

**A. Raport pe trimestrul I 2013**

Raportul trimestrial conform Anexa 30 la Ordinul CNVM nr. 1 pe 2006

Data raportului 10.05.2013

Denumirea societății comerciale COMTURIST S.A.

Sediul social Bdul I.C. Bratianu nr.29-33, etaj 3, Sector 3, Bucuresti

Numarul de telefon :021/3150597; 0745100663, fax : 021/3124680

Codul unic de înregistrare 1579530 atribut RO

Numar de ordine în Registrul Comertului J40/182/1991

Capital social subscris si varsat :422.950 lei, divizat in 169.180 actiuni cu valoare nominala de 2,5 lei.

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise RASDAQ simbol COUT.

**1. Prezentarea evenimentelor importante** care s-au produs în perioada de timp analizata si impactul pe care acestea il au asupra pozitiei financiare a societății.

În cursul trimestrului I 2013 Consiliul de Administratie a manifestat preocupare permanenta pentru incasarea creantelor societății. În acest scop s-a analizat frecvent situatia debitorilor din societate stabilindu-se masuri concrete pentru incasarea lor. S-a discutat cu societati restante si de la caz la caz s-au luat masuri de trimitere în instanta de judecata a societăților ce s-au considerat a fi rele platnice. La sfarsitul trimestrului societatea înregistreaza debite la clienti în valoare de 785.137 lei, din care incerti 96.996 lei.

**2.1 Contul de profit si pierdere la sfarsitul trimestrului I 2013 este prezentat astfel :**

<i>Indicator</i>	<i>Realizat tr.1 2012</i>	<i>Realizat tr.1 2013</i>	<i>% fata de tr.1 2012</i>
<b>Cifra de afaceri</b>	<b>751,414</b>	<b>704,578</b>	94
<i>Productia vanduta</i>	406,497	484,570	119
<i>Venituri din vanzarea marfurilor</i>	344,917	220,008	64
<i>Alte venituri din exploatare</i>	55,301	0	0
<b>Total venituri din exploatare</b>	<b>806,715</b>	<b>704,578</b>	87
<i>Cheltuieli cu materii prime si materiale</i>	27,976	62,954	225
<i>Cheltuieli cu energia apa</i>	26,308	49,354	188
<i>Cheltuieli cu marfa</i>	249,344	166,158	67
<i>Cheltuieli cu personalul</i>	237,351	202,681	85
<i>Cheltuieli cu asigurarea si prot.sociala</i>	63,983	51,321	80
<i>Cheltuieli privind prestatii externe</i>	186,926	247,283	132
<i>Cheltuieli cu impozite si taxe</i>	29,909	16,176	54
<i>Alte cheltuieli de exploatare</i>	0	47,350	
<i>Ajust.de val.amortizari</i>	53,900	59,023	110
<b>Total cheltuieli din exploatare</b>	<b>875,697</b>	<b>902,300</b>	103
<b>Profit sau pierderea din exploatare</b>	<b>-68,982</b>	<b>-197,722</b>	X
<i>Venituri financiare</i>	4,518	3,363	74
<i>Cheltuieli financiare</i>	19,478	0	0
<b>Profit sau pierderea financiara</b>	<b>-14,960</b>	<b>3,363</b>	-22
<i>Venituri extraordinare</i>	0	0	
<i>Cheltuieli extraordinare</i>	0	0	
<b>Profit sau pierdere extraordinara</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<i>Venituri totale</i>	811,233	707,941	87
<i>Cheltuieli totale</i>	895,175	902,300	101
<i>Impozit pe profit</i>		0	
<b>Profit sau pierderea neta</b>	<b>-83,942</b>	<b>-194,359</b>	X
<b>Profit sau pierderea bruta</b>		-194,359	



# COMTURIST S.A. RAPORT PE TRIMESTRUL I - 2013

2. Descrierea generala a pozitiei financiare si a performantelor societatii pe trimestrul I a anului 2013

Cifra de afaceri este de 704.578 lei, cu 6% mai mica de cat aceeași perioada a anului trecut.

Rezultatul la sfarsitul perioadei trimestrului I este pierdere in valoare de 194.359 lei.

