

**Raport administratorilor
la data de 31.12.2018**

Denumirea societății comerciale: **COMTURIST S.A.**
Sediul social: Bd. I.C. Brătianu nr. 29-33 ,etaj 3, camera control, sector 3, Bucuresti
Telefon: 021/315.05.97; Fax : 021/3124680; email: office@comturist.ro
Website: www.comturist.ro
Codul unic de înregistrare: RO 1579530
Număr de ordine în Registrul Comerțului : J40/182/1991
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise : Bursa de Valori Bucuresti-AeRO (simbol COUT)
Capitalul social subscris și vărsat : 422 950 lei
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială :
Valoare nominal 2.5 lei/actiune
Numar actiuni emise 169 180
Valoare de piata : max. 30 lei/actiune; min. 15 lei/actiune
Codul LEI: 315700DKE4V7X6BPG11

1. Analiza activității societății comerciale

1.1.a) Descrierea activității de bază a societății comerciale;

Activitatea preponderantă este comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun, cod CAEN 4711. Activitatea de comerț cu amănuntul s-a desfășurat în magazinele închiriate în complexul COCOR, reunite în Galeria Designerilor Români. Alte activități desfășurate în 2018 au constat în închirierea spațiilor comerciale proprii și intermedierea de servicii turistice.

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale;

S.C. COMTURIST S.A. s-a înființat în temeiul Legii 31/1990 în anul 1991 prin transformarea întreprinderii de stat Comturist în societate pe acțiuni în baza Hotărârii de Guvern nr.1041/1990. Durata societății este nelimitată.

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar;

În anul 2018 societatea COMTURIST S.A. nu a fost reorganizată și nici nu a fost supusă procesului de fuziune cu alte societăți.

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active;

În cursul anului 2018 s-a achiziționat un autoturism Marca Mercedes Smart (Electric) an fabricație 2018, în valoare de 14 783,26 Eur, în baza contractului de vânzare-cumpărare nr. FL-22824/09.07.2018 cu Mercedes Benz Leasing IFN S.A., Contract de Leasing cu o durată de 36 luni, un avans de 3 400,15 Eur și o rată lunară de 332.30 Eur, fără TVA, comisioane și dobândă.

De asemenea în decursul anului 2018, s-a vândut spațiul din Str. Episcopiei 2-4 către o persoană fizică.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

Societatea înregistrează în 2018 cheltuieli din exploatare de 5 963 830 lei și venituri din exploatare de 9 866 165 lei, rezultând un profit din exploatare de 3 902 335 lei. Activitatea financiară înregistrează în 2018 cheltuieli financiare de 2 507 lei și venituri financiare de 73 421 lei, rezultând un profit financiar de 70 914 lei astfel ca, pe total societatea înregistrează un profit de 3 350 775 lei.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) profit -3 350 775 lei

În exercitiul financiar 2018 societatea înregistrează profit

b) cifra de afaceri este de **4 821 665 lei**

c) export - nu are

d) costuri :

Indicator	Anul 2014		Anul 2015		Anul 2016		Anul 2017		Anul 2018	
	Realizat lei	% din total	Realizat lei	% din total	Realizat lei	% din total	Realizat lei	% din total	Realizat lei	% din total
Cheltuieli cu materii prime si materiale	111,601	1.8	85,751	1.6	87,305	1.56	79,729	1.35	79,566	1.33
Cheltuieli cu energia apa	122,826	1.98	116,952	2.18	95,689	1.71	101,657	1.73	106,534	1.39
Cheltuieli cu marfa	976,489	15.77	717,340	13.4	685,018	12.21	510,724	8.67	504,493	8.46
Cheltuieli cu personalul	793,011	12.8	624,366	11.66	563,793	10.05	496,529	8.43	584,781	9.81
Cheltuieli cu asigurarea si prot.sociale	196,426	3.17	141,180	2.64	128,754	2.3	109,093	1.85	23,163	0.39
Cheltuieli privind prestatii externe	3,342,381	53.97	3,306,398	61.75	3,368,861	60.07	4,263,288	72.39	4,009,891	67.24
Cheltuieli cu impozite si taxe	64833	1.05	100603	1.88	106,596	1.9	111,127	1.89	183,063	3.07
Alte cheltuieli de exploatare	337,883	5.46	30,162	0.56	348,876	6.22	3,858	0.07	251,490	4.22
Amortizari	248065	4.01	231411	4.32	223,285	3.98	213,620	3.63	250,052	4.10
Total cheltuieli din exploatare	6193515	100	5,354,163	100	5,608,177	100	5,889,625	100	5,963,830	100.00

e) % din piață deținut; nesemnificativ;

f) lichiditate (disponibil în cont, etc).

La sfarsitul anului 2018 societatea avea:

- disponibil in banci 4 819 118 lei

- disponibil in casa 37 041 lei

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate cu precizarea:

- principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție;
Piata imobiliara din Bucuresti sectoarele 1, 2 si 3 ;
Piata comerciala din magazinul COCOR - Bucuresti Sectorul 3 .
- ponderii fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în cifra de afaceri a societății comerciale pentru ultimii cinci ani;

Categoría de venit	2014		2015		2016		2017		2018	
	lei	% în C.Af.	lei	% în C.Af.	lei	% în C.Af.	lei	% în C.Af.	lei	% în C.Af.
Comert cu marfuri	1,373,979	24.18	968,976	18.74	896,812	16.3	671,088	11.35	603,782	12.52
Inchiriere spatii	1,373,004	24.16	1,432,698	27.78	1,345,344	24.45	1,533,793	25.94	1,541,263	31.97
Venituri din publicitate	0	0	0	0	2,906	0.05	0	0	0	0
Ven.interm.turism	2,657,465	46.77	2,532,898	49.11	3,076,174	55.91	3,588,533	60.68	2,674,401	55.47
Alte venituri	277,406	4.88	225,097	4.36	180,547	3.28	119,992	2.03	2,219	0.046
Cifra de af.realizata	5,681,854	100	5,157,284	100	5,501,783	100	5,913,406	100	4,821,665	100

- c) produselor noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse.
 Nu avem produse noi în curs de finalizare .

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)

Precizarea de informații cu privire la siguranța surselor de aprovizionare și la prețurile materiilor prime și la dimensiunile stocurilor de materii prime și materiale.

Aprovizionarea tehnico-materială a societății s-a făcut de pe pietele interne, siguranța acestor surse de aprovizionare este bună atât timp cât va exista un mediu economic stabil și o piață liberă și echilibrată din punct de vedere al cererii și ofertei de marfuri și servicii. Societatea detine la 31.12.2018 marfuri în valoare de 109 518 lei.

Marfa în consignatie din Magazinul Galeria Designerilor Romani este în valoare de 2 039 033 lei .

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Descrierea evoluției vânzarilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzarilor pe termen mediu și lung;

Societatea face eforturi pentru lichidarea stocului de marfa existent și își va continua activitatea de vânzare a marfurilor în consignatie în magazinul Galeria Designerilor Romani precum și închirierea spațiilor comerciale proprii.

b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori;

Scaderea puterii de cumpărare a populației din ce în ce mai mult în ultima perioadă a făcut să scadă puternic vânzarile și să crească concurența pe piața de marfuri nealimentare. Se constată o monopolizare a pietelor de vânzare a bunurilor la preț cu amanuntul de către marile lanțuri de tip MALL.

c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății – Nu e cazul.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă;

Salariați	Exercițiul financiar				
	2014	2015	2016	2017	2018
Numarul mediu de salariați pe categorii:	28	23	20	20	16
conducere	2	2	1	2	2
comercial	21	19	16	16	12
personal administrativ	5	3	3	2	2

Salariați au un nivel de pregătire corespunzător funcțiilor ocupate și nu sunt afiliați la organizațiile sindicale.

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi.

Nu sunt elemente conflictuale între salariați și manager, raporturile dintre aceștia sunt cordiale și în limitele prevăzute de Codul muncii, de Contractul individual de muncă și Regulamentul intern al societății. În perioada analizată societatea nu a înregistrat conflicte de muncă cu salariații.

Indemnizatiile nete ale membrilor Consiliului de Administratie au fost pana la data de 31.03.2019 in suma de 2000 euro lunar, incepand cu 01.04.2018 cf Hot. AGA din 26.03.2018 aceste sunt 2500 euro lunar.. In perioada 01.01.2018 - 31.12.2018 societatea a fost condusa, in baza Hotararii AGOA nr. 1 /26.03.2018, de un Consiliu de Administratie format din:

S.C. U.Alexandra Business Management S.R.L. reprezentata prin DI Ursan Liviu – presedinte;
S.C. Traditional Business Consulting S.R.L. reprezentat prin DI Stoica Daniel – vicepresedinte ;
S.C. Turnover ABC S.R.L. reprezentata prin DI. Besliu Aurel. Suplimentar, S.C. Turnover ABC S.R.L. a incasat suma de 60 000 euro, cu titlu de prima, acordata in temeiul hotararii AGA nr. 1/26.03.2018.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător. Descrierea sintetică a impactului activităților de bază ale emitentului asupra mediului înconjurător precum și a oricăror litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

Pentru protejarea mediului inconjurator societatea are contract de evacuare a deseurilor rezultate din ambalaje si resturi menajere cu societati de profil, specializate in domeniu neutralizarii poluantilor rezultati din deseurile provenite de la ambalaje sau din casarea marfurilor deteriorate, iar pentru apele reziduale de tip menajer care sunt deversate in canalizarea orasaneasca este incheiat contract cu APA NOVA Bucuresti. Prin activitatea desfasurata, societatea manifesta grija sa nu se produca poluati care sa afecteze mediul inconjurator .

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare. Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar precum și a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru activitatea de cercetare dezvoltare.
Societatea nu a efectuat cheltuieli pentru activitati de cercetare dezvoltare.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului. Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow. Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.

Riscul valutar

Societatea este expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar, însă nu are o politică formală de acoperire a riscului valutar. Activele și pasivele financiare ale Societății sunt exprimate atat în monedă națională, cat si in EUR.

Riscul de rată a dobânzii

Fluxurile de numerar operaționale ale Societății pot fi afectate de variațiile ratei dobânzilor, în principal datorită contractului de leasing existent . Societatea nu utilizează instrumente financiare derivate pentru a se proteja față de fluctuațiile ratei dobânzii. Societatea nu deține împrumuturi sau alte creante semnificative purtătoare de dobânda.

Riscul de lichiditate

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient. Datorită naturii activității, societatea face eforturi sa aiba lichiditati suficiente pentru desfasurarea activitatilor sale.

Riscul aferent Impozitarii

Începând cu 1 ianuarie 2007, ca urmare a aderării României la Uniunea Europeană, Societatea a trebuit să se supună reglementărilor Uniunii Europene și, în consecință, s-a pregătit pentru aplicarea schimbărilor aduse de legislația europeană. Societatea a implementat aceste schimbari, dar modul de implemetare al acestora rămâne deschis auditului fiscal timp de 5 ani.

Interpretarea textelor și implementarea practică a procedurilor noilor reglementări fiscale aplicabile, ar putea varia și există riscul ca în anumite situații autoritățile fiscale să adopte o poziție diferită față de cea a Societății.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

a) Prezentarea și analiza tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparative cu aceeași perioadă a anului anterior.

