



## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre: Actionarii societatii comerciale COMTURIST S.A.

### Raport cu privire la situatiile financiare

Am auditat Situatiile financiare anexate apartinand Societatii Comerciale **COMTURIST SA**, cu sediul in BUCURESTI, Bd I.C. Bratianu nr. 29-33, sector 3, inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J40/182/1991, cod de inregistrare fiscala: RO 1579530, intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3.055/2009 pentru aprobarea Reglementarile contabile conforme cu directivele europene (**O.M.F.P. nr. 3.055/2009**), care cuprind bilantul contabil la data de **31 decembrie 2012**, contul de profit si pierdere, situatia modificarii capitalurilor proprii, situatia fluxului de trezorerie pentru exercitiul incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Situatiile financiare se refera la:

Total capitaluri proprii	6.799.090 lei
Rezultatul net al exercitiului financiar - pierdere	393.992 lei

### Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare

Conducerea societatii este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3.055/2009 si pentru acel control intern pe care conducerea il determina necesar pentru a permite intocmirea situatiilor financiare care sunt lipsite de denaturare semnificativa, fie cauzata de frauda sau eroare.

### Responsabilitatea auditorului

Responsabilitatea noastra este de a exprima o opinie cu privire la aceste situatii financiare, in baza auditului efectuat. Noi am efectuat auditul in conformitate cu Standardele de Audit adoptate de Camera Auditorilor din Romania. Aceste standarde cer ca noi sa ne conformam cerintelor etice, sa planificam si sa realizam auditul in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiare nu contin denaturari semnificative.

Un audit implica desfasurarea de proceduri in vederea obtinerii de probe de audit cu privire la valorile si prezentarile din situatiile financiare. Procedurile selectate depind de rationamentul profesional al auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, fie cauzata de frauda sau eroare. In efectuarea acelor evaluari ale riscului, auditorul ia in considerare controlul intern relevant pentru intocmirea de catre entitate si prezentarea fidela a situatiilor financiare in vederea conceperii de proceduri de audit care sa fie adecvate circumstantelor, dar nu cu scopul exprimarii unei opinii cu privire la eficienta controlului intern al entitatii. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile si a caracterului rezonabil al estimarilor contabile efectuate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii situatiilor financiare.

Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a forma o baza pentru opinia noastra de audit.

### Opinie

In opinia noastra, situatiile financiare ale societatii comerciale COMTURIST S.A. pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2012 sunt intocmite, din toate punctele de vedere semnificative, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice Nr. 3.055/2009, cu modificarile si completarile ulterioare si cu politicile contabile descrise in notele la situatiile financiare.

### Alte aspecte

Acest raport este adresat exclusiv actionarilor societatii in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a exprima o opinie catre actionarii societatii cu privire la aspectele semnificative pe care trebuie sa le contina un raport de audit statutar, si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de societate si de actionarii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formata.

Situatiile financiare anexate nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara, rezultatele operatiunilor si fluxurile de numerar ale Societatii in conformitate cu cerintele Standardelor Internationale de Raportare Financiara. De aceea, situatiile financiare anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania, inclusiv Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3.055/2009.

### Raport de conformitate al Raportului administratorilor cu situatiile financiare

In concordanta cu prevederile Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3.055/2009, Anexa, Sectiunea 12, pct. 318, alin. (2), noi am examinat Raportul administratorilor, atasat situatiilor financiare, din punctul de vedere a Sectiunii 10 din acelasi cadru legal. Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare. In Raportul administratorilor noi nu am identificat informatii financiare care sa fie in mod semnificativ neconcordante cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate.

Administrator,

**Badiu Anisoara Adriana**

Auditor statutar certificat C 77/2000

Data:

08.04.2013



**S.C. COMTURIST SA****BILANT****SITUATIA COD 10**

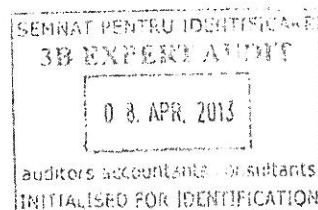
JUDEȚ: 40-MUN.BUCURESTI MARI CONTRIBUABILI  
 PERSOANĂ JURIDICĂ: SC COMTURIST SA

FORMA DE PROPRIETATE: 34-societati pe actiuni  
 ACTIVITATEA PREPONDERENTĂ: comert cu  
 amanuntul in magazine nespecializate cu vanzarea  
 predominanta de produse alimentare, bauturi si  
 tutun

