

Raport administratorilor
la data de 31.12.2017

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 amanuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun, cod CAEN 4711. Activitatea de comerț cu amanuntul s-a desfășurat în magazinele închiriate în complexul COCOR, reunite în Galeria Designerilor Români. Alte activități desfășurate în 2017 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 2017 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 2017 s-a achiziționat un autoturism Marca VW Touareg an fabricație 2012, în valoare de 16 218,49 Eur, în baza contractului de vânzare-cumpărare nr. 30134836 /24.07.2017 cu Unicredit Leasing Corporation IFN SA., Contract de Leasing cu o durată de 34 Luni, un avans de 3 809,16 Eur și o rată lunară de 385,58 Eur.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

Societatea înregistrează în 2017 cheltuieli din exploatare de 5 889 625 lei și venituri din exploatare de 5 913 406 lei, rezultând un profit din exploatare de 23 781 lei. Activitatea financiară înregistrează în 2017 cheltuieli financiare de 1133 lei și venituri financiare de 4 587 lei, rezultând un profit financiar de 3 454 lei astfel ca, pe total societatea înregistrează un profit de 27 235 lei.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) profit – 27 235 lei

În exercițiul financiar 2017 societatea înregistrează profit ;

b) cifra de afaceri este de 5 913 406 lei ;

c) export - nu are ;

d) costuri :

Indicator	Anul 2013		Anul 2014		Anul 2015		Anul 2016		Anul 2017	
	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	277,223	6.57	111,601	1.8	85,751	1.6	87,305	1.56	79,729	1.35
Cheltuieli cu energia apa	135,134	3.2	122,826	1.98	116,952	2.18	95,689	1.71	101,657	1.73
Cheltuieli cu marfa	1,181,860	28.02	976,489	15.77	717,340	13.4	685,018	12.21	510,724	8.67
Cheltuieli cu personalul	1,172,927	27.81	793,011	12.8	624,366	11.66	563,793	10.05	496,529	8.43
Cheltuieli cu asigurarea si prot.sociala	243,857	5.78	196,426	3.17	141,180	2.64	128,754	2.30	109,093	1.85
Cheltuieli privind prestatii externe	828,321	19.64	3,342,381	53.97	3,306,398	61.75	3,368,861	60.07	4,263,288	72.39
Cheltuieli cu impozite si taxe	63,929	1.52	64,833	1.05	100,603	1.88	106,596	1.90	111,127	1.89
Alte cheltuieli de exploatare	78,725	1.87	337,883	5.46	30,162	0.56	348,876	6.22	3,858	0.07
Amortizari	235,842	5.59	248,065	4.01	231,411	4.32	223,285	3.98	213,620	3.63
Total cheltuieli din exploatare	4,217,818	100	6,193,515	100	6,354,163	100	5,608,177	100.00	6,889,825	100.00

e) % din piață deținut; nesemnificativ;

f) lichiditate (disponibil în cont, etc).

La sfarsitul anului 2017 societatea avea :

- disponibil in banci 482 726 lei

- disponibil in casa 7 229 lei

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

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

- a) principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție;
 Piața imobiliară din București sectoarele 1, 2 și 3;
 Piața comercială din magazinul COCOR - București Sectorul 3.
- b) ponderii fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în cifra de afaceri a societății comerciale pentru ultimii cinci ani;

Categorii de venit	2013		2014		2015		2016		2017	
	lei	% în C.Af.	lei	% în C.Af.	lei	% în C.Af.	lei	% în C.Af.	lei	% în C.Af.
Comert cu marfuri	1,634,119	47.8	1,373,979	24.18	968,976	18.74	896,812	16.3	671,088	11.35
Inchiriere spatii	1,779,962	42.7	1,373,004	24.16	1,432,698	27.78	1,345,344	24.45	1,533,793	25.94
Venituri din publicitate	0	0	0	0	0	0	2,906	0.05	0	0.00
Ven.intern.turism	0	0	2,657,465	46.77	2,532,898	49.11	3,076,174	55.91	3,588,533	60.68
Alle venituri	64	9.46	277,406	4.88	225,097	4.36	180,547	3.28	119,992	2.03
Cifra de af.realizata	3,414,081	100	5,681,854	100	5,157,284	100	5,501,783	100	5,913,406	100.00

- 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-materiala a societatii s-a facut de pe pietele interne, siguranta acestor surse de aprovizionare este buna atat timp cat va exista un mediu economic stabil si o piata libera si echilibrata din punct de vedere al cererii si ofertei de marfuri si servicii. Societatea detine la 31.12.2017 marfuri in valoare de 155 648 lei.

Marfa în consignatie din Magazinul Galeria Designerilor Romani este în valoare de 1 545 289 lei .

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Descrierea evoluției vânzării secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzării 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 cumparare a populatiei din ce în ce mai mult în ultima perioada a facut sa scada puternic vanzarile si sa creasca concurenta pe piata de marfuri nealimentare. Se constata o monopolizare a pietelor de vanzare a bunurilor la pret cu amanuntul de catre 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				
	2013	2014	2015	2016	2017
Numarul mediu de salariați pe categorii:	35	28	23	20	20
conducere	2	2	2	1	2
comercial	17	21	19	16	16
personal administrativ	16	5	3	3	2

Salariați au un nivel de pregătire corespunzător funcțiilor ocupate și nu sunt afiliati 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.

Indemnizațiile nete ale membrilor Consiliului de Administrație sunt în suma de 2000 euro brut pe luna.

În perioada 01.01.2017 - 31.12.2017 societatea a fost condusă, în baza Hotărârii AGOA nr.1/28.03.2014, de un Consiliu de Administrație format din:

S.C. U.Alexandra Business Management S.R.L. reprezentată prin Dl Ursan Liviu – președinte;
S.C. Traditional Business Consulting S.R.L. reprezentat prin Dl Stoica Daniel – vicepreședinte ;
S.C. Turnover ABC S.R.L. reprezentată prin Dl. Besliu Aurel. Suplimentar, S.C. Turnover ABC S.R.L. a încasat suma de 17000 euro, cu titlu de primă, acordată în temeiul hotărârii AGA nr. 1/27.03.2017.

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 înconjurător societatea are contract de evacuare a deșeurilor rezultate din ambalaje și resturi menajere cu societăți de profil, specializate în domeniu neutralizării poluanților rezultati din deșeurile provenite de la ambalaje sau din casarea marfurilor deteriorate, iar pentru apele reziduale de tip menajer care sunt deversate în canalizarea orășenească este încheiat contract cu APA NOVA București. Prin activitatea desfășurată, societatea manifestă grija să nu se producă poluați care să afecteze mediul înconjurător .

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 activități 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 atât în monedă națională, cât și în 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 creanțe semnificative purtătoare de dobândă.

Riscul de lichiditate

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient. Datorită naturii activității, societatea face eforturi să aibă lichidități suficiente pentru desfășurarea activităților 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 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.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

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

Finantarea unor activitati care au un grad ridicat de incertitudine privind realizare pot conduce la blocajul financiar al societatii. De aceea se recomanda prudenta maxima in finantarea unor obiective de investitii care nu au o fundamentare suficienta privind eficienta 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 in 2017 si nu are prevazul in viitor asemenea cheltuieli. Efectuarea unor cheltuieli de capital peste nivelul de suportabilitate al societatii 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 si reparate instalatiile acestora pentru a evita producerea unor evenimente neplacute care pot influenta negativ activitatile societatii.

2. Activele corporale ale societății comerciale

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

Constructii

Societatea detine constructii in valoare de 3 594 176 lei, majorate cu 9 783 lei reprezentand achizitia unei centrale si punerea in functiune a instalatiei de gaz la Spatiul Comercial din Bucuresti, Calea Mosilor nr. 209.