Finanțarea unor activități care au un grad ridicat de incertitudine privind realizarea acestora, pot conduce la blocajul financiar al societății. De aceea se recomandă prudența maximă în finanțarea unor obiective de investiții care nu au o fundamentare suficientă privind eficiența lor.

b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Societatea nu a avut cheltuieli de capital în 2018 și nu are prevăzut în viitor asemenea cheltuieli. Efectuarea unor cheltuieli de capital peste nivelul de suportabilitate al societății poate conduce la blocaj financiar.

c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.

Spatiile comerciale trebuie modernizate, consolidate și reparate instalațiile acestora pentru a evita producerea unor evenimente neplăcute care pot influența negativ activitățile societății.

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale.

Construcții

Societatea deține construcții în valoare de 3 594 176 lei, majorate cu 9 783 lei reprezentând achiziția unei centrale și punerea în funcțiune a instalației de gaz la Spațiul Comercial din București, Calea Mosilor nr. 209.

Nr. crt.	Adresa clădirii	Data punerii în funcțiune	Valoare la 31.12.2013 lei	Valoare reevaluată 31.12.2014 lei	Diferența din reevaluare 31.12.2014 lei	Valoare la 31.12.2015 lei	Deprecieri 2015	Valoare la 31.12.2016 lei	Adăugare valoare prin modernizare	Valoare la 31.12.2017 lei	Vanzare în cursul anului 2018	Valoare la 31.12.2018 lei
1	Imobil Sos Chitilei nr 230, Sector 1, Bucuresti	02.12.1985	1,330,468	1,330,999	531	1,333,864		1,333,864		1,333,864		1,333,864
2	Spau comercial de la parterul blocului din Calea Mosilor nr 209, Sector 2, Bucuresti	01.12.1982	1,002,170	1,120,525	118,355	1,120,525		1,120,525	9,783	1,130,308		1,130,308
3	Spatiu comercial Str. Episcopiei nr.2-4 sect.1 parter Bucuresti	19.09.2008	267,821	313,747	45,926	313,747		313,747		313,747	313,747	0

4	Construcții speciale-pul foraj *)	01.12.2009	6,000	45,204	39,204						
						45,204		45,204		45,204	45,204
5	Gard metalic depozit Sos Chitilei *)	01.08.2001	31,317	31,177	-141						
						31,177		31,177		31,177	31,177
6	Spatiu comercial Cal. Rahovei 305 sp.U1 **)	01.03.2012	614,423	300,301	-314,122						
						300,301	258,020	558,321		558,321	558,321
7	Spatiu comercial Cal. Rahovei 305 sp.U3 **)	01.03.2012	199,763	98,606	-101,157						
						98,606	82,949	181,555		181,555	181,555
	Total		3,451,962	3,240,569	-211,403	3,243,423	340,969	3,584,393		3,584,176	3,280,429

Terenuri :

Societatea detine terenuri in valoare de 2 550 315 lei in baza Certificatului de proprietate seria M08 nr.0204 din 30.08.1994.

Nr. Crt.	Amplasare	Suprafata mp	Numar-cadastral	Titlu de proprietate	Valoare 01.01.2014 LEI	Valoare reevaluată 31.12.2014 LEI	Diferenta de reevaluare 31.12.2014 LEI	Valoare teren 31.12.2015 LEI	Valoare teren 31.12.2016 LEI	Valoare teren 31.12.2017 LEI	Valoare teren 31.12.2018 LEI
1	Sos Chitilei nr 230, Sector 1, Bucuresti	13030.56	10696	Seria M08 nr 0204	2,250,564	2,550,315	299,751	2,550,315	2,550,315	2,550,315	2,550,315
2	Calea Mosilor nr 209, Bucuresti	21.19	452/0.2	Seria M08 nr 0204	91	0	-91	0	0	0	0
	Total	13051.75			2,250,655	2,550,315	299,660	2,550,315	2,550,315	2,550,315	2,550,315

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale.

Magazinul din str. Episcopiei nr. 2-4 se afla la parterul unui imobil incadrat in clasa II de risc seismic, proprietate care a fost vanduta in acest an.

Depozitul din soseaua Chitilei nr. 228C are toate instalatiile cu uzura avansata. Nu functioneaza corespunzator instalatia de apa, de incalzire si are infiltratii la hidroizolatia terasei. In 2016 si 2017 s-au efectuat reparatii la hidroizolatia terasei depozitului din Sos.Chitilei nr.228C.

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale - Nu este cazul.

LITIGII

Societatea Comturist S.A., in calitate de creditoare, a avut in cursul anului 2018 litigii cu 6 societati in procedura insolventei.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială.

Valorile imobiliare emise de S.C.COMTURIST SA se tranzactioneaza pe piata interna de valori imobiliare AeRO.

Capitalul social al societatii totalizind **169.180 actiuni**, in valoare de **422.950 RON**, a fost structurat astfel:

- S.C. Cocor S.A.	= 118.127 actiuni = 69,8232 %
- Alte persoane juridice	= 17.369 actiuni = 10,2666 %
- Persoane fizice	= 33.684 actiuni = 19,9102 %

Serviciile privind registrul actionarilor este asigurat de SC DEPOZITARUL CENTRAL SA in baza contractului nr.9/02.04.2007.

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani.

În ultimii 10 ani societatea nu a acordat dividende. Profiturile obtinute au fost repartizate pentru acoperirea pierderilor reportate.

3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni. Societatea nu a cumparat acțiuni proprii.

3.4. În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale. Societatea nu are filiale.

3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comerciala își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare. Societatea nu a emis obligatiuni sau alte titluri de creanta.

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Prezentarea listei administratorilor societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare administrator:

In perioada 01.01.2018 - 31.12.2018 societatea a fost condusa de un Consiliul de Administratie ales de AGA nr. 1/26.03.2018 format din :

- SC U.Alexandra Business Management SRL reprezentata prin dl Ursan Liviu – membru al Consiliului de Administratie, avand functia executiva de presedinte ;
- SC Traditional Business Consulting SRL reprezentat prin dl Stoica Daniel – membru al Consiliului de Administratie, avand functia executiva de vicepresedinte;
- SC Turnover ABC SRL reprezentata prin dl. Besliu Aurel – membru al Consiliului de Administratie.

a) CV (nume, prenume, vârstă, calificare, experiența profesională, funcția și vechimea în funcție;

Numele si prenumele	Varsta	Studii	Calificare	Funcție	Vechime in functie
Ursan Liviu	57	Sup.	Economist	Presedinte CA	12 ani
Stoica Daniel	62	Sup.	Economist	Vicepresedinte CA	12 ani
Besliu Aurel	62	Sup.	Consilier Juridic	membru	4 ani

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator;

Nu sunt cunoscute asemenea acorduri înțelegeri sau relații de familie care să conducă la numirea administratorilor;

c) participarea administratorului la capitalul societății comerciale;

Reprezentantul administratorului Turnover ABC S.R.L, dl. Besliu Aurel deține 1 acțiune.

d) lista persoanelor afiliate societății comerciale.

Societatea face parte din grupul COCOR, fiind controlată de S.C. COCOR S.A. care deține 118.127 acțiuni reprezentând 69,82 % din capitalul social.

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale. Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații:

a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă;

Numele și prenumele	Varsta	Studii	Calificare	Funcție	Vechime în funcție
Pricopie Cristian-Claudiu	42	Superioare	Economist	Director.	2 ani
Smocot Constantin	69	Superioare	Economist	Dir. economic	12 ani

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive;

Nu sunt cunoscute asemenea acorduri înțelegeri sau relații de familie care să conducă la numirea conducerii executive.

c) participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale.

Nu sunt participatii la capitalul social depuse de conducerea executivă.

5. Situația financiar-contabilă

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani, cu referire cel puțin la: elemente de bilanț; active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente;

ELEMENTE DE BILANT 2015-2018							
Denumire indicator	Sold la data :				Ind.% 2016/2015	Ind.% 2016/2017	Ind.% 2017/2018
	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018			
Imobilizari	5,986,987	5,393,740	5,266,099	4,885,647	90.09	102.42	107.79
Stocuri	21,091	13,279	52,182	5,318	62.96	25.45	981.23
Creante	655,631	524,688	751,878	377,140	80.03	69.78	199.36
Casa și ct.in banci	435,133	1,472,649	489,955	4,856,159	338.44	300.57	10.09
Active circulante total	1,111,855	2,010,616	1,294,015	5,238,617	180.83	155.38	24.70
Cheltuieli în avans	66,225	96,317	346,676	13,028	145.44	27.78	2,661.01
Datorii până într-un an	957,608	1,393,137	756,468	413,425	145.48	184.16	182.98
Active circ.nete-dat.curente	220,472	702,753	857,629	4,821,135	318.75	81.94	17.79
Activ minus datorii curente	6,207,459	6,096,493	6,123,728	9,706,782	98.21	99.56	63.09

Datorii pana intr-o per.> an	0	0	0	0	x	x	x
Venituri in avans	0	11,043	26,594	17,085	x	41.52	155.66
Capital subscris si varsat	422,950	422,950	422,950	422,950	100	100	100.00
Rezerve din reevaluare	5,370,534	5,133,081	4,895,629	4,632,558	95.58	104.85	105.68
Rezerve	2,809,516	3,046,969	3,284,421	3,562,288	108.45	92.77	92.20
Pierdere reportata	-2,178,821	-2,395,542	-2,506,507	-2,479,271	109.95	95.57	101.10
Pierdere exercitiului financiar	-216,720	-110,965	27,235	3,350,775	51.2	-407.44	0.81
Total capitaluri proprii	6,207,459	6,096,493	6,123,728	9,489,300	98.21	99.56	64.53

Contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute;

CONT DE PROFIT SI PIERDERE 2015-2018							
Denumire indicator	Exercitiul financiar :				Ind.% 2018/2015	Ind.% 2018/2016	Ind.% 2018/2017
	31.12..2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018			
Cifra de afaceri	5,159,669	5,501,783	5,913,406	4,821,665	93.45	87.64	81.54
Venituri din exploatare	5,156,094	5,501,783	5,913,406	9,866,165	191.35	179.33	166.84
Cheltuieli din exploatare	5,354,163	5,605,327	5,889,625	5,963,830	111.39	106.40	101.26
Rezultat din exploatare	-198,069	-103,544	23,781	3,902,335	-1,970.19	-3,768.77	16,409.47
Venituri financiare	2,769	2,835	4,587	73,421	2,651.53	2,589.81	1,600.63
Cheltuieli financiare	21,420	10,256	1,133	2,507	11.70	24.44	221.27
Rezultatul financiar	-18,651	-7,421	3,454	70,914	-380.22	-955.59	2,053.10
Total venituri	5,158,863	5,504,618	5,917,993	9,939,586	192.67	180.57	167.96
Total cheltuieli	5,375,583	5,615,583	5,890,758	5,966,337	110.99	106.25	101.28
Rezultatul exercitiului	-216,720	-110,965	27,235	3,973,249	-1,833.36	-3,580.63	14,588.76
EBITDA	34,143	119,101	247,159	4,225,808	12,376.79	3,548.09	1,709.75

Pe activitati, situatia veniturilor si cheltuielilor din anul 2018 se prezinta astfel:

