al exercitiului	341,133	268,976	-	78.85%
IV. Cifra de afaceri	2,259,978	2,249,400	-	99.53%