Nr. crt.	Adresa cladire	Data punerii in functiune	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	Valoare la 31.12.2016 lei	Adeugare valoare prin modernizare	Valoare la 31.12.2017 lei
1	Imobil Sos Chitilei nr 228C, Sector 1, Bucuresti	02.12.1985	1,330,468	1,330,999	531	1,333,864	1,333,864		1,333,864
2	Spatiu 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
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
4	Constructii speciale-pul foraj *)	01.12.2009	6,000	45,204	39,204	45,204	45,204		45,204

Capitalul social al societății totalizând 169.180 acțiuni, în valoare de 422.950 RON, a fost structurat astfel:

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

Serviciile privind registrul acționarilor este asigurată de SC DEPOZITARUL CENTRAL SA în 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 obținute au fost repartizate pentru acoperirea pierderilor reportate.

3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni.
 Societatea nu a cumpărat 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 comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare.
 Societatea nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

4. Conducerea societății comerciale

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

În perioada 01.01.2017 - 31.12.2017 societatea a fost condusă de un Consiliul de Administrație ales de AGA nr.1/28.03.2014 format din :

- SC U.Alexandra Business Management SRL reprezentată prin dl Ursan Liviu – membru al Consiliului de Administrație, având funcția executivă de președinte ;
- SC Traditional Business Consulting SRL reprezentat prin dl Stoica Daniel – membru al Consiliului de Administrație, având funcția executivă de vicepreședinte;
- SC Turnover ABC SRL reprezentată prin dl. Besliu Aurel – membru al Consiliului de Administrație.

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

Numele și prenumele	Varsta	Studii	Calificare	Funcție	Vechime în funcție
Ursan Liviu	57	Sup.	Economist	Președinte CA	12 ani
Stoica Daniel	62	Sup.	Economist	Vicepreședinte 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	41	Superioare	Economist	Director.	10 luni
Smocot Constantin	67	Superioare	Economist	Dir. economic	11 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 participări 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 referință 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;

Denumire indicator	Sold la data:				Ind.% 2014/2015	Ind.% 2015/2016	Ind.% 2016/2017
	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017			
	Imobilizari	6823290	5,986,987	5,393,740			
Stocuri	96767	21,091	13,279	52,182	13.72	62.96	25.45
Creante	528576	655,631	524,688	751,878	99.26	80.03	69.78
Casa și ct.in banci	62745	435,133	1,472,649	489,955	2,347.04	338.44	300.57
Active circulante total	688,088	1,111,855	2,010,616	1,294,015	292.2	180.83	155.38
Cheltuieli în avans	412	66,225	96,317	346,676	23,377.91	145.44	27.78
Datorii până într-un an	843535	957,608	1,393,137	756,468	165.15	145.48	184.16
Active circ.nate-dat.curente	-155931	220,472	702,753	857,629	X	318.75	81.94
Activ minus datorii curente	6667357	6,207,459	6,096,493	6,123,728	91.44	98.21	99.56
Datorii până într-o per.> an	243179	0	0	0	0	x	0.00
Venituri în avans	895	0	11,043	26,594	1,233.85	x	41.52
Capital subscris și varsat	422950	422,950	422,950	422,950	100	100	100.00
Rezerve din reevaluare	5607988	5,370,534	5,133,081	4,895,629	91.53	95.58	104.85
Rezerve	2572063	2,809,516	3,046,969	3,284,421	118.46	108.45	92.77
Pierdere reportată	-1726672	-2,178,821	-2,395,542	-2,506,507	138.74	109.95	95.57
Pierdere exercitiului financiar	-452150	-216,720	-110,965	27,235	24.54	51.2	-407.44
Total capitaluri proprii	6424180	6,207,459	6,096,493	6,123,728	94.9	98.21	99.56

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 2015-2017							
Denumire indicator	Exercițiul financiar :				Ind.% 2017/2014	Ind.% 2017/2015	Ind.% 2017/2016
	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017			
Cifra de afaceri	5,681,854	5,159,669	5,501,783	5,913,406	104.08	114.61	107.48
Venituri din exploatare	5,777,011	5,156,094	5,501,783	5,913,406	102.36	114.69	107.48
Cheltuieli din exploatare	6,193,515	5,354,163	5,605,327	5,889,625	95.09	110.00	105.07
Rezultat din exploatare	-416,504	-198,069	-103,544	23,781	-5.71	-12.01	-22.97
Venituri financiare	3,304	2,769	2,835	4,587	138.83	165.66	161.80
Cheltuieli financiare	38,950	21,420	10,256	1,133	2.91	5.29	11.05
Rezultatul financiar	-35,646	-18,651	-7,421	3,454	-9.69	-18.52	-46.54
Total venituri	5,780,315	5,158,863	5,504,618	5,917,993	102.38	114.72	107.51
Total cheltuieli	6,232,465	5,375,583	5,615,583	5,890,758	94.52	109.58	104.90
Rezultatul exercitiului	-452,150	-216,720	-110,965	27,235	-6.02	-12.57	-24.54
EBITDA	-188,044	34,143	119,101	247,159	-131.44	723.89	207.52

Pe activitati, situatia veniturilor si cheltuiellor din anul 2017 se prezinta astfel:

Analiza rezultatului din exploatare in anul 2017					
Denumirea activitatilor	Venituri din act. expl. LEI	Cheltuieli din act. exploatare LEI			Rezultat LEI
		Directe	Indirecte	Total	
Comert	678,069	510,724	368,208	877,799	199,730
Servicii turism	3,588,533	3,417,940	170,593	3,588,533	0
Imobiliara (inchiriere spatii)	1,533,793	952,400	357,882	1,310,282	223,511
Alte activitati	113,011	113,011	0	113,011	0
Total activitati din exploatare	5,913,406	4,994,075	743,344	5,889,625	23,781

Raportul bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2017

Denumire indicator	Real.2017	B.V.C. 2017
CHELTUELI		
TOTAL CHELTUELI DIN EXPLOATARE	5,889,625	5,340,700
TOTAL CHELTUELI FINANCIARE	1,133	2,500
TOTAL CHELTUELI	5,890,758	5,343,200
VENITURI		
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	5,913,406	5,353,000

TOTAL VENITURI FINANCIARE	4,587	3,000
TOTAL VENITURI	5,917,993	5,356,000
REZULTATE		
Rezultatul din exploatare	23,781	12,300
Rezultatul financiar	3,454	500
Rezultatul perioadel	27,235	12,800
EBIT -earning before interest and taxes	23,781	12,300
EBITA earning before interest, taxes, depreciation and amortization	237,401	225,920

Provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimul an sau care urmează a se efectua în următorul an; dividendele declarate și plătite.
 În anul 2017 s-au constituit provizioane pentru deprecierea creanțelor debitori diversi în valoare de 5 879 lei.
 Indicatori de eficiența realizați în 2017

Denumire indicator	formula de calcul		marime
1 Lichiditatea curenta (indicat a fi > 2)	Active curente /	1,294,015	1.72
	Datorii curente	753,968	
2 Gradul de indatorare %	capital.impru./	0	0.00
	capital angajat	6,126,228	
3 Viteza de rotatie a debitorilor clienti - zile -	365xSold mediu clienti/	603,082	37.22
	Cifra de afaceri	5,913,406	
4 Viteza de rotatie a activelor	Cifra de afaceri /	5,913,406	0.90
	Total active	6,126,228	

Realizarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2017

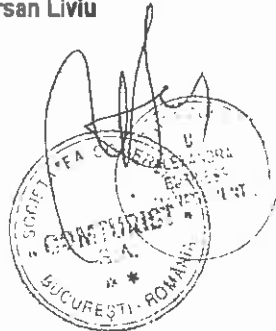
Denumire indicator	Real.2017	B.V.C. 2017
CHELTUELI		
TOTAL CHELTUELI DIN EXPLOATARE	5,890,993	5,340,700
TOTAL CHELTUELI FINANCIARE	425	2,500
TOTAL CHELTUELI	5,890,758	5,343,200
VENITURI		
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	5,913,406	5,353,000
TOTAL VENITURI FINANCIARE	4,587	3,000
TOTAL VENITURI	5,917,993	5,356,000
REZULTATE		
Rezultatul din exploatare	23,073	12,300
Rezultatul financiar	4,162	500
Rezultatul perioadel	27,235	12,800
EBIT -earning before interest and taxes	27,660	12,300
EBITA earning before interest, taxes, depreciation and amortization	247,159	247,300

Propunere buget de venituri si cheltuieli pe anul 2018

Denumire indicator	Real.2017	B.V.C. 2018
CHELTUELI		
TOTAL CHELTUELI DIN EXPLOATARE	5,889,625	5,900,000
TOTAL CHELTUELI FINANCIARE	1,133	1,500
TOTAL CHELTUELI	5,890,758	5,901,500
VENITURI		
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	5,913,406	5,925,000
TOTAL VENITURI FINANCIARE	4,587	5,000
TOTAL VENITURI	5,917,993	5,930,000
REZULTATE		
Rezultatul din exploatare	23,781	25,000
Rezultatul financiar	3,454	3,500
Rezultatul perioadei	27,235	28,500
EBIT -earning before interest and taxes	23,781	25,000
EBITA earning before interest, taxes, depreciation and amortization	237,401	238,620

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 Governanta Corporativa

Anexa la Raportul administratorilor la 31.12.2017

Nr. Crt.	Principiile de Governanta 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 presedintelului		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-I 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 variabile 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 relatii 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

Bifați numai
dacă
este cazul:

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

51003_A1.0.0 / 06.02.2018

Tip situație financiară: BS

An Semestru Anul 2017

Suma de control 422.950

Entitatea S.C. COMTURIST S.A.

Adresa

Județ București Sector Sector 3 Localitate București
Strada Bd I. C. Brătianu Nr. 29-33 Bloc Scara Ap. Telefon 0213150597

Număr din registrul comerțului J40/182/1991

Cod unic de înregistrare 1579530

Forma de proprietate

34 - Societăți pe acțiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

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

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și 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)

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 31.12.2017 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(3) din Regulamentele 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	6.123.728
Capital subscris	422.950
Profit/ pierdere	27.235

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Ursan Liviu

Numele și prenumele

Smocot Constantin

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILĂ ÎN
VALIDARE CORECTĂ

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

Formular VALIDAT

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

Nr. de înregistrare în Registrul CAFR

CIF/ CUI

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2017

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2017	31.12.2017
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	1.936	1.280
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	5.377.911	5.250.926
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03	13.893	13.893
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	5.393.740	5.266.099
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	13.279	52.182
II.CREANȚE (Sumele care urmează să fie Incasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element) (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451 **+453**+456* +4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496+5187)	06	524.688	751.878
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	1.472.649	489.955
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	2.010.616	1.294.015
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	10	96.317	346.676
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	11	96.317	346.676
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	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***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	13	1.393.137	756.468
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	14	702.753	857.629
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	15	6.096.493	6.123.728
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***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	18	11.043	26.594
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	22	11.043	26.594
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (ct. 472*)	23	11.043	26.594
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	25		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	29	422.950	422.950
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	30	422.950	422.950
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	31		
3. Patrimoniul regiel (ct. 1015)	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	36	5.133.081	4.895.629
IV. REZERVE (ct.106)	37	3.046.969	3.284.421
Acțiuni proprii (ct. 109)	38		
Câștiguri legate de Instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	41	
	SOLD D (ct. 117)	42	2.395.542
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
	SOLD C (ct. 121)	43	27.235
	SOLD D (ct. 121)	44	110.965
Repartizarea profitului (ct. 129)	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	46	6.096.493	6.123.728
Patrimoniul public (ct. 1016)	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017)	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	49	6.096.493	6.123.728

Suma de control F10 : 92390636 / 246201306

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.06 - 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.

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 31.12.2017

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2016	2017
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	5.501.783	5.913.406
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	4.604.971	5.242.318
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	896.812	671.088
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		
-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	5.501.783	5.913.406
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	72.079	76.949
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	15.226	2.780
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	95.689	101.657
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	685.018	510.724
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	692.547	605.622
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	563.793	496.529
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	128.754	109.093
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	223.285	213.620
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	223.285	213.620
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	341.260	5.879

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	352.579	5.879
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	11.319	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	3.480.223	4.372.394
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	3.368.861	4.257.409
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	106.596	111.127
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	4.766	3.858
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în 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	5.605.327	5.889.625
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	0	23.781
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	103.544	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	1.605	1.355
- 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	1.230	3.232
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	2.835	4.587
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	6.781	708
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	3.475	425
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	10.256	1.133
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	3.454
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	7.421	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	5.504.618	5.917.993
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	5.615.583	5.890.758
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	0	27.235
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	110.965	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66		
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	0	27.235
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	110.965	0

Suma de control F20 : 90574113 / 246201306

*1) 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 „Colaboratorii persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

Ursan Liviu

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Smocot Constantin

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2017

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rd.	Nr. unitati		Sume
A	B	1		2
Unitați care au înregistrat profit	01	1		27.235
Unitați care au înregistrat pierdere	02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit nici pierdere	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 18)	04			
Furnizori restanți - total (rd. 06 la 08)	05			
- peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07			
- peste 1 an	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total (rd.10 la 14)	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- contributiul pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributiul pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017
A	B	1		2
Numar mediu de salariatii	19	19		19
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	20	20		20
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:			21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			23	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat			24	
Chirli plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)			25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:			26	

- impozitul datorat la bugetul de stat	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28		
- Impozitul datorat la bugetul de stat	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	33		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	37		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	39	0	0
- din fonduri publice	40		
- din fonduri private	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	42	0	0
- cheltuieli curente	43		
- cheltuieli de capital	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	45		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	48	13.893	13.893
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 la 53)	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	50		
- părți sociale emise de rezidenți	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	52		
- obligațiuni emise de nerezidenți	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	54	13.893	13.893
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	56	13.893	13.893

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:	57		
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	60	1.196	1.996
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	61	34.722	29.365
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	62	22.336	17.367
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	63	11.190	11.998
- subvenții de încasat(ct.445)	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	66	1.196	
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + 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)	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	71	482.718	737.595
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	72		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	73	482.718	737.595
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	75		
- de la nerezidenți	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	79		
- părți sociale emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	81		

- obligatiuni emise de nerezidenti	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	84	1.279	7.229
- în lei (ct. 5311)	85	1.279	7.229
- în valută (ct. 5314)	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	87	1.471.370	482.726
- în lei (ct. 5121), din care:	88	1.471.078	453.848
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	90	292	28.878
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	95	1.424.608	721.797
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .97+98)	96		
- în lei	97		
- în valută	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	99	248	
- în lei	100		
- în valută	101	248	
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	103		
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	104		
- în valută	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	108	1.154.612	446.868
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	109	1.154.612	446.868
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	110	43.853	49.998
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	111	23.966	22.277
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	112	6.695	571
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	113	17.271	21.706
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	114		

- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	115		
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	117		
- datorii comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	118		
Sume datorate acţionarilor / asociaţilor (ct.455), din care:	119		
- sume datorate acţionarilor / asociaţilor pers.fizice	120		
- sume datorate acţionarilor / asociaţilor pers.juridice	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	122	201.929	202.654
-decontari privind Interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	124	201.929	202.654
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	126		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	130	422.950	422.950
- acţiuni cotate 3)	131	422.950	422.950
- acţiuni necotate 4)	132		
- părţi sociale	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	134		
Brevete și licențe (din ct.205)	135		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	136	377.018	405.929
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	139		

XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017	
A	B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor ⁵¹	140				
XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017	
A	B	Suma (lei)	% ⁶¹	Suma (lei)	% ⁶¹
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁶², (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	141	422.950	X	422.950	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	142				
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	143				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, ^(din care)	145				
- cu capital integral de stat	146				
- cu capital majoritar de stat	147				
- cu capital minoritar de stat	148				
- deținut de regiile autonome	149				
- deținut de societăți cu capital privat	150	338.740	80,09	338.740	80,09
- deținut de persoane fizice	151	84.210	19,91	84.210	19,91
- deținut de alte entități	152				
	Nr. rd.	Sume			
	B	2016		2017	
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:	153				
- către instituții publice centrale;	154				
- către instituții publice locale;	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	156				
	Nr. rd.	Sume			
	B	2016		2017	
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:	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	158				
- către instituții publice centrale	159				

- către instituții publice locale	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	162		
- către instituții publice centrale	163		
- către instituții publice locale	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	165		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	2016	2017
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	2016	2017
Venituri obținute din activități agricole	170		

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

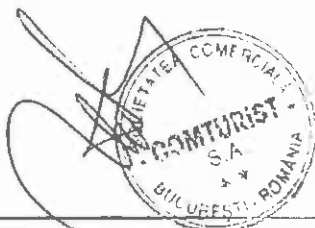
Numele si prenumele

Ursan Liviu

Numele si prenumele

Smocot Constantin

Semnatura

Formular
VALIDAT

Callitatea

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. 1608/2003/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. 1608/2003/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 reclassificate 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 exploatației 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 exploatației 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 costurilor și impozitelor aferente. ...

1) Se vor include chirile 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 chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.)

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

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

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

5) 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

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd 142 - 152 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd 141

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2017

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						
Cheltulele 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	3.584.393	9.783			3.594.176
Instalati tehnice si masini	08	90.708	85.844			176.552
Alte instalatii , utilaje 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	9.647	136	9.783		0
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	6.344.714	95.763	9.783		6.430.694
III.Imobilizari financiare	17	13.893			X	13.893
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	6.387.558	95.763	9.783		6.473.538

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor 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 immobilizari	20	27.015	656		27.671
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	27.015	656		27.671
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	433.377	201.566		634.943
Instalatii tehnice si masini	25	90.707	7.822		98.529
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	101.749	3.577		105.326
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	625.833	212.965		838.798
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	652.848	213.621		866.469

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					
46					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	340.970			340.970

Suma de control F40 : 46116774 / 246201306

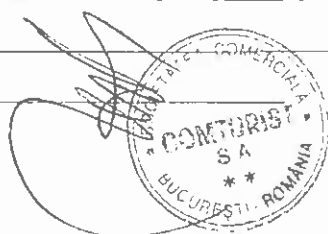
ADMINISTRATOR,

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

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 138504514 din 29.03.2018

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare INTERNT-138504514-2018 din data de 29.03.2018 pentru perioada de raportare 12 2017 pentru CIF: 1579530

Nu există erori de validare.

Signature Not Verified
Digitally signed by  and
DN: cn=, o=, ou=, email=, c=RO
Date: 2018.03.29 16:44:03 EEST
Reason: Data not signed by a trusted
Certificate

Situatia modificarilor capitalurilor proprii in anul 2017								-lei-
	Capital social	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezultate reportate	Rezultat curent	Total	
0	1	2	3	4	5	6	7	
31 decembrie 2016	422,950	5,133,081	84,590	3,046,969	-2,395,542	-110,965	6,096,493	
Surplus rezerve 2015		-237,452	0	237,452			0	
Reevaluare cladiri si terenuri							0	
Inregistrat rezultat reportat					-110,965	110,965	0	
Rezultat curent (pierdere)						27,235	27,235	
31 decembrie 2016	422,950	4,895,629	84,590	3,284,421	-2,506,507	27,235	6,237,228	

NOTA 1 IMOBILIZARI

Elemente de active	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)				Total	
	Sold la 01.01.2017	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2017	Sold la 01.01.2017	Deprec. inregl. in cursul anului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2017	Sold la 01.01.2017	Sold la 31.12.2017
	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7	9=1-5	10=4-8
A. IMOBILIZARI NECORPORALE										
1 Cheltuieli de constituire	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 Concesii, brevete, licente	702	0	0	702	0	0	0	0	702	702
3 Alte imob. necorporale - programe informatice	28,249	0	0	28,249	27,015	656	0	27,671	1,234	578
TOTAL (rd.06 din bilant)	28,951	0	0	28,951	27,015	656	0	27,671	1,936	1,280
B. IMOBILIZARI CORPORALE										
1 Terenuri	2,550,315	0	0	2,550,315	0	0	0	0	2,550,315	2,550,315
2 Constructii	3,584,393	9,783	0	3,594,176	774,347	201,566	0	975,913	2,810,048	2,618,263
3 Instalatiuni tehnice si masini	90,708	85,844	0	176,552	90,707	7,822	0	98,529	1	78,023
4 Alte instalatiuni, utilitatile si mobilier	109,651	0	0	109,651	101,749	3,577	0	105,326	7,902	4,325
5 Avansuri si imob. corporale in curs	9,647	136	9,783	0	0	0	0	0	9,647	0
TOTAL (rd.11 din bilant)	6,344,714	95,763	9,783	6,430,694	966,803	212,965	0	1,179,768	5,377,911	5,250,926
C. IMOBILIZARI FINANCIARE										
Imob. financiare	13,893	0	0	13,893	0	0	0	0	13,893	13,893
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL (rd.19 din bilant)	6,387,558	95,763	9,783	6,473,538	993,818	213,621	0	1,207,438	5,393,740	5,266,099

A. SITUATIA IMOBILIZARILOR NECORPORALE LA 31.12.2017

Societatea deține imobilizări necorporale în valoare de 28 951 lei reprezentând licențe Windows și Microsoft Office

B. SITUATIA IMOBILIZARILOR CORPORALE LA 31.12.2017

Societatea deține terenuri în suma de 2550315 lei, astfel:

Terenuri

Nr Crt	Amplasare	Suprafata mp	Numar cadastru	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)
1	Sos Chitiei nr 230 Sector 1 Bucuresti	13030.56	10696	Sena M08 nr 0204	2.250.564	2.550.315	299.751	2.550.315	2.550.315	2.550.315
2	Calea Mosilor nr 209 Bucuresti	21.19	4520.2	Sena M08 nr 0204	91	0	-91	0	0	0
Total:		13051.75			2.250.655	2.550.315	299.660	2.550.315	2.550.315	2.550.315

Societatea deține la 31.12.2017 construcții în valoare de 3 594 176 lei urmare a înregistrării instalației de încălzire cu centrala la Mag. Din Calea Mosilor în valoare de 9783 lei în baza Procesului verbal 20/20.02.2017.