Analiza rezultatului din exploatare in anul 2018					
Denumirea activitatilor	Venituri din act. expl.LEI	Cheltuieli din act. exploat.LEI			Rezultat LEI
		Directe	Indirecte	Total	
Comert	603,782	504,493	506,192	1,010,685	-406,903
Servicii turism	2,676,620	2,516,815	155,321	2,672,136	4,484
Imobiliara (inchiriere spatii)	1,541,263	1,414,987	12,395	1,427,382	113,881
Alte activitati	5,044,500	313,747	539,880	853,627	4,190,873
Total activitati din	9,866,165	4,750,042	1,213,788	5,963,830	3,902,335

exploatare					
------------	--	--	--	--	--

Raportul bugetului de venituri si cheltueli pe anul 2018

Denumire indicator	Real.2018	B.V.C. 2018
CHELTUELI		
TOTAL CHELTUELI DIN EXPLOATARE	5,963,830	5,900,000
TOTAL CHELTUELI FINANCIARE	2,507	1,500
TOTAL CHELTUELI	5,966,337	5,901,500
VENITURI		
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	9,866,165	5,925,000
TOTAL VENITURI FINANCIARE	73,421	5,000
TOTAL VENITURI	9,939,586	5,930,000
REZULTATE		
Rezultatul din exploatare	3,902,335	25,000
Rezultatul financiar	70,914	3500
Rezultatul perioadei	3,973,249	28,500
EBIT -earning before interest and taxes	3,902,335	25,000
EBITA earning before interest, taxes, depreciation and amortization	4,225,808	238,620

Nr. crt.	Denumire indicator	Mod de calcul	31.12.2017	31.12.2018
1	Lichiditate curenta	Active curente / Datorii curente	1.71	8.74
2	Gradul de indatorare	Capital imprumutat / Capital angajat * 100	0	0
3	Viteza de rotatie a debitelor clienti - zile	Sold mediu clienti/Cifra de afaceri *365	66.88	44.69
4	Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri/Total active	0.97	0.51

Realizarea bugetului de venituri si cheltueli pe anul 2018

Denumire indicator	Real.2018	B.V.C. 2018
CHELTUELI		
TOTAL CHELTUELI DIN EXPLOATARE	5,963,830	5,900,000
TOTAL CHELTUELI FINANCIARE	2,507	1,500
TOTAL CHELTUELI	5,966,337	5,901,500
VENITURI		

TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	9,866,165	5,925,000
TOTAL VENITURI FINANCIARE	73,421	5,000
TOTAL VENITURI	9,939,586	5,930,000
REZULTATE		
Rezultatul din exploatare	3,902,335	25,000
Rezultatul financiar	70,914	3500
Rezultatul perioadei	3,973,249	28,500
EBIT -earning before interest and taxes	3,902,335	25,000
EBITA earning before interest, taxes, depreciation and amortization	4,225,808	238,620

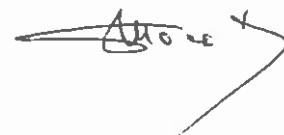
Propunere buget de venituri si cheltuieli pe anul 2019

Denumire indicator	Real.2018	B.V.C. 2019
CHELTUELI		
TOTAL CHELTUELI DIN EXPLOATARE	5,963,830	5,985,000
TOTAL CHELTUELI FINANCIARE	2,507	2,500
TOTAL CHELTUELI	5,966,337	5,987,500
VENITURI		
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	9,866,165	5,995,000
TOTAL VENITURI FINANCIARE	73,421	5,000
TOTAL VENITURI	9,939,586	6,000,000
REZULTATE		
Rezultatul din exploatare	3,902,335	12,500
Rezultatul financiar	70,914	2,500
Rezultatul perioadei	3,973,249	15,000
EBIT -earning before interest and taxes	3,902,335	12,500
EBITA earning before interest, taxes, depreciation and amortization	4,225,808	262,552

Presedintele Consiliului de Administratie,
S.C. U.Alexandra Management Company S.R.L.
prin dl. Ursan Liviu



Director economic,
Smocot Constantin



COMTURIST S.A.

Declaratie privind Guvernanta Corporativa

Anexa la Raportul administratorilor la 31.12.2018

Nr. Crt.	Principiile de Guvernanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivarea neconformitatii
A.1	Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termenii de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratata de regulamentul Consiliului		NU	In curs de definitivare
A.2	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filialele societatii) si institutiile non profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si de perioada mandatului	DA		
A.3	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5 % din numarul total de drepturi de vot. Aveasta obligatie are in vedere orice legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului	DA		
A.4	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea presedintelui		NU	In curs de evaluare
A.5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta colaborare este impusa de BVB va contine cel putin urmatoarele:			
A.5.1	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat		NU ESTE CAZUL	
A.5.2	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat		NU ESTE CAZUL	
A.5.3	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-l revin	DA		
A.5.4	Obligatia de a informa BVB cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat	DA		
B.1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5 % sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu		NU	Societatea nu are filiale. Daca vor fi infiintate, Consiliul va adopta o politica in acest sens
B.2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar in cadrul societatii ii va raporta direct Directorului general	DA		
C.1	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variable si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	DA		

D.1	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii, va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:			
D.1.1	Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	PARTIAL		Numai in limba romana
D.1.2	CV-urile membrilor organelor statutare		NU	In curs de elaborare
D.1.3	Raportele curente si rapoartele periodice	DA		
D.1.4	Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarii generale	DA		
D.1.5	Informatii cu privire la evenimentele corporative precum si plata dividendelor sau alte evenimente care au rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni	NU ESTE CAZUL		
D.1.6	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/modificarea/initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/reinnoirea/terminarea unui acord cu un Market Maker	NU ESTE CAZUL		
D.1.7	Societatea trebuie sa aiba o functie cu Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza la cerere, informatiile corespunzatoare		NU	in curs de publicare pe pagina de internet
D.2	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii		NU	In curs de definitivare
D.3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii		NU	In curs de elaborare
D.4	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari	DA		
D.5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana, cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitul operational, profitul net sau orice alt indicator financiar		NU	Numai in limba romana
D.6	Societatea va organiza cel putin o intalnire/conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea relatiilor cu investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/conferinte telefonice		NU	Se vor adopta masuri pentru conformare

Presedintele Consiliului de Administratie
S.C. U.Alexandra Management Company S.R.L.
prin dl. Ursan Liviu



MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Semnătură validă

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2019.04.24 10:29:00 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 172065893 din 24.04.2019

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-172065893-2019** din data de **24.04.2019** pentru perioada de raportare 12 2018 pentru CIF: **1579530**

Nu există erori de validare.

Bifați numai
dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru Anul 2018

Suma de control 422.950

Entitatea S.C. COMTURIST S.A.

Adresa

Județ București Sector Sector 3 Localitate BUCUREȘTI

Strada BD. I. C. BRATIANU Nr. 29-33 Bloc Scara Ap. Telefon 0213150597

Număr din registrul comerțului J40/182/1991 Cod unic de înregistrare 1 5 7 9 5 3 0

Forma de proprietate

34 - Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4711 Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4711 Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale

- Entități mijlocii, mari și entități de interes public
- Entități mici
- Microentități

 Entități de interes public

?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf. art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2018 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	9.587.196
Capital subscris	422.950
Profit/ pierdere	3.448.670

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

Ursan Liviu

Numele și prenumele

Smocot Constantin

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTAEntitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

CIF/ CUI

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2018

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	01	1.280	836
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	5.250.926	4.864.017
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03	03	13.893	20.794
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	5.266.099	4.885.647
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428)	05	05	52.182	5.318
II.CREANȚE 1) (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496+5187)	06	06a (301)	751.878	439.421
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	751.878	439.421
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	489.955	4.856.159
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.294.015	5.300.898
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	13	11	346.676	13.028
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)				
	15	13	756.468	595.292
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	857.629	4.701.549
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
	17	15	6.123.728	9.587.196
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-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***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)				
	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	26.594	17.085
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (ct. 472*)	25	23	26.594	17.085

Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	422.950	422.950
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	422.950	422.950
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	4.895.629	4.632.559
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	3.284.421	3.562.288
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41		
SOLD D (ct. 117)	44	42	2.506.507	2.479.271
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	27.235	3.448.670
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	6.123.728	9.587.196
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	6.123.728	9.587.196

Suma de control F10 : 117298451 / 305968195

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 **) Solduri debitoare ale conturilor respective.
 ***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

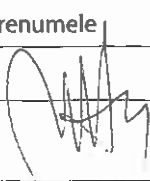
1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
 2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind Intocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

Ursan Liviu

Semnătura


Formular
VALIDAT

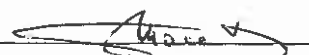
Numele și prenumele

Smocot Constantin

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	5.913.406	4.821.665
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	5.242.318	4.217.883
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	671.088	603.782
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13		5.044.500
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	5.913.406	9.866.165
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	76.949	79.566
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	2.780	11.282
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	101.657	106.534
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	510.724	504.493
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	605.622	584.781
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	496.529	561.618
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	109.093	23.163
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	213.620	250.052
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	213.620	250.052
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	5.879	-17.322

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	5.879	25.705
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		43.027
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	4.372.394	4.444.444
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	4.257.409	4.009.891
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	33	111.127	183.063
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	3.858	251.490
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	5.889.625	5.963.830
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	23.781	3.902.335
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	1.355	69.257
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	3.232	4.164
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	4.587	73.421
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	708	2.331
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	425	176
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	1.133	2.507
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	3.454	70.914
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	5.917.993	9.939.586
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	5.890.758	5.966.337
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	27.235	3.973.249
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66		524.579
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	27.235	3.448.670
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	0	0

Suma de control F20 : 116426069 / 305968195

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

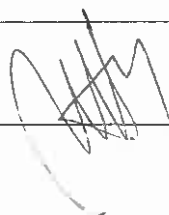
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Ursan Liviu

Semnătura




Formular
VALIDAT

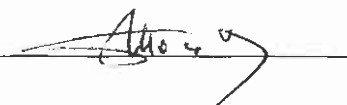
Numele si prenumele

Smocot Constantin

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

Cod 30

la data de 31.12.2018

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1		3.448.670	
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au înregistrat nici profit nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	19		17	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	20		16	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		41.067
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	13.893	20.794

Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	13.893	20.794
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	13.893	20.794
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	1.996	1.490
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	69	61	33.526	61.487
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	22.336	56.833
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	11.190	4.654
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	737.595	404.658
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	737.595	404.658
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	86	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părți sociale emise de rezidenti	88	80		
- actiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	92	84	7.229	37.041
- în lei (ct. 5311)	93	85	7.229	37.041
- în valută (ct. 5314)	94	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	482.726	4.819.118
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	453.848	4.818.745
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	28.878	373
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103	95	721.797	531.102
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd .97+98)	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	107	99		
- în lei	108	100		
- în valută	109	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	446.868	254.258
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	49.998	41.780
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	120	111	22.277	13.670
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	571	111
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	122	113	21.706	13.559
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	123	114		
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	126	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122	202.654	221.394
-decontari privind interesele de participare , decontari cu acționarii /asociații privind capitalul, decontari din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123		
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	202.654	221.394
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128				
- către nerezidenți	139	128a (311)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	422.950	422.950		
- acțiuni cotate 4)	142	131	422.950	422.950		
- acțiuni necotate 5)	143	132				
- părți sociale	144	133				
- capital subscris varsat de nerezidenți (din ct. 1012)	145	134				
Brevete si licente (din ct.205)	146	135				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136	405.929	677.428		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	150	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	152	141	422.950	X	422.950	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145				
- cu capital integral de stat	157	146				
- cu capital majoritar de stat	158	147				
- cu capital minoritar de stat	159	148				
- deținut de regii autonome	160	149				
- deținut de societăți cu capital privat	161	150	338.740	80,09	338.740	80,09
- deținut de persoane fizice	162	151	84.210	19,91	84.210	19,91
- deținut de alte entități	163	152				

