

**Raport administratorilor
la data de 31.12.2016**

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 piata alternativa AeRO standard (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**

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 2016 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 2016 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 2016 s-a restituit în totalitate de către S.C.COCOR S.A avansul primit în baza antecontractului de vânzare-cumpărare a spațiului comercial din București P-ta Foisorul de Foc nr.2 .

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

Societatea înregistrează în 2016 cheltuieli din exploatare de 5 608 177 lei și venituri din exploatare de 5 504 633 lei rezultând o pierdere din exploatare de 103 544 lei. Activitatea financiară înregistrează în 2015 cheltuieli financiare de 10 256 lei și venituri financiare de 2 835 lei, rezultând o pierdere financiară de 7 421 lei astfel ca pe total societatea înregistrează o pierdere de **110 965 lei**.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) profit – zero

În exercitiul financiar 2016 societatea înregistrează pierdere ;

b) cifra de afaceri este de 5 501 783 lei ;

c) export - nu are ;

d) costuri :

Indicator	Anul 2012		Anul 2013		Anul 2014		Anul 2015		Anul 2016	
	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	205,835	3.25	277,223	6.57	111,601	1.8	85,751	1.6	87,305	1.56
Cheltuieli cu energia apa	122,315	1.93	135,134	3.2	122,826	1.98	116,952	2.18	95,689	1.71
Cheltuieli cu marfa	1,504,313	23.78	1,181,860	28.02	976,489	15.77	717,340	13.4	685,018	12.21
Cheltuieli cu personalul	887,208	14.03	1,172,927	27.81	793,011	12.8	624,366	11.66	563,793	10.05
Cheltuieli cu asigurarea si prot.sociala	227,963	3.6	243,857	5.78	196,426	3.17	141,180	2.64	128,754	2.30
Cheltuieli privind prestatii externe	1,277,940	20.2	828,321	19.64	3,342,381	53.97	3,306,398	61.75	3,368,861	60.07
Cheltuieli cu impozite si taxe	59,488	0.94	63,929	1.52	64833	1.05	100603	1.88	106,596	1.90
Alte cheltuieli de exploatare	1,890,580	29.89	78,725	1.87	337,883	5.46	30,162	0.56	348,876	6.22
Amortizari	150,116	2.37	235,842	5.59	248065	4.01	231411	4.32	223,285	3.98
Total cheltuieli din exploatare	6,325,758	100	4,217,818	100	6193515	100	5,354,163	100	5,608,177	100.00

e) % din piață deținut; nesemnificativ;

f) lichiditate (disponibil în cont, etc).

La sfarsitul anului 2016 societatea avea :

- disponibil in banci 1 471 370 lei

- disponibil in casa 1 279 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;

Categoría de venit	2012		2013		2014		2015		2016	
	lei	% în C.Af.	lei	% în C.Af.	lei	% în C.Af.	lei	% în C.Af.	lei	% în C.Af.
Comert cu marfuri	1,927,098	43.1	1,634,119	47.8	1,373,979	24.18	968,976	18.74	896,812	16.3
Inchiriere spatii	1,373,044	30.7	1,779,962	42.7	1,373,004	24.16	1,432,698	27.78	1,345,344	24.45
Venituri din publicitate	810,163	18.1	0	0	0	0	0	0	2,906	0.05
Ven.intern.turism	0	0	0	0	2,657,465	46.77	2,532,898	49.11	3,076,174	55.91
Alte venituri	366,424	8.19	64	9.46	277,406	4.88	225,097	4.36	180,547	3.28
Cifra de af.realizata	4,476,729	100	3,414,081	100	5,681,854	100	5,157,284	100	5,501,783	100

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

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

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

Aprovizionarea tehnico-materială a societății s-a făcut de pe pietele interne, siguranța acestor surse de aprovizionare este bună atât timp cât va exista un mediu economic stabil și o piață liberă și echilibrată din punct de vedere al cererii și ofertei de marfuri și servicii. Societatea detine la 31.12.2016 marfuri în valoare de 152 704 lei.

Marfa în consignatie din Magazinul Galeria Designerilor Romani este în valoare de **1 605 290 lei** .

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

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

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

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

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

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

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

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

Salariați	Exercițiul financiar			
	2013	2014	2015	2016
Numarul mediu de salariați pe categorii:	35	28	23	20
conducere	2	2	2	1
comercial	17	21	19	16
personal administrativ	16	5	3	3

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

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

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

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

În perioada 01.01.2016 - 31.12.2016 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 12000 euro, cu titlu de primă, acordată în temeiul hotărârii AGA nr. 1/22.03.2016.

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 sa 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.

La sfârșitul anului 2016 societatea a rambursat în totalitate creditul ipotecar luat cu 5 ani în urma de la Transilvania Leasing IFN S.A. în valoare de 250.000 euro.

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

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

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

Societatea nu a avut cheltuieli de capital în 2015 și nu are prevăzut în viitor asemenea cheltuieli. Efectuarea unor cheltuieli de capital peste nivelul de suportabilitate al societății poate conduce la blocaj financiar.

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

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

2. Activele corporale ale societății comerciale

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

Construcții

Societatea deține construcții în valoare de 3 584 393 lei, valoare stabilită urmărind raportul de evaluare din 31.12.2014 la care se adaugă modernizările efectuate în anul 2015.