Nr crt	Adresa cladre	Data punerii în funcțiune	Valoare la 31.12.2013 lei	Valoare reevaluată 31.12.2014 lei	Diferenta de reevaluare 31.12.2014 lei	Valoare la 31.12.2015 lei	Depreciere 2015	Valoare la 31.12.2016 lei	Adeugare valoare prin modernizare	Valoare la 31.12.2017 lei
1	Imobil Sos Chitiei nr 230 Sector 1 Bucuresti	02.12.1985	1.330.468	1.330.999	531	1.333.864		1.333.864		1.333.864
2	Spatiu 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
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
4	Construcții speciale - put foraj *)	01.12.2009	6.000	45.204	39.204	45.204		45.204		45.204
5	Geni metalic depozit Sos Chitiei *)	01.08.2001	31.317	31.177	141	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
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
Total:			3.451.962	3.240.559	211.403	3.243.423	340.969	3.584.393		3.594.176

- În cursul anului 2017 s-a achiziționat un autoturism Marca VW Touareg an fabricație 2012, în baza cîr. de Vânzare-Cumpărare 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.

C. Imobilizările financiare deținute de societate la 31.12.2017 sunt în sumă de 13 893 lei și nu au avut modificări în cursul anului, astfel:

Imobilizări financiare	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2016	31.12.2017
Asociația de Proprietari Str Episcopiei nr 19 - fond de rulment	520	520	520	520	520
Asociația de Proprietari Calea Mosilor nr 209 - fond de rulment	714	714	714	714	714
Cocor SA - garanție contract închiriere sediu	12659	12659	12659	12659	12659
BOOKING.COM B.V.			68400	0	0
TOTAL IMOBILIZARI	13893	13893	82293	13893	13893

NOTA 2. PROVIZIOANE

La 31 decembrie 2017, societatea nu are inregistrate provizioane.

NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

Societatea a inregistrat in anul 2017 un profit brut in valoare de 27 235 lei.

Consiliul de Administratie propune Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor ca acesta sa aiba ca destinatie acoperirea pierderii raportate din anii precedenti, in valoare de 2 506 507 lei

NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Societatea comerciala COMTURIST S.A. a realizat in cursul anului 2017 un profit din exploatare in suma de 23 073 lei.

Analiza rezultatului din exploatare se prezinta astfel :

Nr. crt.	Denumirea indicatorului						
		31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
0	1	3	4	5	6	7	8
1	Cifra de afaceri neta	4476729	3414081	5681854	5159669	5501783	5913406
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	4084929	3389496	5880874	5022149	5159286	5412042
3	Cheltuielile activitatii de baza	4032083	3389496	5880874	5022149	5159286	5412042
4	Cheltuielile activitatii auxiliare						
5	Cheltuieli indirecte de productie						
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete	391800	24585	-199020	137520	342497	501364
7	Cheltuieli de desfacere	552731	591945	25663	20145	66173	76949
8	Cheltuieli generale de administratie	214521	236377	286978	311869	382718	405929
9	Alte venituri din exploatare	2	64214	95157	-3575	2850	4587
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-375450	-739523	-416504	-198069	-103544	23073
11	Profit net de repartizat :	0	0	0	0	0	0
12	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	393992	792937	452150	219105	110965	23073

Nr. crt.	Denumirea indicatorului						
		31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
0	1	3	4	5	6	7	8
1	Cifra de afaceri neta	4476729	3414081	5681854	5159669	5501783	5913406
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	4084929	3389496	5880874	5022149	5159286	5412042
3	Cheltuielile activitatii de baza	4032083	3389496	5880874	5022149	5159286	5412042
4	Cheltuielile activitatii auxiliare						
5	Cheltuieli indirecte de productie						
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete	391800	24585	-199020	137520	342497	501364
7	Cheltuieli de desfacere	552731	591945	25663	20145	66173	76949
8	Cheltuieli generale de administratie	214521	236377	286978	311869	382718	405221

9	Alte venituri din exploatare	2	64214	95157	-3575	2850	4587
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-375450	-739523	-416504	-198069	-103544	23781
11	Profit net de repartizat :	0	0	0	0	0	0
12	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	393992	792937	452150	219105	110965	23781

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Creante	Sold la data :		Vechime	
	31.12.2016	31.12.2017	sub 1 an	peste 1 an
A	4	5	6	7
A. Situatia creantelor :				
Cienti	484,188	721,977	675,749	46,228
Cienti incerti	361,499	361,499	0	361,499
Ajustari pentru deprecierea clientilor	-361,499	-361,499	0	-361,499
Subtotal	484,188	721,977	675,749	46,228
Sume de incasat de la entitati afiliate	0	0	0	0
Debiton diversi	386,401	390,919	4,518	386,401
Ajustari pentru deprecierea debitonilor div	-374,500	-380,379	0	-380,379
Creante in legatura cu personalul	1,196	0	0	0
Contributii sociale	16,213	19,361	1,154	18,207
Creante in legatura cu taxele si impozitele	11,190			0
TOTAL CREANTE	524,688	751,878	681,421	70,457
B. Situatia datoriilor				
Sume datorate institutiilor de credit	0	0	0	0
Furnizori	1,131,543	407,579	407,580	0
Furnizori facturi nesosite	14,021	28,414	28,414	0
Datoriile comerciale subtotal	1,145,564	435,993	435,994	0
Sume datorate entitatilor afiliate	0	0	0	0
Tva	0	0	0	0
Creditori diversi si clienti creditori	198,136	213,529	186,935	0
Datori cu salariile	43,853	49,998	16,679	0
Contributii taxe si impozite	5,584	22,277	6,620	0
Impozit pe profit	0	0	0	0
Alte datorii subtotal	1,393,137	721,797	646,228	0

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE**Bazele prezentării**

Situatiile financiare aferente anului 2017 sunt întocmite potrivit O.M.F.P. nr. 1802/2014, fiind încadrată în categoria entităților mici, potrivit OMFP 470/2018.

Situatiile financiare cuprind:

- bilantul contabil prescurtat,
- contul de profit și pierdere prescurtat,
- Datele informative;
- Situația activelor imobilizate.

Aceste situații au fost întocmite pe baza înregistrărilor contabile efectuate în conformitate cu OMF 1802/2014 prevederile Legii contabilității nr. 82/1990.

Moneda funcțională pentru înregistrările contabile este leul românesc

Întocmirea situațiilor financiare necesită ca managementul să elaboreze estimări și ipoteze ce afectează sumele raportate ca active și datorii, angajamentele în favoarea societății și cele făcute de către societate la data întocmirii situațiilor financiare, precum și sumele raportate ca venituri și cheltuieli pentru perioada de raportare

Estimările sunt revizuite periodic și, pe măsură ce devin necesare unele ajustări, acestea au impact asupra rezultatului din perioada în care devin cunoscute

Bazele contabilității și a raportărilor contabile

Situatiile financiare sunt bazate pe înregistrările contabile ale societății, întocmite pe baza următoarelor principii și reguli contabile:

- Principiul continuității activității.
- Principiul permanenței metodelor.
- Principiul prudenței;
- Principiul independenței exercitiului.
- Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv.
- Principiul intangibilității.
- Principiul necompensării;
- Principiul prevalenței economiei asupra juridicului.
- Principiul pragului de semnificație.

Înregistrările contabile care stau la baza întocmirii situațiilor financiare sunt exprimate în moneda națională (LEI) și au la baza principiul costului istoric, cu excepția terenurilor și a clădirilor care sunt prezentate la valorile reevaluate.

Continuitatea activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune faptul că Societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții administratorul analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

În anul 2017 societatea a realizat un profit de 27 235 lei. Acesta a fost realizat datorită activității curente în creștere, în principal închirierilor la capacitate maximă a Depozitului Chișinău și a celorlalte spații ce le deține societatea. În perioada 2011 – 2016, societatea a realizat pierderi în fiecare an (60.019 lei, 393.992 lei, 912980 lei și 601 434 lei, 216 720 lei și 110 965 lei). Pierderile înregistrate sunt determinate din derularea activității "Galeria Designerilor" ce se desfășoară în spațiul închiriat din Magazinul Cocor. Cheltuielile cu suplimentarea personalului, cheltuiala cu chiria datorată către Cocor SA pentru activitatea "Galeria Designerilor" nu au putut fi acoperite din marja practicală.