A		Nr. rd.	Sume		
A		B	2017	2018	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		164	153		
- către instituții publice centrale;		165	154		
- către instituții publice locale;		166	155		
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		167	156		
A		Nr. rd.	Sume		
A		B	2017	2018	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		168	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		169	158		
- către instituții publice centrale		170	159		
- către instituții publice locale		171	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		172	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		173	162		
- către instituții publice centrale		174	163		
- către instituții publice locale		175	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora		176	165		
XV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
- dividendele interimare repartizate 8)		177	165a (312)		
XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		178	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		179	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		180	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		181	169		
XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
Venituri obținute din activități agricole		182	170		

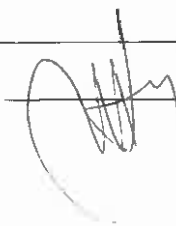
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Ursan Liviu

Semnatura



**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

Smocot Constantin

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatații sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatații sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 153 - 163 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 152.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 164.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	28.951			X	28.951
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	28.951			X	28.951
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	2.550.315			X	2.550.315
Constructii	07	3.594.176		313.747		3.280.429
Instalatii tehnice si masini	08	176.552	68.875			245.427
Alte instalatii , utlaje si mobilier	09	109.651				109.651
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	6.430.694	68.875	313.747		6.185.822
III.Imobilizari financiare	17	13.893	7.421	520	X	20.794
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	6.473.538	76.296	314.267		6.235.567

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	27.671	444		28.115
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	27.671	444		28.115
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	634.943	226.506	113.588	747.861
Instalatii tehnice si masini	25	98.529	27.512	1.564	124.477
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	105.326	3.171		108.497
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	838.798	257.189	115.152	980.835
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	866.469	257.633	115.152	1.008.950

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37	340.970			340.970
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	340.970			340.970
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	340.970			340.970

Suma de control F40 : 48046808 / 305968195

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Ursan Liviu

Semnătura



Numele si prenumele

Smocot Constantin

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro)!

Conturi entitati mici

1011 SC(+)F10S.R31

93

1 (ultimul rând sau nr.cr. rând necompletat)		
Nr.cr.	Cont	Suma
1	1012 SC(+)F10S.R30	422.950
2	105 SC(+)F10S.R36	4.632.559
3	106 SC(+)F10S.R37	3.562.288
4	117 SD(+)F10S.R42	2.479.271
5	121 SC(+)F10S.R43	3.448.670
6	167 SC(+)F10S.R13	86.948
7	205 SD(+)F10S.R01	702
8	208 SD(+)F10S.R01	28.248
9	211 SD(+)F10S.R02	2.550.315
10	212 SD(+)F10S.R02	3.280.428
11	213 SD(+)F10S.R02	245.427
12	214 SD(+)F10S.R02	109.651
13	267 SD(+)F10S.R03	20.794
14	280 SC(-)F10S.R01	28.114
15	281 SC(-)F10S.R02	980.835
16	291 SC(-)F10S.R02	340.969
17	371 SD(+)F10S.R05	109.518
18	378 SC(-)F10S.R05	62.478
19	397 SC(-)F10S.R05	38.413
20	401 SC(+)F10S.R13	189.194
21	408 SC(+)F10S.R13	51.654
22	4091 SD(+)F10S.R05	1.345
23	4092 SD(+)F10S.R06	1.002
24	411 SD(+)F10S.R06	590.336
25	419 SC(+)F10S.R13	13.410
26	421 SC(+)F10S.R13	10.992
27	425 SD(+)F10S.R06	36
28	426 SC(+)F10S.R13	2.500
29	427 SC(+)F10S.R13	-174
30	4281 SC(+)F10S.R13	28.288
31	4282 SD(+)F10S.R06	1.490
32	431 SD(+)F10S.R06	21.460
33	436 SC(+)F10S.R06	845
34	437 SC(+)F10S.R13	111
35	441 SD(+)F10S.R06	133.162
36	4423 SC(+)F10S.R13	4.198
37	4428 SC(-)F10S.R05	4.654
38	444 SC(+)F10S.R13	3.862

39	461 SD(+) <u>F</u> 10S.R06	391.630
40	462 SC(+) <u>F</u> 10S.R13	204.309
41	471 SD(+) <u>F</u> 10S.R11	13.028
42	472 SC(+) <u>F</u> 10S.R23	17.085
43	491 SC(-) <u>F</u> 10S.R06	318.471
44	496 SC(-) <u>F</u> 10S.R06	380.379
45	512 SD(+) <u>F</u> 10S.R08	4.819.118
46	531 SD(+) <u>F</u> 10S.R08	37.041
47	602 RD(+) <u>F</u> 20.R17	79.566
48	603 RD(+) <u>F</u> 20.R18	8.791
49	604 RD(+) <u>F</u> 20.R18	2.491
50	605 RD(+) <u>F</u> 20.R19	106.534
51	607 RD(+) <u>F</u> 20.R20	504.493
52	611 RD(+) <u>F</u> 20.R32	652.646
53	612 RD(+) <u>F</u> 20.R32	13.631
54	613 RD(+) <u>F</u> 20.R32	10.739
55	621 RD(+) <u>F</u> 20.R32	677.428
56	623 RD(+) <u>F</u> 20.R32	46.218
57	624 RD(+) <u>F</u> 20.R32	27.775
58	626 RD(+) <u>F</u> 20.R32	13.382
59	627 RD(+) <u>F</u> 20.R32	12.534
60	628 RD(+) <u>F</u> 20.R32	2.555.538
61	635 RD(+) <u>F</u> 20.R33	183.063
62	641 RD(+) <u>F</u> 20.R23	520.551
63	642 RD(+) <u>F</u> 20.R23	41.067
64	645 RD(+) <u>F</u> 20.R24	11.496
65	646 RD(+) <u>F</u> 20.R24	11.667
66	654 RD(+) <u>F</u> 20.R29	25.705
67	6581 RD(+) <u>F</u> 20.R37	5.358
68	6582 RD(+) <u>F</u> 20.R37	24.000
69	6583 RD(+) <u>F</u> 20.R37	206.176
70	6588 RD(+) <u>F</u> 20.R37	15.956
71	665 RD(+) <u>F</u> 20.R58	176
72	666 RD(+) <u>F</u> 20.R56	2.331
73	6811 RD(+) <u>F</u> 20.R26	250.052
74	691 RD(+) <u>F</u> 20.R66	524.579
75	704 RC(+) <u>F</u> 20.R02	2.676.620
76	706 RC(+) <u>F</u> 20.R02	1.541.263
77	707 RC(+) <u>F</u> 20.R03	603.782
78	758 RC(+) <u>F</u> 20.R13	5.044.500
79	765 RC(+) <u>F</u> 20.R50	4.164
80	766 RC(+) <u>F</u> 20.R47	69.257
81	7814 RC(+) <u>F</u> 20.R30	43.027



SITUATIA MODIFICARII CAPITALULRILOR PROPRII PE ANUL 2018							
Indicator	Capital social	Rezerve din reeval.	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezultate reportate	Rezultatul curent	Total
31.12.2017	422.950	4.895.629	84.590	3.199.831	-2.506.507	27.235	6.123.728
Surplus rezerve 2018		-263.070		277.867			14.797
Reevaluare cladiri si terenuri							0
Inregistrat rezultatul reportat					27.235	-27.235	0
Rezultatul curent						3.350.775	3.350.775
31.12.2018	422.950	4.632.559	84.590	3.477.698	-2.479.272	3.350.775	9.489.300

NOTA 1 IMOBILIZARI

Elemente de active	Valoarea bruta				Ajustari de valoare				Total sold bilanțier la	
	Sold la 01.01.2018	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2018	Sold la 01.01.2018	Deprec. în cursul anului	Reduc. rețineri	Sold la 31.12.2018	01.01.2018	31.12.2018
	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7	9=1-5	10=4-8
A. IMOBILIZARI NECORPORALE										
1 Chelt de constituire	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 Concesiuni, brevete, licențe	702	0	0	702	0	0	0	0	702	702
3 Alte imob. necorp - prog informatice	26246	0	0	26246	27670	444	0	28114	578	134
TOTAL IMOB. NECORP.	28950	0	0	28950	27670	444	0	28114	1280	134
B. IMOBILIZARI CORPORALE										
1 Terenuri	2550315	0	0	2550315	0	0	0	0	2550315	2550315
2 Construcții	3253206	0	313747	2939459	634943	226506	113588	747861	2618263	2191598
3. Instalatii tehnice și masini	176552	68875	0	245427	98529	27512	1564	124477	78023	120950
4. Alte inst. utilaje mobile	109651	0	0	109651	105326	3171	0	108497	4325	1154
5. Av și imobilizari corporale în curs	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL IMOB. CORPOR.	6089724	68875	313747	5844852	838798	257169	115152	988835	5250926	4864017
C. IMOBILIZARI FINANCIARE										
1 Actiuni deținute la entitățile afiliate	13893	7421	520	20794	0	0	0	0	13893	20794
TOTAL IMOB. FINANC.	13893	7421	520	20794	0	0	0	0	13893	20794
ACTIVE IMOBILI. TOTAL	6132567	76296	314267	5894596	866468	257633	115152	1008949	5266099	4885617

A. SITUATIA IMOBILIZARILOR NECORPORALE LA 31.12.2018

Societatea deține imobilizări necorporale în valoare de 28 248.60 lei reprezentând licențe Windows și Microsoft Office.

B. SITUATIA IMOBILIZARILOR CORPORALE LA 31.12.2018

Societatea deține terenuri în suma de 2550315 lei, astfel :

TERENURI								lei
Nr. Crt	Amplasare	Suprafata mp	Nr. cadastral	Titlu de proprietate	Valoare 01.01.2014	Val.reeval. 31.12.2014	Dif.de reeval. 31.12.2014	Valoare teren 31.12.2018
1	Sos Chitilei nr 230. Sector 1. Bucuresti	13030 56	10696	Seria M08 nr 0204	2.250.564	2.550.315	299.751	2.550.315
2	Calea Mosilor nr 209. Bucuresti	21.19	452/0 2	Seria M08 nr 0204	91	0	-91	0
	Total	13051.75			2,250,655	2,550,315	299,660	2,550,315

Societatea deține la 31.12.2018 construcții în valoare de 3 280 428. 29 lei. În cursul anului 2018 s-a vândut magazinul din str.Episcopiei 2-4 Sector 1 Bucuresti având valoare de inventar de 313 747 lei.