Adresa clădire	Data punerii în funcțiune	Valoare la 31.12.2013 lei	Valoare reevaluată 31.12.2014 lei	Diferența din reevaluare 31.12.2014 lei	Valoare la 31.12.2015 lei	Modernizări 2015	Valoare la 01.01.2016	Valoare la 31.12.2016
Imobil Sos Chitilei nr 230, Sector 1, București	02.12.1985	1,330,468	1,330,999	531	1,333,864	0	1,333,864	1,410,245
Spatiu com.din Calea Mosilor nr 209, P, Sector 2, București	01.12.1982	1,002,170	1,120,525	118,355	1,120,525	0	1,120,525	1,120,525
Spatiu comercial Str. Episcopiei nr.2-4 sect.1 parter București	19.09.2008	267,821	313,747	45,926	313,747	0	313,747	313,747
Construcții speciale- put foraj *	01.12.2009	6,000	45,204	39,204	45,204	0	45,204	0
Gard metalic depozit Sos Chitilei *	01.08.2001	31,317	31,177	-141	31,177	0	31,177	0
Spatiu comercial Cal.Rahovei 305 sp.U1	01.03.2012	614,423	300,301	-314,122	300,301	258020	558,321	558,321
Spatiu comercial Cal.Rahovei 305 sp.U3	01.03.2012	199,763	98,606	-101,157	98,606	82949	181,555	181,555
Total		3,451,962	3,240,559	-211,403	3,243,423	340,969	3,584,393	3,584,393

* Valoarea instalației transferată în val.clădirii

Terenuri :

Societatea deține terenuri în valoare de 2 550 315 lei în baza Certificatului de proprietate seria M08 nr.0204 din 30.08.1994 la prețul stabilit prin raportul de evaluare a terenurilor din 31.12.2014 astfel :

Nr. Crt.	Amplasare	Suprafata mp	Numar cadastral	Titlu de proprietate	Valoare 01.01.2014 LEI	Valoare reevaluată 31.12.2014 LEI	Diferenta de reevaluare 31.12.2014 LEI	Valoare teren 31.12.2016 LEI
1	Sos Chitilei nr 228C, Sector 1, Bucuresti	13030.56	10696	Seria M08 nr 0204	2,250,564	2,550,315	299,751	2,550,315
2	Calea Mosilor nr 209, Bucuresti	21.19	452/0.2	Seria M08 nr 0204	91	0	-91	0
	Total	13051.75			2,250,655	2,550,315	299,660	2,550,315

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

Magazinul din str. Episcopiei nr. 2-4 se afla la parterul unui imobil incadrat in clasa II de risc seismic.

Depozitul din soseaua Chitilei nr. 228C are toate instalatiile cu uzura avansata. Nu functioneaza corespunzator instalatia de apa, de incalzire si are infiltratii la hidroizolatia terasei. In 2015 si 2016 s-au efectuat reparatii pe o suprafata de 50 % din hidroizolatia terasei depozitului din Sos.Chitilei nr.228C .

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

LITIGII

Societatea, in calitate de reclamanta sau de creditoare, are litigii cu diverse societati, in procedura dreptului comun sau in procedura insolventei. S.C. Comturist S.A. a avut in anul 2016 doua litigii in care a avut calitatea de parata, in contradictoriu cu SIF Muntenia, respectiv:

- Dosarul nr. 14523/3/2016 avand ca obiect anulara pct. 5 al hotararii AGA nr.1/22.03.2016. Prin sentinta nr. 4217/07.07.2016 Tribunalul Bucuresti a admis in parte cererea SIF Muntenia si a anulat pct. 5 din hotararea AGA nr.1/22.03.2016. Impotriva acestei sentinte, a formulat apel Comturist S.A. si prin decizia nr.2145A/15.12.2016, Curtea de Apel Bucuresti, a admis apelul, a schimbat in tot sentinta atacata si a respins actiunea SIF Muntenia ca neintemeiata.
- Dosarul nr. 10848/3/2015 avand ca obiect anulara pct. 5 al hotararii AGA nr.1/16.02.2015. Prin sentinta nr. 5085/24.09.2015 Tribunalul Bucuresti a respins ca neintemeiata actiunea formulata de SIF Muntenia.. Impotriva acestei sentinte, a formulat apel SIF Muntenia si prin decizia nr.911/27.05.2016, Curtea de Apel Bucuresti, a respins apelul SIF Muntenia ca nefondat.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

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

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

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

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

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

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

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

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

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

3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea 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 01.01.2016 - 31.12.2016 societatea a fost condusă de un Consiliu 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 și având funcția executivă de președinte ;
- SC TRADITIONAL BUSINESS CONSULTING SRL reprezentat prin Dl Stoica Daniel – membru al Consiliului de Administrație și 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	Vârsta	Studii	Calificare	Funcție	Vechime în funcție
Ursan Liviu	57	Sup.	Economist	Președinte C.A.	11 ani
Stoica Daniel	62	Sup.	Economist	Vicepres. C.A.	11 ani
Besliu Aurel	62	Sup.	Consilier Juridic	membru	3 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;

Administratorii nu sunt acționari ai societății;

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	Vârsta	Studii	Calificare	Funcție	Vechime în funcție
Popescu Florea	60	Medii	Economist	Director.	3 ani
Smocot Constantin	66	Sup.	Economist	Dir. economic	9 ani

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

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

- c) participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale.
 Nu sunt participatii la capitalul social depuse de conducerea executivă.

5. Situația financiar-contabilă

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

ELEMENTE DE BILANT 2014-2016					
Denumire indicator	Sold la data :			Ind.% 2016/2015	Ind.% 2016/2014
	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016		
Imobilizari	6823290	5,986,987	5,393,740	90.09	79.05
Stocuri	96767	21,091	13,279	62.96	13.72
Creante	528576	655,631	524,688	80.03	99.26
Casa si ct.in banci	62745	435,133	1,472,649	338.44	2,347.04
Active circulante total	688,088	1,111,855	2,010,616	180.83	292.2
Cheltuieli in avans	412	66,225	96,317	145.44	23,377.91
Datorii pana intr-un an	843535	957,608	1,393,137	145.48	165.15
Active circ.nete-dat.curente	-155931	220,472	702,753	318.75	X
Activ minus datorii curente	6667357	6,207,459	6,096,493	98.21	91.44
Datorii pana intr-o per.> an	243179	0	0	x	0
Venituri in avans	895	0	11,043	x	1,233.85
Capital subscris si varsat	422950	422,950	422,950	100	100
Rezerve din reevaluare	5607988	5,370,534	5,133,081	95.58	91.53
Rezerve	2572063	2,809,516	3,046,969	108.45	118.46
Pierdere reportata	-1726672	-2,178,821	-2,395,542	109.95	138.74
Pierderea exercitiului financiar	-452150	-216,720	-110,965	51.2	24.54
Total capitaluri proprii	6424180	6,207,459	6,096,493	98.21	94.9