În anul 2018 Societatea va gestiona prudent disponibilul existent, unitățile generatoare de numerar, va acoperi integral costurile directe și indirecte din veniturile aferente activităților previzionate în bugetul de venituri și cheltuieli întocmit de Consiliul de Administrație care va fi supus aprobării Adunării Generale a Acționarilor.

În baza analizelor efectuate, administratorii cred că Societatea va putea să își continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

Imobilizarile necorporale

Un activ necorporal este un activ nemonetar, identificabil, fără suport material și deținut în scopul utilizării în procesul de producție sau furnizare de bunuri sau servicii, pentru a fi închiriat terților 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 imobiliarilor necorporale se cuprind:

cheltuielile de constituire;

cheltuielile de dezvoltare;

concesiunile, brevetele, licentele, marcele comerciale, drepturile si activele similare, cu exceptia celor create in tem de

entitate;

alte imobilizari necorporale;

avansurile si imobilizari necorporale in curs de executie.

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

Imobiliarile necorporale in curs de executie reprezinta imobiliarile necorporale ne terminate 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 cheltuieli 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 prezent in bilant la valoarea de intrare, mai putin ajustante 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.

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

Imobiliarile corporale

Imobiliarile corporale reprezinta active care:

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

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

Imobiliarile corporale cuprind: terenuri si constructii; instalatii tehnice si masini; alte instalatii, utilaje si mobilier; avansuri si imobilizari corporale in curs de executie.

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

In cadrul imobiliarilor corporale sunt evidentiate in mod distinct imobiliarile corporale in curs de executie.

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

Toate imobiliarile 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 imobiliarile corporale utilizand regimul de amortizare liniara.

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

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

Costul reparatiilor efectuate la imobiliarile corporale, in scopul asigurarii utilizarii continue a acestora, este recunoscut ca o cheltuieli in perioada in care este efectuata.

Sunt recunoscute ca o componenta a activului investitiile efectuate la imobiliarile 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.

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

Costul unei imobilizari 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, cheltuielile 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 imobilizare corporala se prezinta in bilant la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate de valoare.

Entitatea a procedat la reevaluarea terenurilor si cladirilor la valori juste, ultima evaluare fiind inregistrata la 31.12.2014. Cresterea de valoare rezultata a fost inregistrata ca surplus de reevaluare, componenta a capitalurilor proprii.

Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare cuprind 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 reevaluada 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 gestiune 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 gestiune 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 integrale.

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 tranzactionale pe o piata reglementata si depozitele pe termen scurt deschise la banci.

Valorile mobiliare pe termen scurt cotate tranzactionale 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 licitarea cu valuta, fara ca acestea sa genereze in contabilitate diferente de curs valutare.

Conversii valutare

Tranzacțiile realizate în valută sunt transformate în lei la o rată de schimb valabilă la data tranzacției. Activele și pasivle exprimate în valută la data întocmirii bilanțului sunt transformate în lei utilizând ratele de schimb valabile la sfârșitul perioadei. Castigurile sau pierderile rezultate din aceste conversii valutare sunt incluse în contul de profit și pierdere.

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

Valută	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
1 Euro	4.3197	4.4287	4.4847	4.4821	4.5245	4.5411	4.6597
1 dolar SUA	3.3393	3.3575	3.2551	3.6868	4.1477	4.3033	3.8915

Recunoașterea veniturilor și cheltuielilor

Veniturile și cheltuielile sunt recunoscute potrivit contabilității de angajamente.

Active și datorii contingente (angajamente)

Datoriile angajate nu sunt recunoscute în situațiile financiare. Ele sunt prezentate în note, cu excepția situațiilor în care posibilitatea unei ieșiri de resurse care cuprinde beneficii economice este îndepărtată.

Activele angajate nu sunt de asemenea recunoscute în situațiile financiare atașate, dar sunt prezentate dacă o intrare de beneficii economice este probabilă.

Provizioane

Provizioanele nu depășesc, din punct de vedere valenc, sumele care sunt necesare stingerii obligației curente la data bilanțului.

Un provizion este o datorie cu exigibilitate sau valoare incertă

Un provizion este recunoscut numai în momentul în care

o entitate are o obligație curentă generată de un eveniment anterior,

este probabil ca o ieșire de resurse să fie necesară pentru a onora obligația respectivă;

poate fi realizată o estimare credibilă a valorii obligației.

Dacă aceste condiții nu sunt îndeplinite, nu se recunoaște un provizion.

Provizionul pentru impozite se constituie pentru sumele viitoare de plată datorate bugetului de stat, în condițiile în care sumele respective nu apar reflectate ca datorii în relația cu statul.

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

Provizioanele pentru impozite se revizuiesc la sfârșitul anului.

Rationamentul privind sumele ce urmează a fi transferate asupra veniturilor din reluarea provizioanelor, în fiecare perioadă, se face aplicând criteriile de recunoaștere și evaluare ale provizioanelor, prevăzute de reglementările contabile.

Evenimente ulterioare datei bilanțului

Evenimentele ulterioare datei bilanțului sunt acele evenimente, favorabile sau nefavorabile, care au loc între data bilanțului și data la care situațiile financiare anuale sunt autorizate pentru publicare.

Evenimentele ulterioare datei bilanțului care furnizează informații suplimentare în legătură cu poziția societății la data bilanțului (evenimente care necesită ajustări) sunt reflectate în situațiile financiare. Evenimentele ulterioare datei bilanțului care nu necesită ajustări sunt evidențiate în note, în cazul în care sunt semnificative.

Relațiile cu entitățile afiliate

Un partener de afaceri este considerat parte afiliată atunci când prin participarea la capital, drepturi contractuale sau grad de rudenie poate controla, direct sau indirect sau poate influența semnificativ activitatea Societății.

De asemenea, în categoria partilor afiliate se includ și persoanele fizice care sunt acționari principali, fac parte din conducere sau sunt membri ai Consiliului de administrație sau ai familiilor angajaților societății.

Dacă există tranzacții între entități afiliate, acestea se prezintă într-o Notă explicativă, care cuprinde: natura relației, tipul tranzacției, valoarea tranzacției

Beneficiile angajaților

Beneficii pe termen scurt:

Beneficiile pe termen scurt ale angajaților includ salarii și contribuții pentru asigurări și protecție socială. Beneficiile pe termen scurt ale salariaților sunt recunoscute ca și cheltuieli pe măsura prestării serviciilor.

Beneficii post-angajare:

Afel societatea, ca și angajații săi sunt obligați prin lege să contribuie la constituirea diverselor fonduri pentru asigurări și protecție socială (fonduri de pensii, asigurări de sănătate, protecție a somerilor). Angajatorul nu are obligația să plătească beneficii ulterioare salariaților, singura obligație fiind plata contribuțiilor datorate la termen. Aceste contribuții către bugetele asigurărilor sociale se înregistrează în contul de profit și pierdere pentru perioada aferentă.