Nr crt	Adresa clădirii	Data PIF	Valoare la 31.12.2013	Val.reeval. 31.12.2014	Dif din reeval. 31.12.2014	Valoare la 31.12.2015	Modernizari 2015	Valoare la 01.01.2016	Valoare la 31.12.2017	Valoare la 31.12.2018
1	Sos Chitilei nr 230 Sector 1. Bucuresti total din care	02.12.1985	1.330.468	1.330.999	531	1.333.864	0	1.333,864	1.410,244	1.410,244
	ins de stins incendii								45,204	45,204
	construcție depozit								1,247,130	1,247,130
	transformator								966	966
	rezervor apa (beci)								2,068	2,068
	rampa								83,700	83,700
	gard metalic								31,176	31,176
2	Calea Mosilor nr 209. P. Sector 2 Bucuresti	01.12.1982	1.002.170	1.120.525	118.355	1.120.525	0	1.120.525	1.130.308	1.130.308
3	Str. Episcopiei nr 2-4 sect 1 parter Bucuresti	19.09.2008	267.821	313.747	45.926	313.747	0	313.747	313.747	0
6	Spatiu comercial Cal Rahovei 305 sp.U1	01.03.2012	614.423	300.301	-314.122	300.301	258.020	558.321	558.321	558.321
7	Spatiu comercial Cal Rahovei 305 sp.U3	01.03.2012	199.763	98.606	-101.157	98.606	82.949	181.555	181.555	181.555
	Total		3.451.962	3.240.559	-211.403	3.243.423	340.969	3.508.012	3.594.173	3.280.428

În cursul anului 2018 a continuat derularea contractelor de leasing a următoarelor achiziții :

- autoturism Marca VW Touareg an fabricatie 2012, în baza cfr. de Vanzare-Cumparare nr. 30134836 /24.07.2017 cu Unicredit Leasing Corporation IFN SA., Contract de Leasing cu o durată de 36 luni și o rată lunară de 385.58 Eur ;
- autoturism Mercedes SMART electric în 60 de rate cu o rată lunară de 306.60 euro + tva.

C. *Imobilizările financiare deținute de societate la 31.12.2018 sunt în sumă de 13 373 lei și nu au avut modificări în cursul anului, astfel*

Imobilizări financiare	Sold la data de :	
	01.01.2018	31.12.2018
Garantie cotr.inchiriere Cocor	12659	12659
Fond rulment Asociate de locatari Mosilor 209	714	714
Total	13373	13373

NOTA 2. PROVIZIOANE

La 31 decembrie 2018, societatea nu are înregistrate provizioane

NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

Societatea a înregistrat în anul 2018 un profit brut în valoare de 3 973 249 lei

Consiliul de Administrație propune Adunării Generale Ordinare a Acționarilor ca profitul net obținut în anul 2018 să aibă ca destinație acoperirea pierderii reportate din anii precedenți, în valoare de 2 479 271 lei, iar restul să rămână nerepartizat.

NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Societatea comercială COMTURIST S.A. a realizat în cursul anului 2018 un profit din exploatare în suma de 3 902 335 lei.

Analiza rezultatului din exploatare se prezintă astfel :

Nr. crt.	Denumirea indicatorului	Realizat în anul lei :						
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
0	1	3	4	5	6	7	8	9
1	Cifra de afaceri neta	4,476,729	3,414,081	5,681,854	5,159,669	5,501,783	5,913,406	4,821,665
2	Costul bunurilor vandute și al serviciilor prestate (3+4+5)	4,084,929	3,389,496	5,880,874	5,022,149	5,159,286	5,412,042	5,445,245
3	Cheltuielile activității de baza	4.032.083	3.389.496	5.880.874	5.022.149	5.159.286	5.412.042	5.445.245
4	Cheltuielile activității auxiliare	0	0	0	0	0	0	0
5	Cheltuieli indirecte de producție	0	0	0	0	0	0	0
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete	391,800	24,585	-199,020	137,520	342,497	501,364	-623,580
7	Cheltuieli de desfacere	552.731	591.945	25.663	20.145	66.173	76.949	41.157
8	Cheltuieli generale de administrație	214.521	236.377	286.978	311.869	382.718	405.929	477.428
9	Alte venituri din exploatare	2	64.214	95.157	-3.575	2.850	4.587	5.044.500
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-375,450	-739,523	-416,504	-198,069	-103,544	23,073	3,902,335
11	Profit net de repartizat :	0	0	0	0	0	0	0
12	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	393,992	792,937	452,150	219,105	110,965	23,073	3,902,335

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

1. CREANTE

Creante	Sold la data :			Vechime	
	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	sub 1 an	peste 1 an
A	4	5	6	7	8
A. Situatia creantelor :					
Clienti	484,188	721,977	271,865	271,865	0
Clienti incerti	361,499	361,499	318,471		318,471
Ajustari pentru deprecierea clientilor	-361,499	-361,499	-318,471		
Subtotal	484,188	721,977	271,965		
Sume de incasat de la entitati afiliate	0	0	0	0	
Debitori diversi	386,401	390,919	391,630	391,630	
Ajustari pentru deprecierea debitorilor div	-374,500	-380,379	-380,379	-380,379	
Impozit pe profit	0	0	137,275	137,275	
Creante in legatura cu personalul	1,196	0	1,683	1,683	
Contributii sociale	16,213	19,361	21,460	21,460	
Alte creante	11,190	0	0	0	
TOTAL CREANTE-(rd.08 F10)	524,688	751,978	443,534	171,669	

2. DATORII :

Datorii	Sold la data :			Vechime	
	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	sub 1 an	peste 1 an
A	4	5	6	7	8
B. Situatia datoriilor					
Sume datorate institutiilor de credit	0	0	0		
Furnizori	1,131,543	407,579	189,194	189,194	
Furnizori facturi nesosite	14,021	28,414	51,654	51,654	
Datorii comerciale subtotal	1,145,564	435,993	240,848	240,848	
Sume datorate entitatilor afiliate	0	0	0		
Tva	0	0	4,198	4,198	
Creditori diversi si clienti creditori	198,136	213,529	304,667	304,667	
Datorii cu salariile	43,853	49,998	40,761	40,761	
Contributii taxe si impozite	5,584	22,277	4,818	4,818	
Impozit pe profit	0	0	0	0	
Total datorii (rd.13 F10)	1,393,137	721,797	595,292	595,292	

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Bazele prezentarii

Situatiile financiare aferente anului 2018 sunt intocmite potrivit Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a CEE si societatea se incadreaza in criteriile de marime prevazute de O.M.F.P. nr. 1802/2014, pe baza indicatorilor determinati din Situatiile financiare aferente anului 2016 este entitate mica indeplinind cel putin doua din urmatoarele conditii:

- are cifra de afaceri de 4 821 665 (mai mare de 3 mil. lei si mai mica de 35 mil.lei);
- are total active de 9 487 530 lei (mai mare de 1,5 mil.lei si mai mic de 17.5 mil.lei);
- nr.mediu de salariatii 19 (mai mare de 10 si mai mic de 50 de persoane)

Situatiile financiare cuprind .

- bilantul contabil.
- contul de profit si pierdere.
- situatia modificarilor capitalului propriu.
- situatia fluxurilor de trezorerie.
- notele explicative.

Aceste situatii au fost intocmite pe baza inregistrarilor contabile efectuate in conformitate cu Reglementarile contabile conforme cu directivele europene si prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991.

Moneda functionala pentru inregistrările contabile este leul romanesc.

Intocmirea situatiilor financiare necesita ca managementul sa elaboreze estimari si ipoteze ce afecteaza sumele raportate ca active si datorii, angajamentele in favoarea societatii si cele facute de catre societate la data intocmirii situatiilor financiare, precum si sumele raportate ca venituri si cheltuieli pentru perioada de raportare.

Estimările sunt revizuite periodic si, pe masura ce devin necesare unele ajustari, acestea au impact asupra rezultatului din perioada in care devin cunoscute

Bazele contabilitatii si a raportarilor contabile

Situatiile financiare sunt bazate pe inregistrările contabile ale societatii, intocmite pe baza urmatoarelor principii si reguli contabile:

Principiul continuitatii activitatii:

Principiul permanentei metodelor:

Principiul prudentei:

Principiul independentie exercitiului:

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv:

Principiul intangibilitatii:

Principiul necompensarii,

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului:

Principiul pragului de semnificatie.

Inregistrările contabile care stau la baza intocmirii situatiilor financiare sunt exprimate in moneda nationala (LEI) si au la baza principiul costului istoric, cu exceptia terenurilor si a cladirilor care sunt prezentate la valorile reevaluate .

Continuitatea activitatii

Prezentele situatii financiare au fost intocmite in baza principiului continuitatii activitatii, care presupune faptul ca Societatea isi va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții administratorul analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

In anul 2018 societatea a realizat un profit brut de 3 973 249 lei. Profitul a fost realizat din activitatii curente ce a constat in inchirierea spatiilor din Depozitul Chitila si a celorlalte spatii ce le detine societatea din activitatea de turism si din vanzarea imobilului aflat in str.Episcopiei nr.2-4. In perioada 2011 – 2016, societatea a realizat pierderi in fiecare an (60.019 lei, 393.992 lei, 912980 lei si 601 434 lei, 216 720 lei si 110 965 lei).

In baza analizelor efectuate, administratorii cred ca Societatea va putea să își continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este justificata.

Imobilizarile necorporale

Un activ necorporal este un activ nemonetar, identificabil, fara suport material si detinut in scopul utilizarii in procesul de productie sau furnizare de bunuri sau servicii, pentru a fi inchiriat tertilor sau pentru scopuri administrative.

Un activ este recunoscut in bilant, daca:

- costul activului poate fi evaluat in mod credibil;
- se estimeaza ca va genera beneficii economice pentru entitate.

Un activ necorporal este recunoscut de societate daca si numai daca:

- este probabil ca societatea sa obtina beneficii economice viitoare care pot fi atribuite activului respectiv,
- costul activului poate fi masurat in mod corect.

In cadrul imobilizarilor necorporale se cuprind:

- cheltuielile de constituire;
- cheltuielile de dezvoltare;
- concesiunile, brevetele, licentele, marcile comerciale, drepturile si activele similare, cu exceptia celor create intern de

entitate.

- alte imobilizari necorporale:

avansurile si imobiliarile necorporale in curs de executie.

In cadrul avansurilor si altor imobiliarizari necorporale se inregistreaza avansurile acordate furnizorilor de imobiliarizari necorporale, programele informatice create de entitate sau achizitionate de la terti, pentru necesitatile proprii de utilizare, precum si alte imobiliarizari necorporale.

Imobiliarizările necorporale in curs de executie reprezinta imobiliarizările necorporale neterminate pana la sfarsitul perioadei, evaluate la costul de productie sau costul de achizitie, dupa caz.

Un activ necorporal se inregistreaza initial la costul de achizitie sau de productie, asa cum sunt definite in Reglementarile contabile aprobate prin OMFP 1802/2014.

Un element necorporal raportat drept cheltuiala intr-o perioada nu poate fi recunoscut ulterior ca parte din costul unui activ necorporal.

Cheltuielile ulterioare efectuate cu un activ necorporal dupa cumpararea sau finalizarea acestuia se inregistreaza in conturile de cheltuieli atunci cand sunt efectuate. Cheltuielile ulterioare vor majora costul activului necorporal atunci cand este probabil ca aceste cheltuieli vor permite activului sa genereze beneficii economice viitoare peste performanta prevazuta initial si pot fi evaluate credibil.

Un activ necorporal este prezenta in bilant la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate de valoare.

Un activ necorporal este scos din evidenta la cedare sau atunci cand nici un beneficiu economic viitor nu mai este asteptat din utilizarea sa ulterioara.

Imobiliarizările necorporale se amortizeaza, de regula, intr-o perioada de maximum 3 ani.