ADRESA loc. BUCURESTI, SECTOR 3  
 B-dul IC BRATIANU Nr. 29-33  
 TELEFON: 3147018  
 NR. REGISTRUL COMERȚULUI: J40/182/1991

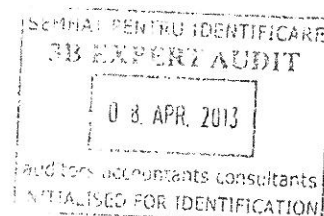
COD CLASA CAEN: 4711  
 COD DE INREGISTRARE FISCALA : **RO 1579530**

Denumirea indicatorului	Nr. Rd.	Nota	LEI	
			31.12.2011	31.12.2012
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	01			
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	02			
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și valori similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205+208-2805-2808-2905-2908)	03		1.094	1.394
4. Fondul comercial (ct. 2071-2807-2907)	04			
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de executie (ct. 233+234+2933)	05			
<b>TOTAL (rd. 01 la 05)</b>	<b>06</b>	<b>1A</b>	<b>1.094</b>	<b>1.394</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	07		4.876.546	5.534.771
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213-2813-2913)	08		157.786	190.707
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214-2814-2914)	09		54.544	45.344
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs (ct. 231+232-2931)	10		899.808	1.200.274
<b>TOTAL (rd. 07 la 10)</b>	<b>11</b>	<b>1B</b>	<b>5.988.684</b>	<b>6.971.096</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Actiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261-2961)	12			
2. Imprumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671+2672-2964)	13			
3. Interese de participare (ct. 263-2962)	14			
4. Imprumuturi acordate entităților pe baza de interese de participare (ct. 2673+2674-2965)	15			
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265-2963)	16			
6. Alte imprumuturi (ct. 2675+2676+2678+2679-2966-2968)	17		13.178	13.893
<b>TOTAL (rd. 12 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>1C</b>	<b>13.178</b>	<b>13.893</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 06+11+18)</b>	<b>19</b>		<b>6.002.956</b>	<b>6.986.383</b>



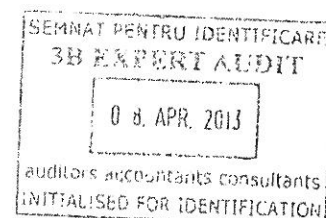
**S.C. COMTURIST SA**  
**BILANT**  
**SITUATIA COD 10**

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Nota	31.12.2010	31.12.2012
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct.301+302+303+/-308+351+358+381+/-388-391-392-3951-3958-398)	20			213
2. Producția în curs de execuție (ct. 331+332+341+/-348-393-3941-3952)	21			
3. Produse finite și mărfuri (ct.345+346+/-348+354+356+357+361+/-368+371+/-378-3945-3946-3953-3954-3956-3957-396-397-4428)	22		78.253	65.561
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23		473	3.076
<b>TOTAL: (rd. 20 la 23)</b>	<b>24</b>		<b>78.726</b>	<b>68.850</b>
<b>II. CREANȚE</b> (Sumele care urmeaza sa fie incasate dupa o perioada mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)				
1. Creanțe comerciale (ct.2675+2676+2678+2679-2966-2968+4092+411+413+418-491)	25		1.209.931	809.800
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451-495)	26			
3. Sume de încasat de la entitati pe baza de interese de participare (ct. 453-495)	27			
4. Alte creanțe (ct.425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+4582+461+473-496+5187)	28		5.689	5.164
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456-495)	29			
<b>TOTAL (rd. 25 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>5A</b>	<b>1.215.620</b>	<b>814.964</b>
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Actiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501-591)	31			
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505+506+508-595-596-598+5113+5114)	32		15.305	
<b>TOTAL: (rd. 31+32)</b>	<b>33</b>		<b>15.305</b>	
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (ct. 5112+512+531+532+541+542)	34		<b>772.923</b>	<b>728.117</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 24+30+33+34)</b>	35		<b>2.082.574</b>	<b>1.611.931</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471)	36		<b>26.201</b>	<b>16.916</b>