2.2 Situatiia activelor datoriiilor si capitalurilor proprii sunt :

Denumirea indicatorului	Sold la 31.03.2012	Sold la 31.03.2013	Evolutie tr.1 2013 fata de tr.1 2012 %
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE :</b>			
<b>I. IMOBILIZARI NECORPORALE</b>	1,030	1,245	120.87
<b>II. IMOBILIZARI CORPORALE</b>	6,972,401	6,917,062	99.21
<b>III. IMOBILIZARI FINANCIARE</b>	13,208	13,893	105.19
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL</b>	<b>6,986,639</b>	<b>6,932,200</b>	99.22
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE :</b>			
<b>I. STOCURI</b>	116,261	69,842	60.07
<b>II. CREANTE</b>	1,308,369	836,881	63.96
<b>III. INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT</b>	0	0	
<b>IV. CASA SI CONTURI LA BANCI</b>	371,348	184,123	49.58
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL</b>	<b>1,795,978</b>	<b>1,090,846</b>	60.74
<b>C. CHELTUIELI IN AVANS</b>	17,806	8,834	49.61
<b>D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN</b>	627,536	784,871	125.07
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE</b>	<b>1,186,248</b>	<b>314,809</b>	26.54
<b>F. TOTAL ACT. MINUS DAT. CURENTE</b>	<b>7,109,140</b>	<b>6,604,731</b>	92.90
<b>G. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b>	1,037,659	642,278	
<b>H. PROVIZIOANE</b>		0	
<b>I. VENITURI IN AVANS din care:</b>	26,088	0	
<b>J. CAPITAL SI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL din care:</b>	422,950	<b>422,950</b>	100.00
-capital subscris varsat	422,950	422,950	100.00
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b>		0	
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b>	5,078,071	5,008,831	99.00
<b>IV. REZERVE</b>	2,231,804	2,301,044	103.00
<b>VI. REZULT. EXERC. FINANCIAR</b>	-83,942	<b>-194,359</b>	232.00
Rezultat reportat	-539,743	-933,735	173.00
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL</b>	<b>7,109,140</b>	<b>6,604,731</b>	92.90

Capitalurile proprii in trimestrul I fata de aceeași perioada a anului trecut inregistreaza o scadere de 7,10% .

Datoriile pe o perioada mai mica de un an ale societatii in trimestrul I 2013 fata de aceeași perioada a anului trecut cresc cu 25,0%, iar datoriile pe o perioada mai mare de un an scad ca urmare a tragerilor facute din creditul luat la sfarsitul anului 2011 si inceputul anului 2012.

### 3. Semnatari

Raportul este semnat de catre reprezentantul autorizat al Consiliului de Administratie, respectiv de catre presedintele Consiliului de Administratie al societatii S.C. U. Alexandra Business Management S.R.L. prin dl Ursan Liviu si de catre directorul economic al societatii Smocot Constantin.

**B. Indicatori economico-financiari**
**Denumirea indicatorului mod de calcul si rezultat**

1. **Indicatorul lichiditatii curente** = Active curente/Datorii curente. Oferă garanția acoperirii datoriilor curente din active curente.

	Active curente /	314,809	
<b>1.Lichiditatea curenta (indicat a fi &gt; 2)</b>	Datorii curente	784,871	0.40

2. **Indicatorul gradului de îndatorare** = Capital împrumutat/Capital propriu x100 sau Capital împrumutat/Capital angajat x100  
Exprima eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorariile angajamentelor asumate.

Capital împrumutat = Credite peste 1 an iar

Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu

Societatea are un credit de 250.000 euro cu termen de rambursare 5 ani. Din acest credit s-a achitat 55 565 euro și au mai rămas de achitat 194 435 euro.

	capital.imprumutat/	642,278	
<b>2. Gradul de indatorare %</b>	capital angajat	7,247,009	8.86

3. **Viteza de rotație a debitorilor-clienții** = Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 90 (pentru trim. I).

Exprima eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate.

	365xSold mediu clienți/	251,171,465	
<b>3. Viteza de rotație a debitorilor clienți - zile -</b>	Cifra de afaceri zile	704,578	356.48

Termenul de recuperare a debitorilor de 356,48 de zile este foarte mare pentru societate, această durată mare până când se încasează debitele sunt în principal din activități de publicitate pentru care încasarea se face după cel puțin 45 de zile precum și de clienți care vechime mai mare de 6 luni cum ar fi SANTO INTERNATIONAL SRL, TERRA DOM SRL, SUPERIOR FLOORS SRL, ALEXANDROS RETA SRL, KORONA FOOND SRL, COCOR TURISM SA.

4. **Viteza de rotație a activelor imobilizate** = Cifra de afaceri/Active imobilizate. Exprima eficacitatea managementului activelor imobilizate, prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

	Cifra de afaceri /	704,578	
<b>4. Viteza de rotație a activelor</b>	Total active	6,604,731	0.11

Viteza de rotație a activelor este foarte mică. Sunt valori foarte mari imobilizate în comparație cu cifra mică de afaceri obținută. Această situație este determinată de specificul activității care este închirierea bunurilor proprii (imobiliare) ce presupune capital mare imobilizat în aceste bunuri și cifra de afaceri mică datorită chiriilor mici obținute pe piața imobiliară.

**Conducerea societății :**

În perioada 01.01.2013- 31.03.2013 societatea a fost condusă de un Consiliu de Administrație ales de AGA din 28.12.2010 format din :

- S.C. U.ALEXANDRA BUSINESS MANAGEMENT S.R.L. reprezentată prin dl. Ursan Liviu
- S.C. TRADITIONAL BUSINESS CONSULTING S.R.L. reprezentat prin dl Stoica Daniel
- S.C. Star Rating S.R.L. reprezentată prin dl. Barbulescu Dan Cristian

Prezentul raport a fost întocmit având la bază evidența contabilă a societății întocmită în conformitate cu prevederile O.M.F. nr.3055/2009 cu mențiunea că situațiile financiare trimestriale și semestriale nu sunt auditate. Auditul este prevăzut numai pentru situațiile financiare anuale ale societății și s-a executat în exercitiul financiar 2012 de către S.C. 3B EXPERT AUDIT S.R.L. în baza contractului nr.255/05.07.2008.

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