Contul de profit și pierderi

CONT DE PROFIT SI PIERDERE 2015-2016					
Denumire indicator	Exercitiul financiar :			Ind.% 2016/2015	Ind.% 2016/2014
	31.12.2014	31.12..2015	31.12.2016		
Cifra de afaceri	5,681,854	5,159,669	5,501,783	106.63	96.83
Venituri din exploatare	5,777,011	5,156,094	5,504,633	106.76	95.29
Cheltuieli din exploatare	6,193,515	5,354,163	5,608,177	104.74	90.55
Rezultat din exploatare	-416,504	-198,069	-103,544	52.28	24.86
Venituri financiare	3,304	2,769	2,835	102.38	85.81
Cheltuieli financiare	38,950	21,420	10,256	47.88	26.33
Rezultatul financiar	-35,646	-18,651	-7,421	39.79	20.82
Total venituri	5,780,315	5,158,863	5,507,468	106.76	95.28
Total cheltuieli	6,232,465	5,375,583	5,618,433	104.52	90.15
Rezultatul exercitiului	-452,150	-216,720	-110,965	51.20	24.54
EBITDA	-188,044	34,143	119,101	348.83	X

Pe activitati, situatia veniturilor si cheltuielilor din anul 2016 se prezinta astfel:

Analiza rezultatului din exploatare in anul 2016					
Denumirea activitatilor	Venituri din act. expl. LEI	Cheltuieli din act. exploat. LEI			Rezultat LEI
		Directe	Indirecte	Total	
Comert	896,812	685,018	387,437	1,072,455	-175,643
Servicii turism	3,076,174	3,045,412	30,762	3,076,174	0
Imobiliara (inchiriere spatii)	1,345,344	948,100	325,145	1,273,245	72,099
Alte activitati	186,303	186,303	0	186,303	0
Total activitati din exploatare	5,504,633	4,864,833	743,344	5,608,177	-103,544

Analiza realizarea B.V.C.-lui pe anul 2016

Denumire indicator	Realizat 2016 lei	B.V.C. 2016 lei	% Real./BVC 2016
<i>Cifra de afaceri</i>	5,501,783	5,200,000	105.80
<i>Productia vanduta</i>	4,604,971	4,200,000	109.64
<i>Venituri din vanzarea marfurilor</i>	896,812	1,000,000	89.68
<i>Alte venituri din exploatare</i>	2,850	10,000	28.50
<i>Venituri din exploatare</i>	5,504,633	5,210,000	105.66
<i>Cheltuieli din exploatare</i>	5,608,177	5,200,000	107.85
<i>Profit sau pierderea din exploatare</i>	-103,544	10,000	
<i>Venituri financiare</i>	2,835	2,700	105.00
<i>Cheltuieli financiare</i>	10,256	10,000	102.56
<i>Profit sau pierderea financiara</i>	-7,421	-7,300	101.66
<i>Venituri totale</i>	5,507,468	5,212,700	105.65
<i>Cheltuieli totale</i>	5,618,433	5,210,000	107.84
<i>Rezultatul exercitiului : PROFIT</i>	0	2,700	0.00
<i>PIERDERE</i>	-110,965	0	
<i>EBIT - Earnings Before Interest and Taxes</i>		10,000	
<i>EBITDA - Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization</i>	119,101	241,411	49.34

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;
In anul 2016 s-au constituit ajustari pentru deprecierea activelor clienti in valoare de 361498 lei si s-au desfiintat ajustari pentru deprecierea activelor clienti in valoare de 29483 lei.

Indicatori de eficienta realizati in 2016

Denumire indicator	formula de calcul		marime
1. Lichiditatea curenta (indicat a fi > 2)	Active curente /	2,010,616	1.44
	Datorii curente	1,393,137	
2. Gradul de indatorare %	capital.impru./	0	0.00
	capital angajat	6,096,493	
3. Viteza de rotatie a debitelor clienti - zile -	365xSold mediu clienti/	752,590	49.93
	Cifra de afaceri	5,501,783	
4. Viteza de rotatie a activelor	Cifra de afaceri /	5,501,783	0.90
	Total active	6,096,493	

Buget de venituri si cheltuieli pe anul 2017

Denumire indicator	Real.2016	B.V.C. 2017
CHELTUELI		
TOTAL CHELTUELI DIN EXPLOATARE	5,608,177	5,340,700
TOTAL CHELTUELI FINANCIARE	10,256	2,500
TOTAL CHELTUELI	5,618,433	5,343,200
VENITURI		
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	5,504,633	5,353,000
TOTAL VENITURI FINANCIARE	2,835	3,000
TOTAL VENITURI	5,507,468	5,356,000
REZULTATE		
Rezultatul din exploatare	-103,544	12,300
Rezultatul financiar	-7,421	500
Rezultatul perioadei	-110,965	12,800
EBIT -earning before interest and taxes	0	12,300
EBITA earning before interest, taxes, depreciation and amortization	119,101	247,300

Cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei și o previziune pentru 2017.