**S.C. COMTURIST SA**  
**BILANT**  
**SITUATIA COD 10**

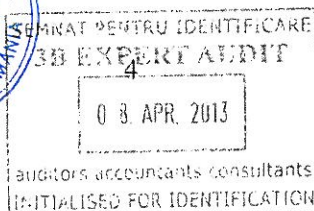
Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Nota	LEI	
			31.12.2011	31.12.2012
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni (ct. 161+1681-169)	37			
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	38		188.264	207.062
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39		20.660	
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401+404+408)	40		253.462	167.031
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)	41			
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661+1685+2691+451)	42		53.417	364.007
7. Sume datorate entităților pe baza de interese de participare (ct. 1663+1686+2692+453)	43			
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru asigurările sociale (ct.1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)	44		297.432	372.534
<b>TOTAL (rd. 37 la 44)</b>	<b>45</b>	<b>5B</b>	<b>813.235</b>	<b>1.110.634</b>
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd. 35+36-45-63)</b>	<b>46</b>		<b>1.260.919</b>	<b>518.213</b>
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19+461)</b>	<b>47</b>		<b>7.263.875</b>	<b>7.504.596</b>
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni (ct. 161+1681-169)	48			
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192 +5198)	49		70.793	705.506
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct.419)	50			
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401+404+408)	51			
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)	52			
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661+1685+2691+451)	53			
7. Sume datorate entităților pe baza de interese de participare (ct. 1663+1686+2692+453)	54			
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)	55			
<b>TOTAL (rd. 48 la 55)</b>	<b>56</b>	<b>5B</b>	<b>70.793</b>	<b>705.506</b>



**S.C. COMTURIST SA**  
**BILANT**  
**SITUATIA COD 10**

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Nota	LEI	
			31.12.2011	31.12.2012
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru pensii și alte obligații similare (ct. 1515)	57			
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58			
3. Alte provizioane (ct. 1511+1512+1513+1514+1518)	59			
<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd. 57 la 59)	<b>60</b>	<b>2</b>		
<b>I. VENITURI IN AVANS</b>				
1. Subventii pentru investitii (ct. 131+132+133+134+138)	61			
2. Venituri inregistrate in avans (ct. 472) - total (rd.63+64)	62	<b>12</b>	34.621	
din care:				
Sume reluate intr-o perioada de pana la un an	63		34.621	
Sume reluate intr-o perioada mai mare de un an	64			
Fond comercial negativ (ct.2075)	65			
<b>TOTAL</b> (Rd. 61+62+65)	<b>66</b>		34.621	
<b>J. CAPITAL SI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	67		422.950	422.950
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	68			
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	69			
<b>TOTAL</b> (Rd. 67 la 69)	<b>70</b>	<b>7</b>	<b>422.950</b>	<b>422.950</b>
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	<b>71</b>			
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct.105)	<b>72</b>		<b>5.078.071</b>	<b>5.008.831</b>
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	73		84.590	84.590
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	74			
3. Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	75		164.807	234.048
4. Alte rezerve (ct. 1068)	76		1.982.406	1.982.406
<b>TOTAL</b> (rd.73-76)	<b>77</b>		<b>2.231.803</b>	<b>2.301.044</b>
Actiuni proprii (ct.109)	78			
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	79			
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	80			
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA</b>				
Sold C (ct. 117)	81			
Sold D (ct. 117)	82		479.723	539.743
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>				
Sold C (ct. 121)	83		0	0
Sold D (ct. 121)	84		60.019	393.992
Repartizarea profitului (ct. 129)	85	<b>3</b>		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b> (rd. 70+71+72+77-78+79-80+81-82+83-84-85)	<b>86</b>		<b>7.193.082</b>	<b>6.799.090</b>
Patrimoniul public (ct. 1016)	87			
<b>CAPITALURI - TOTAL</b> (rd. 86+87)	<b>88</b>		<b>7.193.082</b>	<b>6.799.090</b>

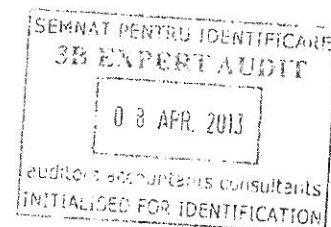
**ADMINISTRATOR,**  
Nume si prenume  
URSAN LIVIU  
Semnatura  
Stampila unitatii