Imobiliarizările corporale

Imobiliarizările corporale reprezinta active care:

sunt detinute de o entitate pentru a fi utilizate in productia de bunuri sau prestarea de servicii, pentru a fi inchiriate tertilor sau pentru a fi folosite in scopuri administrative;

sunt utilizate pe parcursul unei perioade mai mari de un an.

Imobiliarizările corporale cuprind terenuri si constructii, instalatii tehnice si masini, alte instalatii, utilaje si mobilier, avansuri si imobiliarizari corporale in curs de executie.

Imobiliarizările corporale detinute in baza unui contract de leasing se evidentiaza in contabilitate in functie de natura contractului de leasing, stabilita potrivit legii, cu respectarea principiului prevalentei economicului asupra juridicului.

In cadrul imobiliarizărilor corporale sunt evidentiate in mod distinct imobiliarizările corporale in curs de executie.

Imobiliarizările corporale recunoscute ca active sunt evaluate la costul de achizitie.

Toate imobiliarizările corporale, cu exceptia terenurilor sunt amortizate conform duratelor de utilizare economica care se situeaza in intervalul stabilit prin H.G. nr. 2.139/2004 si corespund duratei fiscale.

Entitatea amortizeaza imobiliarizările corporale utilizand regimul de amortizare liniara.

Investitia in curs se amortizeaza incepand cu momentul punerii in functiune.

Cheltuielile ulterioare aferente unei imobiliarizari corporale sunt recunoscute, de regula, drept cheltuieli in perioada in care au fost efectuate

Costul reparatiilor efectuate la imobiliarizările corporale, in scopul asigurării utilizării continue a acestora, este recunoscut ca o cheltuiala in perioada in care este efectuata.

Sunt recunoscute ca o componenta a activului investitiile efectuate la imobiliarizările corporale, sub forma cheltuielilor ulterioare. Acestea au ca efect imbunatatirea parametrilor tehnici initiali ai acestora si conduc la obtinerea de beneficii economice viitoare, suplimentare fata de cele estimate initial. Obtinerea de beneficii se realizeaza fie direct prin cresterea veniturilor, fie indirect prin reducerea cheltuielilor de intretinere si functionare.

Imobiliarizările corporale in curs de executie reprezinta investitiile neterminate efectuate in regie proprie sau in antrepriza. Acestea se evalueaza la costul de productie sau costul de achizitie, dupa caz. Imobiliarizările corporale in curs de executie se trec in categoria imobiliarizărilor finalizate dupa receptia, darea in folosinta sau punerea in functiune a acestora, dupa caz.

Costul unei imobiliarizari corporale construite in regie proprie este determinat folosind aceleasi principii ca si pentru un activ achizitionat. Orice profituri interne sunt eliminate din calculul costului acelui activ. In mod similar, cheltuiala reprezentand rebuturi, manopera sau alte resurse peste limitele acceptate ca fiind normale, precum si pierderile care au aparut in cursul constructiei in regie proprie a activului nu sunt incluse in costul activului.

O imobiliarizare corporala se prezinta in bilant la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate de valoare.

Entitatea procedeaza la reevaluarea imobiliarizărilor corporale, grupa cladiri, existente la sfarsitul exercitiului financiar, periodic (la un interval de 3 ani).

Cresterea de valoare rezultata este inregistrata ca surplus de reevaluare, componenta a capitalurilor proprii.

Societatea a reevaluat cladirile la 31.12.2002, 31.12.2011 si cladirile la 31.12.2005, 31.12.2008, 31.12.2011 si la 31.12.2014, 31.12.2017.

Imobiliarizari financiare

Imobilizarile financiare cuprind alte imprumuturi reprezentand garantii incasate de la clientii cu care societatea are incheiate contracte de inchiriere. Imobilizarile financiare se prezinta in Bilant la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

Costurile indatorarii

Costurile indatorarii sunt cheltuieli ale perioadei si se inregistreaza atunci cand apar.

Societatea clasifica imprumuturile sale ca fiind pe termen mediu, lung sau scurt, in functie de termenul de rambursare mentionat in contractele de credit.

Contractele de leasing

Societatea prezinta activele luate in leasing financiar ca o datorie prezentata la valoarea neta a investitiei in leasing.

Recunoasterea cheltuielilor financiare cu dobanda si diferenta de curs se face direct in contul de profit si pierdere.

Datoria cu principalul din contractele de leasing financiar este reevaluată la sfarsitului exercitiului financiar la cursul B.N.R. Dobanda neajunsa la scadenta, aferenta contractelor de leasing incheiate in calitate de utilizator, este reflectata in conturile din afara bilantului.

Stocuri

Stocurile sunt active circulante.

detinute pentru a fi vandute pe parcursul desfasurarii normale a activitatii;

in curs de productie in vederea vanzarii in procesul desfasurarii normale a activitatii, sau

sub forma de materii prime, materiale si alte consumabile care urmeaza sa fie folosite in procesul de productie sau pentru prestarea de servicii.

Stocurile in afara marfurilor din gestiunile Chitila sunt evaluate la intrarea in gestiune la cost de achizitie, inclusiv toate taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport, aprovizionare si alte cheltuieli necesare pentru punerea in stare de utilitate sau intrarea in gestiune a bunurilor respective.

Stocurile de natura marfurilor din gestiunile Chitila sunt evaluate la intrarea in gestiune la pret de vanzare cu amanuntul.

Activele de natura stocurilor nu sunt reflectate in bilant la o valoare mai mare decat valoarea care se poate obtine prin utilizarea sau vanzarea lor. In acest scop, valoarea stocurilor se diminueaza pana la valoarea realizabila neta prin reflectarea unei ajustari pentru depreciere. Conform Reglementarilor contabile aprobate prin O.M.F.P. nr. 1802/2014, prin valoare realizabila neta se intelege pretul de vanzare estimat care ar putea fi obtinut pe parcursul desfasurarii normale a activitatii, minus costurile estimate pentru finalizarea bunului, atunci cand este cazul, si costurile estimate necesare vanzarii.

Creantele comerciale

Creantele sunt prezentate in bilant la valoarea istorica. Pentru creantele incerte si debitorii diversi cu o vechime mai mare de 1 an sunt constituite provizioane integral.

Pierderea finala poate varia fata de ce se estimeaza ca provizion. In lipsa unor informatii credibile privitoare la situatia financiara a clientilor si datorita lipsei de mecanisme legale de colectare a creantelor de la clienti, estimarea pierderilor posibile devine incerta.

Investitii financiare pe termen scurt

Societatea recunoaste ca investitii financiare pe termen scurt valorile mobiliare pe termen scurt cotate tranzactionate pe o piata reglementata si depozitele pe termen scurt deschise la banci.

Valorile mobiliare pe termen scurt cotate tranzactionate pe o piata reglementata si netranzactionate se evalueaza la inchiderea exercitiului financiar la cost istoric mai putin eventualele ajustari pentru pierdere de valoare.

Depozitele cu termen scadent sub un an se clasifica in investitii pe termen scurt.

Subventii

Societatea nu a beneficiat de subventii pentru investitii sau pentru activitatea curenta.

Numerar si asimilate

Disponibilitatile banesti sunt formate din numerar si disponibilul in conturi la banci. Conturile la banci in devize sunt prezentate in lei, conversia fiind realizata la cursul de schimb valabil la data raportarii.

Operatiunile de vanzare-cumparare de valuta se inregistreaza in contabilitate la cursul utilizat de banca comerciala la care se efectueaza licitatia cu valuta, fara ca acestea sa genereze in contabilitate diferente de curs valutare.

Conversii valutare

Tranzactiile realizate in valuta sunt transformate in lei la o rata de schimb valabila la data tranzactiei. Activele si pasivele exprimate in valuta la data intocmirii bilantului sunt transformate in lei utilizand ratele de schimb valabile la sfarsitul perioadei. Castigurile sau pierderile rezultate din aceste conversii valutare sunt incluse in contul de profit si pierdere.

Cursurile de schimb, comunicate de B.N.R. la sfarsitul exercitiului financiar, au fost:

Valuta	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
1 Euro	4.3197	4.4287	4.5245	4.5411	4.6597	4.6639
1 dolar SUA	3.3393	3.3575	4.1477	4.3033	3.8915	4.0736

Recunoasterea veniturilor si cheltuielilor

Veniturile si cheltuielile sunt recunoscute potrivit contabilitatii de angajamente.

Active si datorii contingente (angajamente)

Datoriile angajate nu sunt recunoscute in situatiile financiare. Ele sunt prezentate in note, cu exceptia situatiilor in care posibilitatea unei iesiri de resurse care cuprinde beneficii economice este indepartata.

Activele angajate nu sunt de asemenea recunoscute in situatiile financiare atasate, dar sunt prezentate daca o intrare de beneficii economice este probabila.

Provizioane

Provizioanele nu depasesc, din punct de vedere valoric, sumele care sunt necesare stingerii obligatiei curente la data bilantului.

Un provizion este o datorie cu exigibilitate sau valoare incerta.

Un provizion este recunoscut numai in momentul in care:

- o entitate are o obligatie curenta generata de un eveniment anterior ;
- este probabil ca o iesire de resurse sa fie necesara pentru a onora obligatia respectiva.
- poate fi realizata o estimare credibila a valorii obligatiei.

Daca aceste conditii nu sunt indeplinite, nu se recunoaste un provizion.

Provizionul pentru impozite se constituie pentru sumele viitoare de plata datorate bugetului de stat in conditiile in care sumele respective nu apar reflectate ca datorie in relatia cu statul.

Provizionul pentru impozite se constituie cu respectarea criteriilor de recunoastere a provizioanelor.

Provizioanele pentru impozite se revizuiesc la sfarsitul anului.

Rationamentul privind sumele ce urmeaza a fi transferate asupra veniturilor din reluarea provizioanelor, in fiecare perioada, se face aplicand criteriile de recunoastere si evaluare ale provizioanelor, prevazute de reglementarile contabile.

Evenimente ulterioare datei bilantului

Evenimentele ulterioare datei bilantului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile, care au loc intre data bilantului si data la care situatiile financiare anuale sunt autorizate pentru publicare.

Evenimentele ulterioare datei bilantului care furnizeaza informatii suplimentare in legatura cu pozitia societatii la data bilantului (evenimente care necesita ajustari) sunt reflectate in situatiile financiare. Evenimentele ulterioare datei bilantului care nu necesita ajustari sunt evidentiata in note, in cazul in care sunt semnificative.

Relatiile cu entitatile afiliate

Un partener de afaceri este considerat parte afiliata atunci cand prin participarea la capital, drepturi contractuale sau grad de rudenie poate controla, direct sau indirect sau poate influenta semnificativ activitatea Societatii.

De asemenea, in categoria partilor afiliate se includ si persoanele fizice care sunt actionari principali, fac parte din conducere sau sunt membri ai Consiliului de administratie sau ai familiilor angajatilor societatii.

Daca exista tranzactii intre entitati afiliate, acestea se prezinta intr-o Nota explicativa, care cuprinde : natura relatiei, tipul tranzactiei, valoarea tranzactiei.

Beneficiile angajatilor

Beneficii pe termen scurt:

Beneficiile pe termen scurt ale angajatilor includ salarii si contributii pentru asigurari si protectie sociala. Beneficiile pe termen scurt ale salariatilor sunt recunoscute ca si cheltuiala pe masura prestarii serviciilor.

