

Raport pe trimestrul I 2019

Data raportului : 14.05.2019

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 I- 2019	Trimestrul I- 2018	Δ %
Total venituri operationale, din care:	40.454	38.730	4,45
Venituri din contracte de constructii	37.938	34.974	8,47
Profit/(Pierderea) perioadei	880	614	43,32
Imprumuturi purtatoare de dobanzi	37.278	40.571	(8,12)

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

- ❖ **Veniturile operationale** ale companiei COMELF SA au fost de 40 milioane LEI la 31.03.2019, in crestere cu 4,45% comparativ cu cele realizate in aceeași perioada a anului precedent, evolutie sustinuta evident, de activitatea de baza, care a evoluat peste evolutia celorlalte venituri operationale;
- ❖ **Veniturile generate de activitatea de baza** a companiei s-au situat la 38 milioane LEI, la 31.03.2019 comparativ cu 35 milioane lei realizari la 31.03.2018. Evolutia pozitiva a fost sustinuta de volumele de comenzi ferme, omogene, care au permis incarcarea capacitatilor corespunzator si implicit organizarea activitatii optim astfel incat produsele sa fie livrate la timp;
- ❖ **Profitul perioadei** a crescut in primele 3 luni ale anului 2019 comparativ cu cel realizat in perioada similara a anului precedent cu 43,32%, influentat , pe de o parte, de volumele de vanzari mai mari in trimestrul I 2019 comparativ cu trimestrul I 2018, iar pe de alta parte , de reducerea unor categorii importante de cheltuieli operationale , in special a cheltuielilor materiale care au o pondere semnificativa in total cheltuieli. Reducerea cheltuielilor materiale a fost rezultatul unor optimizari in structura tehnologiilor de fabricatie;

Patrimoniul companiei la 31.03.2019 evidentiaza faptul ca:

- (i) Imobiliarile: in scadere sub influenta amortizarii lunare (efect cumulat la 31.03.2019:1.8 milioane LEI), a casarii mijloacelor fixe amortizate in valoare de 1 milion LEI. lei si a cresterii investitiilor noi (0.5 milioane LEI);
- (ii) activele curente au crescut cu 6 % la 31.03.2019 comparativ cu 31.12.2018, pe fondul cresterii creantelor comerciale (+12%) si altor creante;
- (iii) Capitalurile proprii au crescut comparativ cu 31.12.2018 cu suma aferenta profitului net realizat in T1/2019;
- (iv) Imprumuturile purtatoare de dobanzi la 31.03.2019 au scazut comparativ cu 31.03.2018, datorita rambursarii creditului pentru investitii care a avut scadenta finala la 31.12.2018 si, suplimentar, datorita rambursarii lunare a unei parti din creditul pentru capital de lucru;
- (v) Capitalul de lucru la 31.03.2019 este de 37.209.375 lei (31.12.2018: 37.311.200 lei);
- (vi) Cresterea creantelor este balansata de cresterea datoriilor catre furnizori;

Raportul pentru trimestrul I 2019 poate fi consultat pe website-ul companiei [www.comelf.ro/Informatii la zi/](http://www.comelf.ro/Informatii%20la%20zi/) ,precum si in link-ul de mai jos .

Raportul aferent Trimestrului I al COMELF SA
 Conform Regulamentului ASF nr. 5/2018 Anexa nr. 13

Data raportului: 14.05.2019

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 I 2019

Denumire Indicator	Model de calcul	31.03.2019	31.03.2018
<u>Lichiditatea curenta(generale)</u>	Active circulante/Datorii curente(valoarea recomandata pentru acest indicator este in jurul valorii de 2)	1,05	0,97
<i>Lichiditatea curenta(generala) la 31.03.2019 este de 1,05 si reprezinta gradul de acoperire a datoriilor curente prin activele circulante detinute de societate.</i>			
<u>Gradul de indatorare</u>	Capital imprumutat/Capital angajat	3,55%	4,43%
<i>Gradul de indatorare al societatii este 3,55% si reprezinta ponderea detinuta de capital imprumutat-datorii peste 1 an, in capitalurile angajate;</i>			

Durata de incasare a debitelor-clienti(zile)	Sold mediu clienti/Cifra de afaceri X 90	85	88
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0,44	0,41