**INTOCMIT,**  
Nume si prenume  
SMOCOT CONSTANTIN  
Semnatura

**S.C. COMTURIST SA**  
**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**  
**SITUATIA COD 20**

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Nota	LEI	
			31.12.2011	31.12.2012
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 +03-04+05+06)	01	4	3.483.010	4.476.729
Producția vândută (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	02		1.835.832	2.549.631
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		1.647.178	1.927.098
Reduceri comerciale acordate (ct.709)	04			
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul (ct. 766)	05			
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	06			
2. Variația stocurilor pe produse finite (ct.711+712)Sold C	07			
si a productiei in curs de executie Sold D	08			
3. Producția realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata (ct. 721+722)	09			
4. Alte venituri din exploatare (ct. 7417+758+7815)	10		4.507	1.473.579
- din care, venituri din fond comercial negativ	11			
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL</b>	<b>12</b>		<b>3.487.517</b>	<b>5.950.308</b>
(rd. 01+07-08+09+10)				
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	13		92.853	64.757
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	14		24.863	145.849
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct. 605-7413)	15		199.375	122.315
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	16		1.162.287	1.499.541
Reduceri comerciale primite (ct.609)	17			
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 16+17)	18	8	1.013.032	1.329.692
a) Salarii si indemnizatii (ct. 641+642-7414)	19		838.001	1.101.729
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct. 645-7415)	20		175.031	227.963
7. a) Ajustari de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22-23)	21		162.841	212.651
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	22		162.841	212.651
a.2) Venituri (ct. 7813)	23			
7. b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 25-26)	24		2.800	681.850
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	25		2.800	810.354
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	26			128.504
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27		898.488	2.269.103
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28		841.816	1.063.418
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635)	29		55.002	59.488
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658) (ct. 658)	30		1.670	1.080.226
Cheltuieli privind dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul (ct. 666)	31			
Ajustări privind provizioanele (rd. 33-34)	32			
- Cheltuieli (ct. 6812)	33			
- Venituri (ct. 7812)	34			
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b>	<b>35</b>		<b>3.556.539</b>	<b>6.259.787</b>
(rd. 13 la 16-17+18+21+24+27+32)				
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 12-35)	36		0	0
- Pierdere (rd. 35-12)	37	4	69.022	309.479



**S.C. COMTURIST SA**  
**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**  
**SITUATIA COD 20**

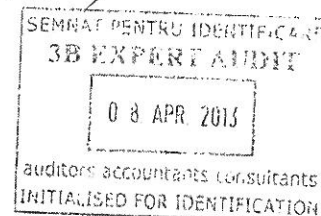
Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Nota	LEI	
			31.12.2011	31.12.2012
9. Venituri din interese de participare (ct. 7611+7613)	38			
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	39			
10. Venituri din alte investitii si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct. 763)	40			
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	41			
11. Venituri din dobânzi (ct. 766)	42		8.084	16.173
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	43			
Alte venituri financiare (ct. 7617+762+763+764+765+767+768+788)	44		4.816	32.070
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL</b> (rd. 38+40+42+44)	45		<b>12.900</b>	<b>48.243</b>
12. Ajustari de valoare privind imobilizările financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante (rd. 47-48)	46			
- Cheltuieli (ct. 686)	47			
- Venituri (ct. 786)	48			
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666-7418)	49			65.971
- din care, cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	50			
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	51		3.897	29.220
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL</b> (rd. 46+49+51)	52		<b>3.897</b>	<b>95.191</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):</b>				
- Profit (rd. 45-52)	53		<b>9.003</b>	
- Pierdere (rd. 52-45)	54			<b>46.948</b>
14. <b>PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A):</b>				
- Profit (rd. 12+45-35-52)	55		<b>0</b>	<b>0</b>
- Pierdere (rd. 35+52-12-45)	56		<b>60.019</b>	<b>356.427</b>
15. Venituri extraordinare (ct. 771)	57			
16. Cheltuieli extraordinare (ct. 671)	58			
17. <b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINAR(A):</b>				
- Profit (rd. 57-58)	59			
- Pierdere (rd. 58-57)	60			
<b>VENITURI TOTALE</b> (rd. 12+45+57)	61		<b>3.500.417</b>	<b>5.998.551</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b> (rd. 35+52+58)	62		<b>3.560.436</b>	<b>6.354.978</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA:</b>				
- Profit (rd. 58-59)	63		<b>0</b>	<b>0</b>
- Pierdere (rd. 59-58)	64		<b>60.019</b>	<b>356.427</b>
18. Impozitul pe profit (ct. 691)	65	10d		37.565
19. Alte impozite neprezentate in elementele de mai sus (ct. 698)	66			
20. <b>REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd.63-64-65-66)	67	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Pierdere (rd.64+65+66-63)	68		<b>60.019</b>	<b>393.992</b>

**ADMINISTRATOR,**  
Nume si prenume  
URSAN LIVIU  
Semnatura  
Stampila unitatii



**INTOCMIT,**  
Nume si prenume  
SMOCOT CONSTANTIN  
Semnatura

Handwritten signature of SMOCOT CONSTANTIN.