Nr. rd.	Denumire indicator	2016 realizat	2017 BVC
I.	Fluxuri de numerar din activitati de exploatare total din care :	1,309,975	46,000
1	Incasari din relatiile cu clientii	6,307,689	6,320,000
2	Plati in favoarea furnizorilor	4,076,609	5,350,000
3	Plati privind salariatii	563,793	564,000
5	Plati privind dividendele	0	0
6	Plati privind impozite contrib.si taxe	357,312	360,000
7	Incasari - plati elemente extraordinare + / -	0	0
II.	Fluxuri de numerar din activitati de investitii total din care :	1,605	0
1	Incasari din cesiunea de plasamente si vanzare de imobilizari	0	0
2	Plati pentru achizitii de imobilizari si plasamente	0	0
3	Incasari din dobanzi	1,605	0
4	Incasari din dividende	0	0
III.	Fluxuri de numerar din activitati de finantare total din care :	-274,063	-15,000
1	Incasari din credite	0	0
2	Plati privind rambursarea creditelor	252,247	0
3	Plati privind dobanzi si comisioane bancare	21,816	15,000
IV.	FLUXURI DE NUMERAR - TOTAL	1,037,517	31,000
1	Numerar la inceputul perioadei	435,133	1,472,650
2	Numerar la sfarsitul perioadei	1,472,650	1,503,650

Presedintele Consiliului de Administratie
 S.C. U.Alexandra Management Company S.R.L.


prin dl. Ursan Liviu



Director economic,
 Smocot Constantin

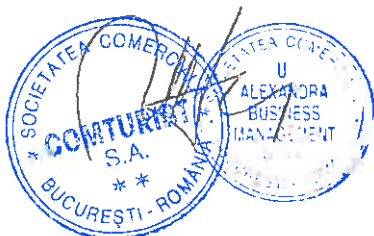
Anexa la Raportul administratorilor la 31.12.2016 conform reglementarilor Codului de Governanta Corporativa

Nr. Crt.	Principiile de Guvernanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivarea neconformitatii
A.1	Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termenii de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratata de regulamentul Consiliului		NU	In curs de definitivare
A.2	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filialele societatii) si institutiile non profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si de perioada mandatului	DA		
A.3	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5 % din numarul total de drepturi de vot. Aveasta obligatie are in vedere orice legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului	DA		
A.4	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea 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-l revin	DA		

A.5.4	Obligatia de a informa BVB cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat sau schimbarea Consultantului Autorizat	DA		
B.1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5 % sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu		NU	In curs de elaborare
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 raportelor 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



MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 112710619 din 29.03.2017

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERN-112710619-2017** din data de **29.03.2017** pentru perioada de raportare 12 2016 pentru CIF: **1579530**

Nu există erori de validare.

Validity unknown

Digitally signed by Serviciul de punere
declarație
Date: 2017.03.29 13:20:37 EEST
Reason: Documentul trimis de către ANAF
Location:

Tip situație financiară : BS

Bifați număi dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic

 An Semestru Anul 2016

Entitatea S.C. COMTURIST S.A.

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

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

Forma de proprietate

34- Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

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

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

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

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale
 Entități mijlocii, mari și entități de
interes public

 Entități 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

 Entități mici

 Microentități

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2016 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din *Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic*

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

6.096.493

Profit/ pierdere

-110.965

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

Ursan Liviu

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

Smocot Constantin

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTAEntitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU**AUDITOR,**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

MID CONSULTING S.R.L.

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

CIF/ CUI

3 1 4 6 4 2 7

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2016

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2016	31.12.2016
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	946	1.936
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	5.972.148	5.377.911
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03	13.893	13.893
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	5.986.987	5.393.740
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	21.091	13.279
II.CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate 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	655.631	524.688
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	435.133	1.472.649
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	1.111.855	2.010.616
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	10	66.225	96.317
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	11	66.225	96.317
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	957.608	1.393.137
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	14	220.472	702.753
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	15	6.207.459	6.096.493
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
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
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	23		11.043
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 regiei (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	5.370.534	5.133.081
IV. REZERVE (ct.106)	37	2.809.516	3.046.969
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	0	
SOLD D (ct. 117)	42	2.178.821	2.395.542
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	43	0	
SOLD D (ct. 121)	44	216.720	110.965
Repartizarea profitului (ct. 129)	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	46	6.207.459	6.096.493
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	6.207.459	6.096.493

Suma de control F10 : 92504383 / 242073957

*) 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 si prenumele

Ursan Liviu

Semnătura



Numele si prenumele

Smocot Constantin

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2016

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2015	2016
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	5.159.669	5.501.783
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	4.190.693	4.604.971
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	968.976	896.812
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	-3.575	2.850
-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	5.156.094	5.504.633
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	62.835	72.079
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	22.916	15.226
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	116.952	95.689
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	717.340	685.018
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	765.546	692.547
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	624.366	563.793
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	141.180	128.754
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	231.411	223.285
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	231.411	223.285
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	0	344.110

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	9.658	352.579
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	9.658	8.469
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	3.437.163	3.480.223
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	3.306.398	3.368.861
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	100.603	106.596
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 + 6588)	37	30.162	4.766
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	5.354.163	5.608.177
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	198.069	103.544
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	1.698	1.605
- 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	1.071	1.230
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	2.769	2.835
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	19.452	6.781
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	1.968	3.475
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	21.420	10.256
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	18.651	7.421

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	5.158.863	5.507.468
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	5.375.583	5.618.433
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	216.720	110.965
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 EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	216.720	110.965

Suma de control F20 : 85836087 / 242073957

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

La rândul 33 - în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul Fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Ursan Liviu

Semnătura



Numele și prenumele

Smocot Constantin

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2016

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	1		110.965
Unitați care nu au inregistrat 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 19 + 23)	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			
- contributiul 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 creditorii	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2015		31.12.2016
A	B	1		2
Numar mediu de salariatii	24	25		20
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	22		20

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 229 alin. (1) lit. c) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 7)	52	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63		
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64		44.865
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66=69):	65	0	0
- după surse de finanțare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74	380.940	
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75	13.893	13.893
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84	13.893	13.893