Rezultatul de acțiune

Rezultatul pe acțiune prezentat în contul de profit este determinat ca raport între profitul net și media ponderată a numărului de acțiuni echivalente în anul respectiv

Managementul riscului financiar**(I) Riscul de credit**

Societatea este expusă riscului de credit aferent creanțelor și immobilizărilor financiare, adică riscului înregistrării de pierderi sau nerealizării profiturilor estimate, ca urmare a neindeplinirii 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. Activele 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 2017 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 ianuară 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. ACIUNI SI OBLIGATIUNI

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

La data de 31.12.2017, capitalul social subscris și versat 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.	Valoarea 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 actionariatului Societatii la este:

Acționari	Nr acțiuni deținute	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 la data de 31.12.2017, societatea nu a emis obligatiuni

NOTA B. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Salariati	Exercitiul financiar				
	la 31 dec. 2013	la 31 dec. 2014	la 31 dec. 2015	la 31 dec. 2016	la 31 dec. 2017
Numarul efectiv de salariati pe	35	28	23	20	20
- conducere executiva	2	2	2	1	1
- personal lucrativ	33	26	21	19	19
Salarii brute aferente	873.903	728562	577050	518928	453443
Cheltuieli cu lichetele de masa	82.452	65449	47316	44865	43086
Subtotal Rd 23 din CPP	956.355	794011	624366	563793	496529
Cheltuieli cu asigurarile sociale Rd 20 din F24	243.857	196426	141180	128754	109093
Total	1.200.212	990437	765546	692547	605622

Indemnizatiile nete ale membrilor Consiliului de Administratie sunt in suma de 2000 euro brut pe luna.

In perioada 01.01.2017- 31.12.2017 societatea a fost condusa, in baza Hotararii AGOA 1/15.10.2013, de un Consiliu de Administratie format din:

SC U Alexandra Business Management SRL reprezentata prin DI Ursan Liviu – presedinte – indemnizatie in suma totala anuala = 130.332,62 lei cu TVA inclus

SC Traditional Business Consulting SRL reprezentat prin DI Stoica Daniel – vicepresedinte - indemnizatie in suma totala anuala = 130.332,62 lei cu TVA inclus

SC Turnover ABC SRL reprezentata pnn Dl Besliu Aurel – membru Comitet audit – indemnizatie in suma totala anuala = 130.332,62 lei cu TVA inclus si prima acordata in temeiul hotararii AGA din 27.03.2017 in suma de 92.077,92 lei cu 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	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
1	Lichiditate						
	Lichiditate curenta	Active curente / Datori curente	6.25	0.83	1.16	1.44	1.71
	Lichiditatea imediata – testul acid	(Active curente-Stocuri) / Datori curente	6.06	0.71	1.14	1.43	1.64
2	Indicatori de risc						
	Gradul de indatorare	Capital imprumutat / Capital angajat * 100	12.08	0.04	0.00	0.00	0.01
	Rata de acoperire a dobanzilor	Pr. inaintea platii dob. si imp. pe profit / Ch. cu dob.	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
3	Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)						
	Viteza de rotatie a stocurilor	Costul vanzarilor/Stocul mediu	3.46	3.53	11.30	3.99	6.16
	Numar de zile de stocare (zile)	Stocul mediu/Costul vanzarilor *365	105.46	59.92	39.06	0.88	110.19
	Viteza de rotatie a debitelor clienti - zile	Soldi mediu clienti/Cifra de afaceri *365	60.85	35.57	40.69	49.93	37.22
	Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (zile)	Soldi med furnizori /365 * Cifra de af.	27.36	21.47	27.17	52.64	47.50
	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0.51	0.83	0.86	1.02	1.12
	Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri/Total active	0.58	0.76	0.73	0.90	0.90
4	Indicatori de profitabilitate						
	Rentabilitatea capitalului angajat	Pr. inaintea platii dob. si impoz. pe profit / Capitalaj	N/A	N/A	N/A	N/A	0.004
	Marja bruta din vanzari (%)	Profitul brut din vanzari / Cifra de afaceri *100	N/A	N/A	N/A	N/A	0.46

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. Bralianu 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 2017 o cifra de afaceri in valoare de 5.913.406 lei din urmatoarele activitati:

Structura Cifrei de afaceri	Valoare lei in anul				
	2013	2014	2015	2016	2017
Vanzari marfa Galeria Desig Romani	1.591.523	1.341.642	966.591	900.110	676.010
Comert cu amanuntul	38.124	32.337	5.960	2.476	2.059
Inchiriere spatii	1.456.848	1.373.004	1.432.698	1.345.344	1.533.793
Refacturare utilitatii pentru spatii inchinate	327.586	277.406	221.522	174.773	113.011
Venituri din servicii de turism	0	2.657.465	2.532.898	3.076.174	3.588.533
Venituri din servicii publicitate	0	0	0	2.906	0
TOTAL CIFRA DE AFACERI :	3.414.081	5.681.854	5.159.669	5.501.783	5.913.406

c) Informatii privind relatii societate cu parti afiliate

Tranzactiile cu partile afiliate care au avut loc in anul 2017 sunt:

Nr crt	Denumire parte afiliata	Fel obligatie	Natura tranzactiei	Sold la sf An 2015 lei	Volumul tranzactiilor in 2016 lei	Sold la sf. An 2016 lei	Volumul tranzactiilor in 2017 lei	Sold la sf An 2017 lei
1	COCOR SA	datorie	Inchiriere sediu si sp.comercial si util.aferente	92511	38768	34587	39299	36486
			Garantie contr.inchiriere	5600		5600		5600
		creanta	Chirie arhiva	7905	18626	26531	17563	17691
			Garantie clr.inchiriere	12659		12659		12659
			Av.contract imob.Foisorul de foc nr.1	380940	380940	0	0	0
2	COCOR TURISM SA	datorie	Comisioane serv Turistice	0	421153	234865	191730	226425
		creanta	Furnizor serv. Turistice	209998	2736009	958696	3921899	426596

d) Informatii cu privire la impozitul pe profit curent

Denumire indicator	Exercitiul financiar	
	2016	2017
1. Profitul / Pierdere brut(a)	-110,965	27,235
Amortizarea fiscala	-228,161	-201,151
-Amortizarea contabila	223,285	209,709
Amenzi si penalitati catre stat	60	1284
Chell.protocol >2%din profit+ch.protocol	200	1718
Ch.transport 50%	18,408	33,857
Venituri din provizioane,ajustari-neimp.	-11,319	0
Chelt. Cu prov.ajustari nededuct	345,394	
Ale cheltuieli nedeductibile	0	20,909
5. Pierdere fiscala din anii precedenti	-955,522	-718,620
4. Profit Impozabil -pierdere fiscala	-718,620	-625,059
6 Impozit pe profit 16% (0 16x 4)	0	0
7 Sponsorizari in limita legala(5 la mie din c.af,20%imp.pr.)	0	0
8 Impozit pe profit curent (6-7)	0	0
Pierdere fiscalka de recuperat in perioada urmatoare	-718,620	-625,059

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 2017 venitul sau cheltuieli extraordinare.

g) Contracte de leasing

- In anul 2017 societatea, a incheiat un contract de leasing financiar pentru achizitionarea 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 36Lunisi o rata lunara de 385.58 Eur.

h) Onorariile platite auditorilor

Auditul situatiilor financiare incheiate la 31.12.2017 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 2017 sunt in suma de 125 euro/luna plus TVA .

i) Evenimente ulterioare datei bilantului

Societatea nu a identificat evenimente ulterioare datei bilantului care sa influenteze situatiile financiare ale exercitiului financiar 2017 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
Disponibilitati la banci	136176	54327	413521	1471371	482726
Disponibilitati de numerar in casierie	31879	8418	21612	1279	7229
Depozite la banci pe termen scurt	0	0	0	0	0
TOTAL	168055	62745	435133	1472650	489955

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

Rezerve din reevaluare conform reevaluarilor se compun astfel:

REZERVE DIN REEVALUAREA CLADIRILOR

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
Depozit Chitila cu instalatii	1.161,182	0	459,553		163,631	1,784,366	1,462,834	1,314,929
Magazin Mosior	283,401	0	78,226	1,121,743	-308,512	1,174,858	1,102,626	1,057,801
Magazin Episcopiei					76,308	76,308	66,045	44,956
Gard metalic si instalatii dep Chitila				5,430		5,430	0	-23,633
Teren Chitila	0	188,748	0		2,013,168	2,201,916	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