Beneficii post-angajare:

Atat societatea, cat si angajatii sai sunt obligati prin lege sa contribuie la constituirea diverselor fonduri pentru asigurari si protectie sociala (fonduri de pensii, asigurari de sanatate, protectie a somerilor). Angajatorul nu are obligatia sa plateasca beneficii ulterioare salariatilor, singura obligatie fiind plata contributiilor datorate la termen. Aceste contributii catre bugetele asigurarii sociale se inregistreaza in contul de profit si pierdere pentru perioada aferenta.

Rezultatul de actiune

Rezultatul pe actiune prezentat in contul de profit este determinat ca raport intre profitul net si media ponderata a numarului de actiuni echivalente in anul respectiv.

Managementul riscului financiar

(I) Riscul de credit

Societatea este expusă riscului de credit aferent creanțelor și imobilizărilor financiare, adică riscului înregistrării de pierderi sau nerealizării profiturilor estimate, ca urmare a neîndeplinirii de către contrapartida a obligațiilor contractuale.

(II) Riscul valutar

Societatea este expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar, însă nu are o politică formală de acoperire a riscului valutar. Activelor și pasivele financiare ale Societății sunt exprimate atât în monedă națională, cât și în EUR, majoritar în LEI.

(III) Riscul de rată a dobânzii

Fluxurile de numerar operaționale ale Societății sunt afectate de variațiile ratei dobânzii, în principal datorită disponibilităților plasate în depozite bancare și creditului atras de la o instituție financiară nebancară (vezi Nota 11).

Societatea nu utilizează instrumente financiare derivate pentru a se proteja față de fluctuațiile ratei dobânzii. Societatea nu deține împrumuturi sau alte datorii semnificative purtătoare de dobândă.

(IV) Riscul de lichiditate

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient. Datorită naturii activității, Societatea urmărește să aibă flexibilitate în posibilitățile de finanțare, prin menținerea de depozite.

(V) Riscul aferent mediului economic

În exercitiul financiar 2018 societatea a derulat două activități, activitatea de închiriere spații comerciale și activitatea „Galeria Designerilor”, ambele activități supuse riscului de mediu economic.

(VI) Riscul aferent impozitarii

Începând cu 1 ianuarie 2008, ca urmare a aderării României la Uniunea Europeană, Societatea a trebuit să se supună reglementărilor Uniunii Europene și, în consecință, s-a pregătit pentru aplicarea schimbărilor aduse de legislația europeană. Societatea a implementat aceste schimbări, dar modul de implementare al acestora rămâne deschis auditului fiscal timp de 5 ani.

Interpretarea textelor și implementarea practică a procedurilor noilor reglementări fiscale aplicabile, ar putea varia și există riscul ca în anumite situații autoritățile fiscale să adopte o poziție diferită față de cea a Societății.

În plus, Guvernul României deține un număr de agenții autorizate să efectueze auditul (controlul) companiilor care operează pe teritoriul României. Aceste controale sunt similare auditurilor fiscale din alte țări, și pot acoperi nu numai aspecte fiscale, dar și alte aspecte legale și regulatorii care prezintă interes pentru aceste agenții. Este posibil ca ca Societatea să fie supusă controalelor fiscale pe măsura emiterii unor noi reglementări fiscale.

NOTA 7. ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

COMTURIST SA este o societate deschisă ale cărei titluri se tranzacționează la Bursa de Valori AeRO, sub simbolul COUT.

La data de 31.12.2018, capitalul social subscris și varsat al SC COMTURIST SA este de 422.950 lei.

Capitalul social este reprezentat de 169.180 acțiuni, cu o valoare nominală de 2,5 lei/acțiune. Evoluția capitalului social se prezintă:

Anul	Valoare capital social lei	Valoare majorare/diminuare capital social	Nr acțiuni totale buc.	Valoare nominală lei/acțiune	Surse majorare/diminuare capital social
1991	15934	15934	31868	0.5	
1994	72890	56956	145780	0.5	Diferențe din reevaluare HG 22/1992
1994	455730	382840	182292	2.5	Aport în natură
1995	513450	57720	205380	2.5	Diferențe din reevaluare HG 500/1994
1998	422950	-90500	169180	2.5	Retrocedare teren

Structura acționariatului societății este:

Acționari	Nr actiuni detinute	Valoare LEI	% din capitalul social
SIF MUNTENIA	17369	43,422.50	10.27
COCOR SA	118127	295,317.50	69.82
ALTI ACTIONARI PERS FIZICE	33684	84,210.00	19.91
TOTAL	169180	422,950.00	100.00

De la infiintare si pana in prezent societatea nu a emis obligatiuni.

NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Salariati	Numarul de salariat la sfarsitul anilor :				
	2014	2015	2016	2017	2018
Numarul mediu de salariati pe categorii:	28	23	20	20	16
conducere	2	2	1	2	2
comercial	21	19	16	16	12
personal administrativ	5	3	3	2	2

Indemnizatiile membrilor Consiliului de Administratie sunt in suma de 2000 euro plus TVA pe luna.

In perioada 01.01.2018 - 31.12.2018 societatea a fost condusa, in baza Hotararii AGOA din 26.03.2018, de un Consiliu de Administratie format din

SC U Alexandra Business Management SRL reprezentata prin DI Ursan Lviu – presedinte – indemnizatie in suma totala anuala = 143 973.94 lei cu TVA inclus

SC Traditional Business Consulting SRL reprezentat prin DI Stoica Daniel – vicepresedinte – indemnizatie in suma totala anuala = 143 973.94 lei cu TVA inclus

SC Turnover ABC SRL reprezentata prin DI. Besliu Aurel – membru Comitet audit – indemnizatie in suma totala anuala = 476 560.81 lei cu TVA inclus si prima acordata conform Hotararii AGAdin 26.03.2018 in suma de 331 552.64 lei cu TVA (60 000 eur+TVA) inclus. Societatea nu figureaza cu obligatii contractuale catre fosti directori si administratori si nu a acordat avansuri sau credite actualilor directori si administratori.

NOTA 9. CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI – FINANCIARI

Nr. crt.	Denumire indicator	Mod de calcul	31.12.2017	31.12.2018
1	Lichiditate			
	Lichiditate curenta	Active curente / Datorii curente	1.71	8.74
	Lichiditatea imediata – testul acid	(Active curente-Stocuri) / Datorii curente	24.80	978.04
2	Indicatori de risc			
	Gradul de indatorare	Capital imprumutat / Capital angajat * 100	0.00	0.00
	Rata de acoperire a dobanzilor	Pr.inaintea platii dob.si imp.pe profit / Ch.cu dob.	N/A	N/A
3	Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)			
	Viteza de rotatie a stocurilor	Costul vanzarilor/Stocul mediu	9.79	94.87
	Numar de zile de stocare (zile)	Stocul mediu/Costul vanzarilor *365	37.29	3.85
	Viteza de rotatie a debitelor clienti -zile	Sold mediu clienti/Cifra de afaceri *365	66.88	44.69
	Viteza de rot.a creditelor-furnizor (zile)	Sold med.fumi.) / 365 * Cifra de af.	25.16	14.32
	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	1.12	0.99
	Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri/Total active	0.97	0.51
4	Indicatori de profitabilitate			
	Rentabilitatea capitalului angajat	100*Pr.inaintea platii dob.si impoz.pe profit / Capital	0.3883	41.1312
	Marja bruta din vanzari (%)	Profitul brut din vanzari / Cifra de afaceri *100	0.4022	80.9333

N/A – indicatorul nu are sens sa fie calculat pentru ca societatea a inregistrat pierdere in exercitiul finaciar respectiv

NOTA 10. INFORMATII SUPLIMENTARE

a) Informatii cu privire la prezentarea societatii :

Societatea COMTURIST SA este persoana juridica romana infiintata prin HG 1040/1990 si in conformitate cu prevederile Legii 15/1990, inmatriculata la Registrul Comertului cu nr J40/182/1991, avand cod unic de inregistrare RO 1579530.

Sediul social al societatii este in Bdul I.C. Bratianu nr. 29-33, etaj 3, camera control, Sector 3, Bucuresti.

Societatea nu are deschise filiale sau sucursale.

Obiectul principal de activitate al societatii in constituie «Comert cu amanuntul in magazine nespecializate cu vanzare predominanta de produse alimentare, bauturi si tutun» cod CAEN 4711.

Societatea are deschise urmatoarele sedii secundare:

Punct de lucru Bucuresti, sector 3, Bdul I.C. Bratianu nr. 29-33, etaj 2, spatiile 201, 202, 213, 214 si 215:

Punct de lucru Bucuresti, sector 3, Bdul I.C. Bratianu nr. 29-33, etaj 3, spatiul nr. 315 :

Punct de lucru Bucuresti, sector 1, Sos. Chitila nr.228C

b) Cifra de afaceri

Societatea a inregistrat in anul 2018 o cifra de afaceri in valoare de 4 821 665 lei din urmatoarele activitati:

Structura Cifrei de afaceri	Vandarea lei in anii				
	2014	2015	2016	2017	2018
Vanzari marfa Galeria Desig.Romani	1.341.642	966.591	900.110	676.010	565.018
Comert cu amanuntul	32.337	5.960	2.476	2.059	38.764
Inchiriere spatii	1.373.004	1.432.698	1.345.344	1.533.793	1.541.263
Refacturare utilitati si alte servicii	277.406	221.522	174.773	113.011	118.946
Venituri din servicii de turism	2.657.465	2.532.898	3.076.174	3.588.533	2.557.674
Venituri din servicii publicitate	0	0	2.906	0	0
TOTALCIFRA DE AFACERI :	5,681,854	5,159,659	5,501,783	5,913,406	4,821,665

c) Informatii privind relatiile societatii cu parti afiliate

Tranzactiile cu partile afiliate care au avut loc in anul 2018 sunt :

Nr. crt.	Denumire parte afiliata	Creanta/ Datorie	Natura tranzactiei	Sold la 31.12.2017	Rubej in anul 2018	Sold la 31.12.2018
1	COCOR SA	DATORIE	Inchiriere si util.aferente	17,691	19,139	33,652
			Garante contr.inchiriere	5,600	0	5,600
		CREANTA	Chirie arhiva	3,886	35,904	0
			Garantie ctr.inchiriere	12,659	0	12,659
2	COCOR TURISM	DATORIE	Vanzari pachete turistice	226,425	2,742,045	0
		CREANTA	Comision si recuperare cheltuieli	426,596	100,000	20,209

d) Informatii cu privire la impozitul pe profit curent

Denumire indicator	Exercitiul financiar		
	2016	2017	2018
1. Profitul / Pierdere brut(a)	-110,965	27,235	3,973,249
Amortizarea fiscala	-228,161	-213,620	-240,142
-Amortizarea contabila	223,285	209,709	250,052
Amenzi si penalitati catre stat	60	1,284	1,636
Chelt.protocol >2%din profit+ch.protocol	200	1,718	0
Ch.transport 50% nedeductibile	18,408	33,857	14,323
Venituri din provizioane,ajustari-neimp.	-11,319	0	-43,027
Chelt. Cu prov.ajustari nededuct.	345,394		0
Alte cheltuieli nedeductibile	0	33,378	71,882
5. Pierdere fiscala din anii precedenti	-955,522	-718,620	-625,059
4. Profit impozabil -pierdere fiscala	-718,620	-625,059	3,402,914
6. Impozit pe profit 16% (0.16x 4)	0	0	544,466
7. Sponsorizari in limita legala(5 la mie din c.af.20%imp.pr.)	0	0	24,000
8. Impozit pe profit curent (6-7)	0	0	520,466
Pierdere fiscalka de recuperat in perioada urmatoare	-718,620	-625,059	0
Impozit achitat in cursul anului	0	0	657741
Rest impozit de recuperat	0	0	-137,275

e) Conversii valutare

Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina, sunt prezentate in Nota explicativa 6.

f) Venituri si cheltuieli extraordinare

Societatea nu a inregistrat in anul 2018 venituri sau cheltuieli extraordinare.