- creanțe immobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	13.893	13.893
- creanțe immobilizate în valută (din ct. 267)	86		
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:	87	665.184	845.687
- 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)	88		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	696	1.196
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	20.428	33.526
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92	20.091	22.336
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	337	11.190
- subvenții de încasat(ct.445)	94		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
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)	98		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473 + 4662), (rd.100 la 102)	99	446.874	482.718
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	101	446.874	482.718
- 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)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	103		
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenti	109		
- obligațiuni emise de rezidenti	110		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenti	112		
- obligațiuni emise de nerezidenti	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	21.612	1.279
- în lei (ct. 5311)	116	21.612	1.279
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	413.521	1.471.370
- în lei (ct. 5121), din care:	119	413.063	1.471.078
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121	458	292
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 161 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	985.465	1.422.562
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valuta	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5196 + 5197), (rd. 134+135)	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- în lei	137		
- în valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valuta	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145	248.858	
- în lei	146		
- în valută	147	248.858	
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- în lei	149		
- în valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154		
- în lei	155		
- în valuta	156		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158		
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	159		
- în valută	160		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	161		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161a		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	451.415	1.152.814
- 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)	163	451.415	
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	43.202	43.853
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	54.693	23.966
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	7.912	6.695
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	46.781	17.271
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168		
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169		
Datoriile entitatii în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	171		
- sume datorate acționarilor / asociaților PF	171a		
- sume datorate acționarilor / asociaților PJ	171b		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172	187.297	201.929

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174	187.297	201.929
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175		
- varsaminte de efectuat pentru imobillzari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	177		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	422.950	422.950
- acțiuni cotate 3)	181	422.950	422.950
- acțiuni necotate 4)	182		
- părți sociale	183		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	372.812	377.018
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190		

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2015		31.12.2016	
		Suma (lei)	% ⁶⁾	Suma (lei)	% ⁶⁾
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁶⁾, (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)	191	422.950	X	422.950	X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192				
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195				
- cu capital integral de stat	196				
- cu capital majoritar de stat	197				
- cu capital minoritar de stat	198				
- deținut de regii autonome	199				
- deținut de societăți cu capital privat	200	338.740	80,09	338.740	80,09
- deținut de persoane fizice	201	84.210	19,91	84.210	19,91
- deținut de alte entități	202				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2015		31.12.2016	
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:	203				
- către instituții publice centrale;	204				
- către instituții publice locale;	205				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	206				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2015		31.12.2016	
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:	207				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208				
- către instituții publice centrale;	209				
- către instituții publice locale;	210				

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	211		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212		
- către instituții publice centrale;	213		
- către instituții publice locale;	214		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	215		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2015	31.12.2016
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	216		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	218		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2015	31.12.2016
Venituri obținute din activități agricole	220		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Ursan Liviu

Numele si prenumele

Smocot Constantin

Semnatura



Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

*) Pentru statutul de 'persoane juridice asociate' se vor avea în vedere prevederile art. 258 lit. b) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) 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 șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

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

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

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

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

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat; '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul 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, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'

1) Se vor include chiriile 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 chiriile pentru folosirea lucrului 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 datoriile 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. 192 - 202 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 191.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2016

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	27.620	1.331		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	27.620	1.331		X	28.951
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	2.550.315			X	2.550.315
Constructii	07	3.584.393				3.584.393
Instalatii tehnice si masini	08	90.708				90.708
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					
Investitii imobiliare in curs de executie	14		9.647			9.647
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	380.940	0	380.940		0
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	6.716.007	9.647	380.940		6.344.714
III.Imobilizari financiare	17	13.893			X	13.893
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	6.757.520	10.978	380.940		6.387.558

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	26.674	341		27.015
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	26.674	341		27.015
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	219.755	213.622		433.377
Instalatii tehnice si masini	25	86.852	3.855		90.707
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	96.282	5.467		101.749
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	402.889	222.944		625.833
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	429.563	223.285		652.848

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

Suma de control F40 : 46546110 / 242073957

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

Situatia modificarilor capitalurilor proprii in anul 2016								-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 2015	422,950	5,370,534	84,590	2,724,927	-2,178,822	-216,720	6,207,459	
Surplus rezerve 2015		-237,453	0	237,452			-1	
Reevaluare cladiri si terenuri							0	
Inregistrat rezultat reportat					-216,720	216,720	0	
Rezultat curent (pierdere)						-110,965	-110,965	
31 decembrie 2016	422,950	5,133,081	84,590	2,962,379	-2,395,542	-110,965	6,096,493	

NOTA 1

IMOBILIZARI

Elemente de active	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)				Total	
	Sold la 01.01.2016	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2016	Sold la 01.01.2016	Deprec. inregl. in cursul anului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2016	Sold la 01.01.2016	Sold la 31.12.2016
	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. Concesiuni, brevete, licente	702	0	0	702	0	0	0	0	702	702
3. Alte imobi. necorporale progr. informatice	26,918	1,331	0	28,249	26,674	0	341	27,015	244	1,234
TOTAL (rd.01 bilant)	27,620	1,331	0	28,951	26,674	0	341	27,015	946	1,936
B. IMOBILIZARI CORPORALE										
1. Terenuri	2,550,315	0	0	2,550,315	0	0	0	2,550,315	2,550,315	2,550,315
2. Constructii	3,584,393	0	340,970	3,243,423	219,755	213,621	0	433,376	3,364,638	2,810,047
3. Instalatii tehnice si masini	90,708	0	0	90,708	86,852	3,856	0	90,708	3,856	0
4. Alte instalatii, utilaje si mobilier	109,651	0	0	109,651	96,282	5,467	0	101,749	13,369	7,902
5. Avansuri si imobilizari corporale in curs	380,940	9,647	380,940	9,647	0	0	0	380,940	380,940	9,647
TOTAL (rd.02 bilant)	6,716,007	9,647	721,910	6,003,744	402,889	222,944	0	625,833	6,313,118	5,377,911
C. IMOBILIZARI FINANCIARE										
Imob. financiare	13,893	0	0	13,893	0	0	0	13,893	13,893	13,893
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL (rd.03 bilant)	6,757,520	10,978	721,910	6,046,588	429,563	222,944	341	652,848	6,327,957	5,393,740

Avansuri pentru imobilizari corporale in suma de 380 940 lei acordate furnizorului Cocor pentru achizitie imobil Foisor Foc tranzactie ce a fost anulata si urmare a acestui fapt in cursul anului 2014 s-a returnat 400 000 lei iar in anul 2016 restul din avans .

