

**COMCEREAL S.A. TULCEA**

Cod Fiscal: RO 8392201; Nr. Reg. Com.: J36/165/1996

Str. Isaccei nr. 73, Tulcea - 820207

Telefon/Fax: 0240 53 40 61; 0240 53 40 69

Capital Social: 8.177.652,50 lei

Nr. 991/12.05.2023

**COMUNICAT**

Societatea Comcereal SA Tulcea anunta actionarii societatii cu privire la disponibilitatea Raportului pe trimestrul I al exercitiului financiar al anului 2023, si a situatiilor economico-financiare incepand cu data de 12.05.2023. Acest raport poate fi consultat la sediul societatii din Tulcea, str Isaccei nr 73, pe webmail-ul societatii [office@comcerealtulcea.ro](mailto:office@comcerealtulcea.ro) sau la adresa [www.bvb.ro](http://www.bvb.ro) , simbol CTUL.

Relatii la telefon 0240 534061

**Director general,**

**Cernat Corneliu**



# **COMCEREAL S.A.**

## **Rapport trimestrial T1 2023**

COMCEREAL S.A. TULCEA  
Raport trimestrial T1  
12.Mai 2023

## Raport trimestrial

Conform cu prevederile Legii nr. 24/2017 si Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018 pentru Trimestrul I 2023

Data raportului	12.05.2023
Denumirea entitatii emitente	COMCEREAL SA Tulcea
Sediul social	Str. Isacsei, nr. 73, et.3, Tulcea
Tel/Fax	0240534061 / 0240534069
CUI / CIF	RO 8392201
Numar ONRC Tulcea	J 36 / 165 /1996
Cod LEI	254900R1D1AN3UY3Q040
Capital social subscris si varsat	8.177.652,50 ron
Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare	B.V.B.- Sistemul Alternativ de Tranzactionare - AeRO

**A.1. Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs în perioada de timp relevantă și impactul pe care acestea îl au asupra poziției financiare a emitentului.**

Simbol de piata	CTUL
-----------------	------

**Situatiile financiare individuale au fost intocmite in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014.**

Activitatea societatii s-a desfasurat conform obiectului de activitate, cifra de afaceri majoritara provenind din serviciile de depozitare, conditionare, aerare, incarcare a cerealelor.

### **A.2. Descrierea generala a pozitiei financiare si a performantelor emitentului**

Pozitia financiara la 31.03.2023 se prezinta astfel:

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Sold la :	
		31.12.2022	31.03.2023
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE		0	0

1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	1	0	0
2.Cheltuieli de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	2		
3.Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și valori similare și alte imobilizări necorporale (ct.205+208-2805-2808-2905-2908)	3	7.127	8.606
4.Fondul comercial (ct.2071-2807-2907)	4	0	0
5.Avansuri și imobilizări necorporale în curs (ct.233+234-2933)	5	0	0
<b>TOTAL (rd.01 la 05)</b>	<b>6</b>	<b>7.127</b>	<b>8.606</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1.Terenuri și construcții (ct.211+212-2811-2812-2911-2912)	7	52.564.325	51.955.178
2.Instalații tehnice și mașini (ct.213-2813-2913)	8	641.934	602.192
3.Alte instalații utilaje și mobilier (ct.214-2814-2914)	9	7.421	6.720
4.Imobilizări corporale în curs (231+232-2931)	10	10.414	10.414
4.Avansuri pentru imobilizări corporale (4093)	11		0
<b>TOTAL (rd.07 la 11)</b>	<b>12</b>	<b>53.224.094</b>	<b>52.574.504</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1.Acțiuni deținute la entități afiliate (ct.261-2961)	13	1.033.600	1.033.600
2.Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct.2671+2672-2964)	14	0	0
3.Interese de participare (ct.263-2962)	15	0	0
4.Creanțe din interese de participare (ct.2673+2674- 2965)	16	0	0
5.Investiții deținute ca imobilizări (ct.265-2963)	17	0	0
6.Alte împrumuturi (ct.2675+2676+2678+2679-2966-2969)	18	887	887
<b>TOTAL (rd.12 la 18)</b>	<b>19</b>	<b>1.034.487</b>	<b>1.034.487</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL (rd.06+12+19)</b>	<b>20</b>	<b>54.265.708</b>	<b>53.617.597</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
1.Materii prime și materiale consumabile (ct.301+3021+3022+ 3023+3024+3025+3026+3028+303+/-308+351+358+381+/-388- 391-3921-3922-3951-3958-398)	21	7.972	7.996
2.Producția în curs de execuție (ct.331+332+341+/- 3481+3541- 393-3941-3952)	22	0	
3.Produse finite și mărfuri(ct.345+346+/-3485+/-3486+3545 + 3546+356+357+361+/-368+371+/-378-3945-3946-3953-3954-3956-3957-396-397-4428)	23	2.460	2.460
4.Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct.4091)	24		
<b>TOTAL (rd.21 la 24)</b>	<b>25</b>	<b>10.432</b>	<b>10.456</b>
<b>II. CREANȚE</b>			
1.Creanțe comerciale (ct.2675+2676+2678+2679-2966-2968 +4092+4111+4118+413+418- 491)	26	1.299.735	1.938.600
2.Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 4511+4518-495)	27	0	0
3.Sume de încasat din interese de participare (ct.4531+4538-495)	28	0	0
4.Alte creanțe (ct.425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+ 444+445+446+447+4482+4582+461+473-	29	(253.149)	(317.811)