Director general,
Ing. Cenusă Gheorghe

Director economic,
Ec. Dana Tatar

Situatia pozitiei financiare la 31.03.2019

In Lei

Nr.		31.12.2018	31.03.2019
Crt.	DENUMIREA POZITIEI	IFRS	IFRS
1	<i>Active</i>		
2	Imobilizari necorporale (ct.205+208-2805-2808)	591,703	537,718
3	Imobilizari corporale (ct.211+212+213+214+231-281)	91,532,890	90,334,141
4	Active financiare disponibile in vederea vanzarii	-	-
5	Alte investitii inclusiv instrumente financiare derivate(ct.267-296)	-	-
6	Total Active Imobilizate	92,124,593	90,871,859
7	Avansuri acordate pentru imobilizari corporale(ct.4093+4093.9+4093.P)	670,205	417778
8	Stocuri(ct.301+302+303+321+351+/-371+/-308)	7,354,769	7320233
9	Creante din contracte cu clientii (ct411+332-491-2968)	59,321,959	62683743
10	Creante comerciale si alte creante +(ct.409)	2,198,146	3,619,335
11	Creante privind impozitul curent	-	-
12	Numerar si echivalente de numerar(ct.5121+5124+5311+5321+542)	3,737,985	3,553,263
13	Total Active Curente	73,283,064	77,594,352
14	Total Active	165,407,657	168,466,211
15	Capital social (ct.1012)	13,036,325	13,036,325
16	Ajustari ale capital social (ct.1028)	8,812,271	8,812,271
17	Alte elemente de capitaluri proprii(ct.+/-103)	(9,183,135)	(9,099,153)
18	Rezerve (ct.105+1061+1068+10683)	60,050,153	59,525,266
19	Rezultat reportat(ct.+/-117-129)	(3,593,366)	(536,347)
20	Rezultat exercitiului(ct.+/-121)	2,815,330	879,856
21	Total Capitaluri Proprii	71,937,578	72,618,218
22	<i>Datorii</i>		
23	Descoperiri de cont (ct.51911)	3,497,925	2,679,075
24	Datorii privind impozitul amanat(ct.4412)	9,692,465	9,769,809
25	Datorii privind leasing-ul (167)	54,840	51,792
26	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli(ct.1511+1512+1517+1518)	190,059	190,059
27	Datorii privind venituri amanate(ct.475)	7,486,647	7,095,840
28	Total Datorii pe Termen Lung	20,921,936	19,786,575
29	Descoperiri de cont (51911)	33,813,275	34,530,300
30	Partea curenta aferenta creditului pe termen lung(ct.1621)	-	-
31	Datorii privind impozitul amanat(ct.4412)	413,272	251,946
32	Partea curenta imprumut leasing (ct.167)	16,293	16,721
33	Datorii comerciale si alte datorii	35,394,366	38,441,799
34	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli(ct.1511+1512+1517+1518)	1,316,293	1,267,620
35	Datorii privind venituri amanate(ct.475+ct.472)	1,594,644	1,553,032
36	Total Datorii Curente	72,548,143	76,061,418
37	Total Datorii	93,470,079	95,847,993
38	Total capitaluri proprii si datorii	165,407,657	168,466,211

Director General
Ing.CENUSA GHEORGHE

Director Economic
Ec.TATAR DANA

Situatia contului de profit sau pierdere si alte elemente ale rezultatului global la 31.03.2019

Nr. crt.	DENUMIREA INDICATORILOR	31.03.2018	31.03.2019
1	Venituri din proiecte recunoscute conform IAS 11(ct.701+/-711)	34,973,968	37,937,816
2	Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707)	370,598	6,506
3	Alte venituri aferentei cifrei de afaceri(ct.703+704+706+708)	2,390,240	2,059,619
4	Alte venituri (ct.709+722+758+(7583-6583)+7414)	994,948	450,513
5	Total venituri din exploatare	38,729,754	40,454,454
	<i>din care: Cifra de afaceri</i>	39,664,050	40,605,131
6	Materii prime si consumabile(ct.601+602+603+604)	16,665,833	17,542,469
7	Cheltuieli cu marfurile (ct607)	364,913	6,374
8	Cheltuieli cu personalul(ct.641+642+645)	11,880,382	12,268,835
9	Cheltuieli cu chiriile(ct.612)	147,049	202,620
10	Cheltuieli cu primele de asigurare (ct.613)	120,112	110,930
11	Cheltuieli cu transportul (ct.624+6241+6242+6243)	1,901,279	1,968,391
12	Amortizare si depreciere (ct681)	1,986,940	1,828,853
13	Ajustari privind deprecierea acti.circulante, net (ct.6814-7814)	-	-
14	Ajustari pt riscuri si cheltuieli (ct.6812-7812)	(6,014,998)	(48,673)
15	609+611+621+622+623+625+626+627+628+635+658)	10,838,417	5,075,649
16	Total cheltuieli de exploatare	37,889,927	38,955,448
17	Profit din exploatare	839,827	1,499,006
18	Venituri financiare(ct.765+766+767+786)	361,301	1,213,623
19	Cheltuieli financiare (ct.665+666+/-667)	(547,398)	(1,672,222)
20	Pierdere financiara	(186,097)	(458,599)
21	Venituri totale (rd.4+18+21)	39,091,055	41,668,077
22	Cheltuieli totale (rd.16+19)	38,437,325	40,627,670
23	Profit inaintea impozitului pe profit	653,730	1,040,407
24	Impozit pe profit(691)	39,465	160,551
25	Profit net	614,265	879,856
26	Alte elemente ale rezultatului global		
29	Reevaluarea imobilizarilor corporale		
30	Alte elemente ale rezultatului global, dupa impozitare		
31	Total rezultat global aferent perioadei	614,265	879,856
32	Rezultatul pe actiune		
26	Rezultatul pe actiune de baza	0.03	0.04

Director General
Ing.CENUSA GHEORGHE

Director Economic
Ec.TATAR DANA