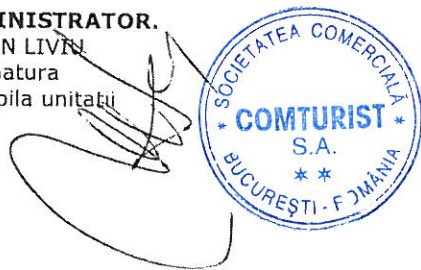




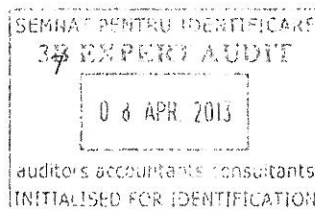
**S.C. COMTURIST SA**  
**SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
**LA DATA DE 31.12.2012**

Denumirea elementului	Nota	31.12.2011	31.12.2012
<b>1. Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:</b>		<b>457.717</b>	<b>(57.949)</b>
2. Incasari de la clienti (RC 411-transfer 4118-incasare vanz teren)		4.226.716	5.212.815
3. Incasare cesiune creante Cocor Si Cocor Turism			310.590
4. Plati catre furnizori si angajati		(3.617.482)	(4.901.197)
5. Plati cu impozitul pe profit			-19.683
6. Plati cu TVA de plata		(151.517)	(660.475)
<b>7. Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie:</b>		<b>(115.631)</b>	<b>(653.264)</b>
8. Plati pentru achizitionarea de actiuni			(1.200)
9. Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale		(125.626)	(2.427.787)
10. Incasari din vanzarea de imobilizari corporale (vanzare teren Th Speratia)			1.825.521
11. Dobanzi incasate		9.995	16.173
12. Dobanzi platite			(65.971)
<b>13. Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:</b>		<b>235.770</b>	<b>651.150</b>
14. Incasari din emisiunea de actiuni			
15. Incasari din imprumuturi pe termen mediu		235.770	846.887
16. Restituire din imprumuturi pe termen mediu			(195.737)
17. Dividende platite			
<b>18. Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie</b>		<b>577.856</b>	<b>(60.063)</b>
<b>19. Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar</b>		<b>210.324</b>	<b>788.180</b>
<b>20. Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar</b>	<b>11</b>	<b>788.180</b>	<b>728.117</b>

**ADMINISTRATOR.**  
 URSAN LIVIU  
 Semnatura  
 Stampila unitatii



**INTOCMIT.**  
 SMOCOT CONSTANTIN  
 Semnatura



**S.C. COMTURIST SA**  
**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII**  
**LA DATA DE 31.12.2012**

Nr. crt.	Element al capitalului propriu	Nota	Cresteri		Reduceri		LEI
			Sold la 1.01.2012	Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer
1	Capital subscris		422.950				422.950
2	Patrimoniul regiei						
3	Prime de capital						
4	Rezerve din reevaluare	12					
5	Rezerve legale		5.078.071			69.241	5.008.831
6	Rezerve statutare sau contractuale		84.590			69.241	84.590
7	Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	12	164.807	69.241	69.241		234.048
8	Alte rezerve		1.982.406				1.982.406
9	Actiuni proprii						
10	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita						
10.1	Sold creditor		(479.723)	(60.019)	(60.019)		(539.743)
10.2	Sold debitor						
11	Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29		479.723	60.019	60.019		539.743
11.1	Sold creditor						
11.2	Sold debitor						
12	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile						
12.1	Sold creditor						
12.2	Sold debitor						
13	Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a CEE						
13.1	Sold creditor						
13.2	Sold debitor						
14	Profitul sau pierderea exercitiului financiar						
14.1	Sold creditor		(60.019)	(393.992)		(60.019)	(393.992)
14.2	Sold debitor						
15	Repartizarea profitului Nota 3		60.019	393.992		60.019	393.992
16	<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII</b>		<b>7.193.082</b>	<b>(384.770)</b>		<b>9.222</b>	<b>6.799.091</b>

ADMINISTRATOR,  
 URSAN LIVIU  
 Semnatura  
 Stampila unitatii



INTOCMIT,  
 SMOCOT CONSTANTIN  
 Semnatura