496+5187)			
5.Creanțe privind capitalul subscris și nevărsat (ct.456- 495)	30	0	0
TOTAL (rd.26 la 30)	31	1.046.586	1.620.789
<b>III. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT</b>	32		
1.Acțiuni deținute la entități afiliate (ct.501-591)	33	0	0
2.Alte investiții financiare pe termen scurt (ct.505 +506+5081+5088-595-596-598+5113+5114)	34	0	0
TOTAL (rd.33+ 34)	35	0	0
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508+5112+5121+ 5124 +5125+5311+5314+5321+5322+5323+5328+ 5411+5412+542)</b>	36	5.929.037	5.537.787
<b>ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd.25+31+35+36)</b>	<b>37</b>	<b>6.986.055</b>	<b>7.169.033</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct.471)</b>	38	4.274	151.952
<b>D.DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN</b>			
1.Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni (ct.1614+ 1615+ 1617+1618+1681-169)	39	0	0
2.Sume datorate instituțiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625 +1627+1682+5191+5192+5198)	40	0	
3.Avansuri încasate în contul comenzilor (ct.419)	41	0	0
4.Datorii comerciale (ct.401+404+408)	42	73.476	23.779
5.Efecte de comerț de plătite (ct.403+405)	43	0	0
6.Sume datorate entităților afiliate (ct.1661+1685+2691+4511+4518)	44	0	0
7.Sume datorate privind interesele de participare (ct.1662+1686+2692+4521+4528)	45	0	0
8.Alte datorii, inclusiv fiscale și sociale (ct.1623+1626+167+1687 +2698+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+ 4423+ 4428+444+446+447+448+4551+4558+456+457+4581+462 +473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)	46	450.074	397.326
TOTAL (rd.39 la 46)	47	<b>523.550</b>	<b>421.106</b>
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE, SAU DATORII CURENTE NETE (rd.37+38-47-65)</b>	48	6.433.825	6.867.511
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.20+48)</b>	49	<b>60.699.533</b>	<b>60.485.108</b>
<b>G. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN</b>			
1.Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni (ct.1614+1615+ 1617+1618+1681-169)	50	0	0
2.Sume datorate instituțiilor de credit (ct.1621+1622+1624 +1625 +1627+1682+5191+5192+5198)	51	0	0
3.Avansuri încasate în contul comenzilor (ct.419)	52	0	0
4.Datorii comerciale (ct.401+404+408)	53	0	0
5.Efecte de comerț de plătit (ct.403+405)	54	0	0
6.Sume datorate entităților afiliate(ct.1661+1685+2691+451+4518)	55	0	0
7.Sume datorate privind interesele de participare (ct.1662+1686 +2692+4521+4528)	56	0	0