A. SITUATIA IMOBILIZARILOR NECORPORALE LA 31.12.2016

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

B. SITUATIA IMOBILIZARILOR CORPORALE LA 31.12.2016

Societatea deține la terenuri în suma de 2550315 lei astfel :

TERENURI

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

Societatea deține la 31.12.2016 construcții în valoare de 3 584 393 lei urmare a înregistrării ajustării privind deprecierea în valoare de 340 969 lei în baza Raportului de evaluare efectuat la 31.12.2014 pentru spațiile comerciale din Cal.Rahovei.

Nr. crt.	Adresa cladire	Data punerii in functiune	Valoare la 31.12.2013 lei	Valoare reevaluată 31.12.2014 lei	Diferenta din reevaluare 31.12.2014 lei	Valoare la 31.12.2015 lei	DEPRECI-ERE 2015	Valoare la 01.01.2016
1	Imobil Sos Chitilei nr 230, Sector 1, Bucuresti	02.12.1985	1,330,468	1,330,999	531	1,333,864	0	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	0	1,120,525
3	Spatiu comercial Str. Episcopiei nr.2-4 sect.1 parter Bucuresti	19.09.2008	267,821	313,747	45,926	313,747	0	313,747
4	Constuctii speciale- put foraj *)	01.12.2009	6,000	45,204	39,204	45,204	0	45,204
5	Gard metalic depozit Sos Chitilei *)	01.08.2001	31,317	31,177	-141	31,177	0	31,177
6	Spatiu comercial Cal.Rahovei 305 sp.U1 **)	01.03.2012	614,423	300,301	-314,122	300,301	258020	558,321
7	Spatiu comercial Cal.Rahovei 305 sp.U3 **)	01.03.2012	199,763	98,606	-101,157	98,606	82949	181,555
	Total		3,451,962	3,240,559	-211,403	3,243,423	340,969	3,584,393

C. Imobilizările financiare deținute de societate la 31.12.2016 sunt în sumă de 13 893 lei , și nu au avut modificări în cursul anului astfel :

Imobilizari financiare	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2016
Asociatia de Proprietari Str Episcopiei nr 19 – fond de rulment	520	520	520	520
Asociatia de Proprietari Calea Mosilor nr 209 – fond de rulament	714	714	714	714
Cocor SA – garantie contract inchiriere sediu	12659	12659	12659	12659
BOOKING.COM B.V.			68400	0
TOTAL IMOBILIZARI	13893	13893	82293	13893

NOTA 2. PROVIZIOANE

La 31 decembrie 2016, societatea nu are inregistrate provizioane.

NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

Societatea a inregistrat in anul 2016 o pierdere in valoare de 110 965 lei, iar pierderea reportata realizata in ultimii 4 ani este in valoare de 2 395 542 lei, ce va fi compensata cu profitul din anii urmatoari.

NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Societatea comerciala COMTURIST S.A. a realizat in cursul anului 2016 o pierdere din exploatare in suma de 103 544 lei. Analiza rezultatului din exploatare se prezinta astfel :

Nr. crt.	Denumirea indicatorului	Situatia prezentata la data :				
		31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016
0	1	3	4	5	6	7
1	Cifra de afaceri neta	4,476,729	3,414,081	5,681,854	5,159,669	5,501,783
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	4,084,929	3,389,496	5,880,874	4,965,750	5,159,286
3	Cheltuielile activitatii de baza	4,032,083	3,389,496	5,880,874	4,965,750	5,159,286
4	Cheltuielile activitatii auxiliare					
5	Cheltuieli indirecte de productie					
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete	391,800	24,585	-199,020	191,534	342,497
7	Cheltuieli de desfacere	552,731	591,945	25,663	15,601	66,173
8	Cheltuieli generale de administratie	214,521	236,377	286,978	372,812	377,018
9	Alte venituri din exploatare	2	64,214	95,157	-3,575	2,850
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-375,450	-739,523	-416,504	-200,454	-103,544
11	Profit net de repartizat:	0	0	0	0	0
12	Pierdere exercitiului financiar	393,992	792,937	452.150	219,105	110,965

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Creante	Sold la data :		Vechime	
	31.12.2015	31.12.2016	sub 1 an	peste 1 an
A	4	5	6	7
A. Situatia creantelor :				
Cienti	631,511	484,188	484,188	0
Cienti incerti	29,483	361,499	0	361,499
Ajustari pentru deprecierea clientilor	-29,483	-361,499	-332,016	-29,483
Subtotal	631,511	484,188	152,172	332,016
Sume de incasat de la entitati afiliate	4,190	0	0	0
Debitori diversi	380,649	386,401	5,752	380,649
Ajustari pentru deprecierea debitorilor div..	-374,500	-374,500	0	-374,500
Creante in legatura cu personalul	696	1,196	1,196	0
Contributii sociale	12,748	16,213	3,465	12,748
Creante in legatura cu taxele si impozitele	337	11,190	11,190	
TOTAL CREANTE	655,631	524,688	173,775	350,913
B. Situatia datoriilor				
Sume datorate institutiilor de credit	248,858	0	0	0
Furnizori	452,259	1,131,543	1,131,543	0
Furnizori facturi nesosite	-8,170	14,021	14,021	0
Datorii comerciale subtotal	692,947	1,145,564	1,145,564	0
Sume datorate entitatilor afiliate	0	0	0	0
Tva	19,645	0	0	0
Creditor diversi si clienti creditor	181,268	198,136	198,136	0
Datorii cu salariile	56,217	43,853	43,853	0
Contributii taxe si impozite	7,531	5,584	5,584	0
Impozit pe profit	0	0	0	0
Alte datorii subtotal	957,608	1,393,137	1,393,137	0

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

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

- are cifra de afaceri de 5 501 783 mai mare de 3 mil. lei si mai mica de 35 mil.lei ;
- are total active de 6 096 493 lei (mai mare de 1,5 mil.lei si mai mic de 17,5 mil.lei;
- nr.mediu de salariatii 22 mai mare de 10 si mai mic de 50 de persoane .