Contracte de leasing: In anul 2018, societatea a incheiat un contract de leasing financiar pentru achizitionarea unui autoturism Marca VW Touareg cu valoare de 16 218,49 eur si a unui autoturism smart electric in valoare de 22778 eur .

g) Onorariile platite auditorilor

Auditul situatiilor financiare incheiate la 31.12.2018 a fost asigurat de firma S. C. MID Consulting S.R.L. cu sediul in Bucuresti, str. Vasile Lucaci nr.10 , Sector 3, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J40/29583/1992. CUI RO3146427, membru al Camerei Auditorilor Financiar din Romania (C.A.F.R.)

Onorariile referitoare la serviciul de audit financiar pentru auditul exercitiului financiar 2018 sunt in suma de 125 euro/luna plus TVA .

h) Evenimente ulterioare datei bilantului

Societatea nu a identificat evenimente ulterioare datei bilantului care sa infuenteze situatiile financiare ale exercitiului financiar 2016 si nici de natura prezentarii in Notele explicative.

NOTA 11. TREZORERIE SI ECHIVALENTE DE TREZORERIE

Situatia fluxurilor de numerar si echivalentele de numerar cuprind urmatoarele elemente:

Indicator	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Disponibilitati la banci	136,176	54,327	413,521	1,471,371	482,726	4,189,118
Disponibilitati de numerar in casierie	31,879	8,418	21,612	1,279	7,229	37,041
Depozite la banci pe termen scurt	0	0	0	0	0	0
TOTAL	168,055	62,745	435,133	1,472,650	489,955	4,226,159

NOTA 12. REZERVE DIN REEVALUARE SI CASTIG REALIZAT DIN REZERVE DIN REEVALUARE

Rezerve din reevaluare se compun din :

Bun reevaluat	31.12.2001	31.12.2002	31.12.2005	31.12.2008	31.12.2011	31.12.2013	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
Depozit Chitla cu instalati	1 161.182	0	459.553		163.631	1 784 366	1 462 834	1 314 929	1 073.182
Magazin Mosilor	283.401	0	78 226	1 121 743	-308 512	1 174 858	1 102 626	1 057 801	1 057.801
Mgazin Episcopier					76.308	76.308	66.045	44.956	0
Gard metalic si inst Depozit Chitla				5 430		5 430	0	-23.633	0
Teren Chitla	0	188.748	0		2 013.168	2 201 916	2 501.576	2 501 576	2.501.576
TOTAL	1 444.583	188.748	537 779	1.127 173	1 944.595	5 242 878	5 133.081	4.895 629	4.632.559

NOTA 13. STOCURI

Evolutia stocului de marfuri se prezinta astfel:

Clasa de marfuri	Sold la 01.01.2018	Intrari lei	Vanzare lei	Sold la 31.12.2018
Depozit	155.648.00	0	46130	109.518.00
Consignatie *	0	715.474.00	715.474.00	0.00
Total	155.648.00	715.474.00	761.604.00	109.518.00

*) marfa primita in consignatie se inregistreaza in cont in afara bilantului, pentru care se tine evidenta gestionarea cantitativ valorica pe fiecare furnizor (designer) in parte, la pretul de vanzare stabilit de furnizor. La 31.12.2018 stocul de marfa primita in consignatie are valoarea de 2 039 033 lei. Marfa se factureaza de designer la data vanzarii.

Evolutia ajustarilor de depreciere pentru stocul de marfuri se prezinta astfel:

Marfa pentru care se constituie ajustare	Sold 31.12.2015	Sold 31.12.2016	Sold 31.12.2017	Sold 31.12.2018
depozit 1	38413	38413	38413	38413
depozit 2	0	0	0	0
Total	38413	38413	38413	38413

NOTA 14. CREDIT PE TERMEN MEDIU

Societatea a derulat in cursul anului 2017 un Contract de Leasing Financiar, in valoare de 16 218.49 Eur pentru achizitia unui autoturism Marca VW Touareg an fabricatie 2012, in baza ctr. de Vanzare- Cumparare nr. 30134836 /24.07.2017 cu Unicredit Leasing Corporation IFN SA., Contract de Leasing cu o durata de 34 luni, un avans de 3 809.16 Eur si o rata lunara de 385.58 Eur.

In anul 2018 s-a incheiat un Contract de Leasing Financiar cu AUTOKLASS CENTER SRL in valoare de 22 778 Eur pentru achizitia unui autoturism SMART FORFOUR ED 60 KW, an fabricatie 2018, in baza ctr. de Vanzare- Cumparare nr. PI2919/20.03.2018 pentru care s-a achitat un avans de 3462.15 euro plus tva, restul se achita in rate lunare 306.60 euro+ tva si dobanda de 25.70 euro plus tva pentru o durata de 60 luni.

NOTA 15. CONTINGENTE

Actiuni in instanta

Parte	Reclamant	Dosar	Stadiu litigiu	Observatii
	parat			
MAREEA COMTUR	debitor	4272/97/2016 Trib Hunedoara	Termen 23.05.2019	procedura insolventei – creanta 70907.5 lei
SANTO INTERNATIONAL	debitor	4067/111/2011 Trib Bihor	Termen 11.04.2019	procedura insolventei – creanta 5183.15 lei
POLY DELTA	debitor	29915/3/2015 Trib Bucuresti	Termen 20.05.2019	procedura insolventei – creanta 8527.61 lei
PERFECT TOUR	debitor	15349/3/2016 Trib Bucuresti	Termen 19.03.2019	procedura insolventei – creante 68377.6 lei
RESING	debitor	2651/3/2015 Trib Bucuresti	22.01.2018 s-a inchis proc insolventei	procedura insolventei – creanta 25005.30 lei
SPECIAL MEDIA EVENTS	debitor	37682/3/2015 Trib Bucuresti	Termen 21.05.2019	procedura insolventei – creanta 42517.98 lei

Impozitarea

Sistemul de impozitare din Romania este intr-o faza de consolidare si armonizare cu legislatia europeana. Totusi, inca exista interpretari diferite ale legislatiei fiscale. In anumite situatii, autoritatile fiscale pot trata in mod diferit anumite aspecte, procedand la calcularea unor impozite si taxe suplimentare si a dobanzilor si penalitatilor de intarziere aferente 0.04% pe zi. In Romania exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificare fiscala timp de 5 ani. Administratorul societatii considera ca obligatiile fiscale incluse in aceste situatii financiare sunt adecvate.

Contingente legate de mediu

Administratorul Societatii nu considera cheltuielile asociate cu eventualele probleme de mediu ca fiind semnificative.

ADMINISTRATOR,
U. Alexandra Business
Management SRL
prin URSAN LIVIU



INTOCMIT,
Director economic

SMOCOT CONSTANTIN



Sediul social : Bd.I.C.Bratianu, nr.29-33, Sector 3, Bucuresti, C.U.I. RO1579530, Nr.Reg.Com. J40/182/1991

Telefon: 021 315 05 97, Fax 021 312 46 80, email :office@comturist.ro

Cont : RO18 RNCB 0072 0052 1450 0001 la B.C.R. Sector 1

DECLARATIE

In conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr. 82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2018 pentru:

Persoana juridica:	S.C. COMTURIST S.A.
Judetul:	40 – MUN. BUCURESTI
Adresa:	localitatea Bucuresti, sector 3, B-dul I.C.Bratianu nr.29-33, etaj 3, camera control
Numar in Registrul Comertului:	J40/182/1991
Forma de proprietate:	34 – Societate comerciala pe actiuni
Activitatea preponderenta: (cod si denumire clasa CAEN)	4711 – Comert cu amanuntul in magazine nespecializate cu vanzare predominanta de produse alimentare, bauturi si tutun
Cod de identificare fiscala:	RO 1579530

Administratorul societatii, S.C. U.Alexandra Business Management S.R.L. prin dl. Ursan Liviu, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2018 si confirma ca:

- Politicele contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate

Presedintele Consiliului de Administratie,
S.C. U. Alexandra Business Management S.R.L.
Prin dl. Ursan Liviu



Raportul auditorului independent

Către Acționarii
COMTURIST S.A.

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie

1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății COMTURIST SA (“Societatea”), cu sediul social în București, b-dul I. C. Brătianu, nr. 29-33, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 1579530, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2018, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2018 se identifică astfel:

	<u>31 Decembrie 2017</u>	<u>31 Decembrie 2018</u>
Activ net/Total capitaluri proprii:	6.123.728	9.489.300
Profitul net al a exercitiului financiar:	27.235	3.350.775

3 În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2018, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate.

Baza pentru opinie

4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”) și Legea nr.162/2017. Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

5 Atragem atenția asupra faptului că, cifra de afaceri înregistrată la 31.12.2018 a scăzut față de 31.12.2017 cu 1.091.741 lei, respectiv de la 5.913.406 în 2017 față de 4.821.665 în 2018. Totuși, acest fapt nu indică existența unei incertitudini semnificative care ar putea pune în mod semnificativ la îndoială capacitatea Societății de a-și continua activitatea. Opinia noastră nu este modificată cu privire la acest aspect. Profitul net al societății în suma de 3.350.775 lei,

se datoreaza in special, vanzarii magazinului din str. Episcopiei 2-4, sect.1 ce a avut o valoare de inventar de 313.747 lei, veniturile obtinute fiind de 5.044.500 lei.

Aspecte cheie de audit

- 6 Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie.
- 7 Avand in vedere depozitele bancare facute de societate, am analizat riscul de rata al dobanzii si am constatat ca exista un anumit risc datorat dobanzii fluctuante, dar acest fapt nu indica existenta unei incertitudini semnificative care ar putea pune in mod semnificativ la indoiala capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

- 8 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data

de 31 decembrie 2018, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii pentru situatiile financiare

- 9 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 10 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
- 11 Persoanele responsabile cu conducerea societatii sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

- 12 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
- 13 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
 - Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.

- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
 - Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoiele semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
 - Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.
- 14 Comunicam persoanelor responsabile cu conducerea societatii, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.
- 15 De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.
- 16 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu conducerea societatii, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

- 17 Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor in luna martie 2018 sa auditam situatiile financiare ale societatii COMTURIST SA pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2018.

Confirmam ca:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu reglementările în vigoare. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Acest raport de audit este destinat acționarilor societății COCOR S.A. și trebuie utilizat pentru depunerea situațiilor financiare anuale anexate, conform prevederilor OMFP 470/2018.

In numele

MID CONSULTING SRL

Sediul social: București, str. Vasile Lucaciu, nr. 10, sector 3

Inregistrată la Camera Auditorilor Financieri
din România cu numărul 059/2001



DRULA MIHAI

inregistrat la Camera Auditorilor Financieri
din România cu numărul 538/2000



București, 21.03.2019