8.Alte datorii, inclusiv fiscale și sociale (ct.1623+1626+167+1687 +2698 +421 +423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423 +4428+444+446+447+4481+4551+4558+456+457+4581+46 2+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)	58	0	0
TOTAL (rd.50 la 58)	59	0	0
<b>H. PROVIZIOANE</b>			
1.Privizioane pentru pensii și alte obligații similare (ct.1515)	60	87.800	87.800
2.Provizioane pentru impozite (ct.1516)	61	0	
3.Alte provizioane (ct.1518)	62	115.739	42.159
TOTAL PROVIZIOANE (rd.60+61+62)	63	<b>203.539</b>	<b>129.959</b>
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>			
1.Subvenții pentru investiții (ct.475)	64	226.096	222.382
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an ( ct.475)		14.855	14.855
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct.475)		211.241	207.527
2.Venituri înregistrate în avans (ct.472) - total ( rd.66+67)	65	18.099	17.513
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an ( ct.472)	66	18.099	17.513
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an ( ct.472)	67	0	
4. Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti ( ct. 478)	68		
Fondul comercial negativ ( cont 2075)	69		
TOTAL (rd.64+65+68+69)	70	<b>244.195</b>	<b>239.896</b>
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL</b>			
1.Capital subscris vărsat (ct.1012)	71	8.177.653	8.177.653
2.Capital subscris nevărsat (ct.1011)	72	0	
3.Patrimoniul regiei (ct.1015)	73	0	
4.Patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dezvoltare (ct.1018)	74	0	
TOTAL (rd.64 la 66)	75	8.177.653	8.177.653
II. PRIME DE CAPITAL (ct.1041+1042+1043+1044)	76	0	
III.REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)	77	55.950.111	55.950.111
<b>IV. REZERVE</b>			
1.Rezerve legale (ct.1061)	78	1.635.531	1.635.531
2.Rezerve statutare sau contractuale (ct.1063)	79	347.987	347.987
3.Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reeval. (ct.1065)	80	0	
4.Alte rezerve (ct.1068)	81	5.244.510	5.244.510
TOTAL (rd.78 la 81)	82	<b>7.228.028</b>	<b>7.228.028</b>
Acțiuni proprii (ct.109)	83	0	
Castiguri legate de instrumente de capitaluri proprii ( ct. 141 )	84	0	
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii ( ct. 149 )	85	0	
<b>V.REZULTAT REPORTAT (ct.117)</b>		0	
-sold C	86	0	
- sold D	87	6.630.651	11.165.784
<b>VI.REZULTATUL EXERCITIULUI (ct.121)</b>			
-sold C	88	0	
-sold D	89	4.440.388	42.387
Repartizarea profitului (ct.129)	90	0	

TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd.75+76+77+82+83+84-85+86-87+88-89-90)	91	60.284.752	60.147.622
Patrimoniul public (ct.1016)	92	0	
<b>TOTAL CAPITALURI (rd.91+92)</b>	<b>93</b>	<b>60.284.752</b>	<b>60.147.622</b>