Situatiile financiare cuprind, :

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

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

Moneda functionala pentru inregistrările contabile este leul romanesc.

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

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

Bazele contabilitatii si a raportarilor contabile

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

- Principiul continuitatii activitatii;
- Principiul permanentei metodelor;
- Principiul prudentei;
- Principiul independentie exercitiului;
- Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv;
- Principiul intangibilitatii;
- Principiul necompensarii;
- Principiul prevalentei economicului asupra juridicului;
- Principiul pragului de semnificatie.

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

Continuitatea activitatii

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

In perioada 2011 - 2016 societatea a realizat pierderi in fiecare an (60.019 lei, 393.992 lei ,912980 lei si 601 434 lei ,216 720 lei si 110 965 lei). Pierderile inregistrte sunt determinate din derularea activitatii "Galeria Designerilor" ce se desfasoara in spatiul inchiriat in Magazinul Cocor Cheltuielile cu suplimentarea personalului, cheltuiala cu chiria datorata la Cocor SA pentru activitatea "Galeria Designerilor " nu au putut fi acoperite din marja practicata.

In anul 2017 Societatea va gestiona prudent disponibilul existent, unitatile generatoare de numerar, va acoperi integral costurile directe si indirecte din veniturile aferente activitatilor previzionate in bugetul de venituri si cheltuieli intocmit de Consiliul de Administratie care va fi supus aprobarii Adunarii Generale a Actionarilor.

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

Imobilizarile necorporale

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

Un activ este recunoscut in bilant, daca:

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

Un activ necorporal este recunoscut de societate daca si numai daca:
este probabil ca societatea sa obtina beneficii economice viitoare care pot fi atribuite activului respectiv;
costul activului poate fi masurat in mod corect.

In cadrul imobiliarilor necorporale se cuprind:

cheltuielile de constituire;
cheltuielile de dezvoltare;

concesiunile, brevetele, licentele, marcele comerciale, drepturile si activele similare, cu exceptia celor create intern 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 terti, pentru necesitatile proprii de utilizare, precum si alte imobilizari necorporale.

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

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

Un element necorporal raportat drept cheltuiala intr-o perioada nu poate fi recunoscut ulterior ca parte din costul unui activ necorporal. Cheltuielile ulterioare efectuate cu un activ necorporal dupa cumpararea sau finalizarea acestuia se inregistreaza in conturile de cheltuieli atunci cand sunt efectuate. Cheltuielile ulterioare vor majora costul activului necorporal atunci cand este probabil ca aceste cheltuieli vor permite activului sa genereze beneficii economice viitoare peste performanta prevazuta initial si pot fi evaluate credibil.

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

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

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

Imobilizari corporale

Imobilizari corporale reprezinta active care:

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

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

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

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

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

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

Toate imobilizari 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 imobilizari 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 imobilizari corporale, in scopul asigurarii utilizarii continue a acestora, este recunoscut ca o cheltuiala in perioada in care este efectuata.

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

Imobilizari corporale in curs de executie reprezinta investitiile neterminate efectuate in regie proprie sau in antrepriza. Acestea se evalueaza la costul de productie sau costul de achizitie, dupa caz. Imobilizari 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, cheltuiala reprezentand rebuturi, manopera sau

alte resurse peste limitele acceptate ca fiind normale, precum si pierderile care au aparut in cursul constructiei in regie proprie a activului nu sunt incluse in costul activului.

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

Entitatea procedeaza la reevaluarea imobilizarilor corporale, grupa cladiri, existente la sfarsitul exercitiului financiar, cu reflectarea in contabilitate a rezultatului acesteia, periodic (la un interval de 3 ani).

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

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

Imobilizari financiare

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

Costurile indatorarii

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

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

Contractele de leasing

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

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

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

Stocuri

Stocurile sunt active circulante:

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

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

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

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

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

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

Creantele comerciale

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

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

Investitii financiare pe termen scurt

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

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

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

Subventii

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

Numerar si asimilate

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

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

Conversii valutare

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

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

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

Recunoasterea veniturilor si cheltuielilor

Veniturile si cheltuielile sunt recunoscute potrivit contabilitatii de angajamente.

Active si datorii contingente (angajamente)

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

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

Provizioane

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

Un provizion este o datorie cu exigibilitate sau valoare incerta.

Un provizion este recunoscut numai in momentul in care:

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

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

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

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

Provizioanele pentru impozite se revizuiesc la sfarsitul anului.

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

Evenimente ulterioare datei bilantului

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

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

Relatiile cu entitatile afiliate

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

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

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

Beneficiile angajatilorBeneficii pe termen scurt:

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

Beneficii post-angajare:

Atat societatea, cat si angajatii sai sunt obligati prin lege sa contribuie la constituirea diverselor fonduri pentru asigurari si protectie sociala (fonduri de pensii, asigurari de sanatate, protectie a somerilor). Angajatorul nu are obligatia sa plateasca beneficii ulterioare

salariaților, singura obligatie fiind plata contributiilor datorate la termen. Aceste contributii catre bugetele asigurarilor sociale se inregistreaza in contul de profit si pierdere pentru perioada aferenta.

Rezultatul de actiune

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

Managementul riscului financiar

(I) Riscul de credit

Societatea este expusa riscului de credit aferent creantelor si immobilizarilor financiare, adica riscului inregistrarii de pierderi sau nerealizarii profiturilor estimate, ca urmare a neindeplinirii de catre contrapartida a obligatiilor contractuale.