NOTA 13. STOCURI

Evolutia stocului de marfuri se prezinta astfel:

Clasa de marfuri	Sold la 01.01.2017	Intran lei	Vanzare lei	Sold la 31.12.2017
Depozit	155.648.00	0	0.00	155,648.00
Consignatie *	0	794,209.00	794,209.00	0.00
Total	155.648.00	794,209.00	794,209.00	155,648.00

*) marfa primita in consignatie se inregistreaza in cont in afara bilantului, pentru care se tine evidenta gestionarea cantitatii valorice pe fiecare furnizor (designer) in parte, la pretul de vanzare stabilit de furnizor. La 31.12.2017 stocul de marfa primita in consignatie are valoarea de 1.824.435 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 31.12.2012	Sold 31.12.2013	Sold 31.12.2014	Sold 31.12.2015	Sold 31.12.2016	Sold 31.12.2017
depozit 1	38413	38413	38413	38413	38413	38413
depozit 2	0	0	0	0	0	0
Total	38413	38413	38413	38413	38413	38413

NOTA 14. ALTE IMPRUMUTURI

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 Euro si o rata lunara de 385,58 Eur.

NOTA 15. LITIGII

Actiuni in instanta

Parte	Reclamant	Dosar	Stadiul litigiu	Observatii
	parat			
MAREEA COMTUR	debitor	4272/97/2016 Trib Hunedoara	Termen 01.03.2018	procedura insolventei – creanta 70907.5 lei
SANTO INTERNATIONAL	debitor	4067/111/2011 Trib Bihor	Termen 26.04.2018	procedura insolventei – creanta 5183.15 lei
POLY DELTA	debitor	29915/3/2015 Trib Bucuresti	Termen 05.03.2018	procedura insolventei – creanta 8527.61 lei
PERFECT TOUR	debitor	15349/3/2016 Trib Bucuresti	Termen 20.03.2018	procedura insolventei – creanta 68377.6 lei
RESING	debitor	2651/3/2015 Trib Bucuresti	22.01.2018 s-a inchis proc insolventei	procedura insolventei – creanta 25005.30 lei
ELJOUNI GROUP	debitor	40192/3/2016 Trib Bucuresti	09.10.2017 s-a inchis proc insolventei	procedura insolventei – creanta 6678 lei
SPECIAL MEDIA EVENTS	debitor	37682/3/2015 Trib Bucuresti	Termen 03.04.2018	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

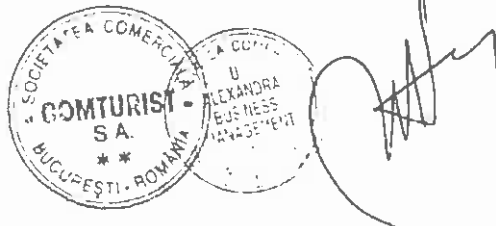
S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2017 pentru:

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 preponderanta: (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 31/12/2017 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



Catre actionarii societatii COMTURIST S.A.

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
privind situatiile financiare incheiate la 31 decembrie 2017

Opinia

Am auditat situatiile financiare ale societatii COMTURIST S.A. incheiate la 31 decembrie 2017 care cuprind bilantul prescurtat , contul de profit si pierdere si notele la situatiile financiare , inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

Aceste situatii financiare sunt identificate astfel :

	<u>31 Decembrie 2016</u>	<u>31 decembrie 2017</u>
Activ net / Capitaluri proprii	6.096.493	6.123.728
Rezultat net al exercitiului financiar	(110.965)	27.235

In opinia noastra situatiile financiare anexate prezinta fidel, sub toate aspectele semnificative pozitia financiara a societatii si performanta financiara pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2017, fiind intocmite , sub toate aspectele semnificative , in conformitate cu O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare.

Baza pentru opinie

Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (ISA) .

Responsabilitățile noastre în conformitate cu aceste standarde sunt descrise detaliat în paragraful *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* .

Suntem independenți față de societate conform prevederilor Codului Etic pentru Auditorii

Profesioniști și ne-am îndeplinit toate responsabilitățile în conformitate cu aceste cerințe.

Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a oferi o bază pentru opinia noastră.

Alte informatii

Potrivit prevederilor OMFP 1802/2014 , am citit Raportul Consiliului de Administratie, atasat situatiilor financiare. Acest raport nu face parte din situatiile financiare.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si alte informatii , si nu exprimam niciun fel de opinie cu privire la acestea .

In legatura cu auditul situatiilor financiare , responsabilitatea noastra este sa citim si alte informatii si sa apreciem daca sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare sau cunostintele pe care le-am obtinut pe parcursul auditului , sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In Raportul Consiliului de Administratie, nu am identificat informatii care să nu fie consecvente, in toate aspectele semnificative , cu informatiile prezentate în situatiile financiare anexate.

In baza cunostintelor si intelegerii noastre , dobandite in cursul auditarii situatiilor financiare pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2017 , nu am identificat informatii incluse in Raportul Consiliului de Administratie denaturate semnificativ.

Responsabilitatea conducerii societatii pentru situatiile financiare

Conducerea societatii este responsabila pentru intocmirea si prezentarea situatiilor financiare in conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare , si pentru acel control intern pe care il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative datorate fraudei sau erorii.

In intocmirea situatiilor financiare, conducerea societatii este responsabila pentru aprecierea capacitatii societatii de a-si continua activitatea, prezentand , daca este cazul , aspectele referitoare la continuitatea activitatii si utilizand contabilitatea pe baza continuitatii activitatii , cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze societatea sau sa opreasca operatiunile , fie nu are alta alternativa realista.

Responsabilitățile auditorului pentru auditarea situațiilor financiare

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare în ansamblu sunt lipsite de denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii, precum și în emiterea unui raport de audit care include opinia noastră.

Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție că un audit efectuat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă atunci când acesta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă, în mod individual sau în ansamblu, ar putea în mod rezonabil să influențeze deciziile economice ale utilizatorilor luate pe baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit desfășurat în conformitate cu ISA, am exercitat raționamentul profesional și am menținut scepticismul profesional pe parcursul planificării și efectuării auditului.

Deasemenea :

- identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a informațiilor financiare datorate fraudei sau erorii, proiectăm și efectuăm proceduri de audit ca răspuns la aceste riscuri, pentru a obține probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de fraudă este mai mare decât cel care rezultă din eroare, deoarece fraudă poate implica complicitate, fals, omisiuni intenționate, interpretări greșite sau evitarea controlului intern.

- înțelegem suficient controlul intern relevant pentru audit, în scopul proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul exprimării unei opinii asupra eficacității controlului intern al societății.

- evaluăm gradul de adecvare al politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și informațiilor aferente, efectuate de către conducere.

- formulăm o concluzie cu privire la adecvarea utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și, pe baza probelor de audit obținute, determinăm dacă există o incertitudine semnificativă care ar putea pune la îndoială, în mod semnificativ, capacitatea entității de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care acestea sunt neadecvate, să ne modificăm opinia.

Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului de audit. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina societatea să nu își mai desfășoare activitatea pe baza principiului continuității activității.

Noi trebuie să comunicăm managementului societății, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului precum și principalele constatări, inclusiv orice deficiențe ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Restricții privind utilizarea și distribuția

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

București,

26.02.2018

MID CONSULTING S.R.L.

înregistrată la Camera Auditorilor Financieri din România cu nr.059/2001
prin : Carstea Georgeta - auditor financiar independent
înregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România cu nr.2671/2008