B. Performantele societatii la 31.03.2023 se prezinta astfel:

**Contul de profit si pierdere  
la data de 31.03.2023**

DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rd.	31.03.2022	31.03.2023
		1. Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 06)	1
Productia vanduta (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	2	1.786.668	678.126
Venituri din vanzarea marfurilor (ct. 707)	3	108.523	0
Reduceri comerciale acordate (ct.709)	4		
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct 766)	5		
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	6		
2. Venituri aferente costului productiei in curs de executie (ct.711+712)-- SoldC	7		
-- SoldD	8	2.311.529	0
3. Productiarealizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata (ct. 721+722)	9	0	0
4. Alte venituri din exploatare (ct. 7417+758+75815)	10	424.946	34.126
- din care , venituri din fondul comercial negativ	11		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10)</b>	<b>12</b>	<b>8.608</b>	<b>712.252</b>
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	9.616	13.529
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	14	2.524	1.534
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct. 605-7413)	15	74.221	78.079
c) Cheltuieli privind marfurile (ct. 607)	16	743.852	0
Reduceri comerciale primite (ct.609)	17	0	0
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19+20), din care:	18	485.162	544.330
a) Salarii si indemnizatii (ct. 642+641+643+644-7414)	19	472.709	531.079
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645+646-7415)	20	12.453	13.251
7. a) Ajustari de valoare privind imobilizarilor corporale si necorporale (rd.22-23)	21	541.313	650.473
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	22	541.313	650.473
a.2) Venituri (ct. 7813)	23		
b) Ajustari de valoare privind activelor circulante (rd.25-26)	24	(524.425)	0
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	25	0	0
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	26	524.425	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	(275.028)	210.482

8.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct. 611+612+613+614+621+622 +623+624+625+626+627+628-7416)	28	(431.707)	155.825
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct. 635)	29	58.516	54.467
8.3. Alte cheltuieli (ct. 658+652)	30	98.162	190
Cheltuieli cu dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care au in derulare contracte de leasing (ct. 666)	31		
Ajustari privind provizioanele ( rd.33-34)	32	0	(73.580)
- Cheltuieli (ct. 6812)	33	0	0
- Venituri (ct. 7812)	34	0	73.580
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL ( rd.13 la 16-17+18+21+24+27+32)</b>	<b>35</b>	<b>1.057.233</b>	<b>1.424.847</b>
PRIFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit ( rd. 12-35 )	36		
- Pierdere (rd. 35-12)	37	1.048.625	712.595
9. Venituri din interese de participare (ct. 7611+7613)	38		
- din care,veniturile obtinute de la entitatile afiliate	39		
10. Venituri din alte investitii si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	41		
11. Venituri din dobanzi (ct. 766)	42	0	670.304
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct. 762+764+765+767+768)	44	52	24
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 38+40+42+44)</b>	<b>45</b>	<b>52</b>	<b>670.328</b>
12. Ajustai de valoare privind imobilizarilor fin. si a investitiile financiare detinute ca active circ. (rd. 47-48)	46	0	0
- Cheltuieli (ct. 686)	47		
- Venituri (ct. 786)	48		
13. Cheltuieli privind dobanzile (ct. 666-7418)	49	0	0
- din care, cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare ( ct.663+664+665+667+668)	51	2	120
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 46+49+51)</b>	<b>52</b>	<b>2</b>	<b>120</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR			
- Profit (rd.45-52)	53	50	670.208
- Pierdere (rd. 52-45)	54	0	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENTA			
- Profit (rd. 12+45-35-52)	55		
- Pierdere (rd. 35+52-12-45)	56	1.048.575	42.387
15. Venituri extraordinare (ct. 771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct. 671)	58		
17.PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA			
- Profit (rd. 57-58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58-57)	60	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 12+45+57)	61	8.660	1.382.580
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35+52+58)	62	1.057.235	1.424.967
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA			
- Profit ( rd. 61-62)	63		
- Pierdere (rd. 62-61)	64	1.048.575	42.387



- Profit (rd. 63-64-65-66)	67		
- Pierdere (rd. 64+65+66-63)	68	1.048.575	42.387

. Indicatorii economico-financiari la 31.03.2023

Denumirea indicatorului	Modul de calcul	Rezultat
Lichiditate generala	Active curente/Datorii curente	18.83
Viteza de rotatie a activelor totale	CA/Total Active	0,01
Viteza de rotatie a debitelor-clienti	Sold mediu client/CA*90	0,26
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	CA/Active imobilizate	0,01

Precizam ca Situatiile financiare pentru trimestrul I 2023 nu au fost auditate la aceasta data.

PRESEDINTE  
CONSILIU DE ADMINISTRATIE,

DIRECTOR GENERAL,

CONTABIL SEF,

DOREL RADU

CERNAT CORNELIU

DUMITRESCU CRISTINA