(II) Riscul valutar

Societatea este expusa fluctuațiilor cursului de schimb valutar, însă nu are o politică formală de acoperire a riscului valutar. Activelor și pasivale 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 dobânzilor, în principal datorită disponibilităților plasate în depozite bancare și creditului atras de la o instituție financiară nebancaară (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 2013 societatea a derulat doua activitati: activitatea de inchiriere spatii comerciale si activitatea „Galeria Designerilor”, ambele activitati supuse riscului de mediu economic.

În plus, având în vedere condițiile de piață și nesiguranta care va domina economia romaneasca si in anul 2013 conducerea societatii estimeaza ca se vor resimți și alte efecte ulterioare datei acestor situatii financiare.

(VI) Riscul aferent impozitarii

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

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

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

NOTA 7. ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

COMTURIST SA este o societate deschisa ale carei titluri se tranzactioneaza la Bursa de Valori AeRO, sub simbolul COUT.

La data de 31.12.2016, capitalul social subscris si varsat al SC COMTURIST SA este de 422.950 lei.

Capitalul social este reprezentat de 169.180 actiuni, cu o valoare nominala de 2,5 lei/actiune. Evolutia capitalului social se prezinta:

Anul	Valoare capital social lei	Valoare majorare/diminuare capital social	Nr actiuni totale buc.	Valoare nominala lei/actiune	Surse majorare/diminuare capital social
1991	15934	15934	31868	0.5	
1994	72890	56956	145780	0.5	Diferente din reevaluare HG 22/1992
1994	455730	382840	182292	2.5	Aport in natura
1995	513450	57720	205380	2.5	Diferente din reevaluare HG 500/1994
1998	422950	-90500	169180	2.5	Retrocedare teren

Structura actionariatului Societatiila este:

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

De la infiintare si pana la data de 31.12.2016 , societatea nu a emis obligatiuni

NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATI, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Salariati	Exercitiul financiar la					
	31 dec.2011	31 dec.2012	31 dec.2013	31 dec.2014	31 dec.2015	31 dec.2016
Numarul efectiv de salariati pe categorii:	43	37	35	28	23	20
- conducere executiva	2	2	2	2	2	1
- personal lucrativ	41	35	33	26	21	19
Salarii brute aferente exercitiului	633,257	822,669	873,903	728562	577050	518928
Cheltuieli cu tichetele de masa	51,089	64,539	82,452	65449	47316	44865
Subtotal cheltuieli cu personalul	684,346	887,208	956,355	794011	624366	563793
Cheltuieli cu asigurarile sociale	175,031	227,963	243,857	196426	141180	128754
Total	859377	1115171	1200212	990437	765546	692547

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

In perioada 01.01.2016 - 31.12.2016 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 = 106.771,27

SC Traditional Business Consulting SRL reprezentat prin DI Stoica Daniel – vicepresedinte - –indemnizatie in suma totala anuala = 106.691,42

SC Turnover ABC SRL reprezentata prin DI. Besliu Aurel – membru Comitet audit –indemnizatie in suma totala anuala = 168.407,23

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	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016
1	Lichiditate							
	Lichiditate curenta	Active curente / Datorii curente	2.38	6.76	6.25	0.83	1.16	1.44
	Lichiditatea imediata – testul acid	(Active curente-Stocuri) / Datorii curente	2.3	6.7	6.06	0.71	1.14	1.43
2	Indicatori de risc							
	Gradul de indatorare	Capital imprumutat / Capital angajat * 100	0.97	9.4	12.08	0.04	0.04	0
	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	N/A
3	Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)							
	Viteza de rotatie a stocurilor	Costul vanzarilor/Stocul mediu	6.01	68.2	3.46	3.53	11.3	3.99
	Numar de zile de stocare (zile)	Stocul mediu/Costul vanzarilor *365	61	5	105.46	59.92	39.06	0.25
	Viteza de rotatie a debitorilor clienti -zile	Sold mediu clienti/Cifra de afaceri *365	46	52	60.85	35.57	40.69	49.93
	Viteza de rotatie a creditorilor furnizori (zile)	Sold med.furnizori / Cifra de af.	17	16	27.36	21.47	27.17	52.54
	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0.58	0.64	0.51	0.83	0.86	1.02
	Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri/Total active	0.43	0.52	0.58	0.76	0.73	0.90
4	Indicatori de profitabilitate							
	Rentabilitatea capitalului angajat	Pr.inaintea platii dob.si impoz.pe profit / Capital	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
	Marja bruta din vanzari (%)	Profitul brut din vanzari / Cifra de afaceri *100	2.63	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

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

NOTA 10. INFORMATII SUPLIMENTARE

a) Informatii cu privire la prezentarea societatii :

Societatea COMTURIST SA este persoana juridica romana infiintata prin HG 1040/1990 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 Bd. I. C. Bratianu nr. 29-33, Sector 3, Bucuresti.

Societatea nu are inregistrate puncte de lucru .

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 reprezentand puncte de lucru asa cum reiese si din certificatul constatatilor de la Registrul Comertului 522606/25.03.2013:

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

Punct de lucru Bucuresti, sector 3, Bd. I. C. Bratianu nr. 34 etaj 6 ap.16;

Punct de lucru Bucuresti, sectorul 1, Sos. Chitila, nr.228C, conform declaratiei nr.231422/08.05.2009.

b) Cifra de afaceri

Societatea a înregistrat în anul 2016 o cifra de afaceri în valoare de 5501783 lei din următoarele activități:

Structura Cifrei de afaceri	Valoare lei în anul :					
	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Vanzari marfa Galeria Desig.Romani	1,578,275	1,895,436	1,591,523	1,341,642	966,591	900,110
Comert cu amanuntul	68,903	31,662	38,124	32,337	18,675	2,476
Inchiriere spatii	1,092,690	1,372,594	1,456,848	1,373,004	1,432,698	1,345,344
Refacturare utilitati pentru spatiile inchiriate	279,580	366,424	327,586	277,406	208,807	174,773
Venituri din servicii de turism	0	0	0	2,657,465	2,532,898	3,076,174
Venituri din servicii publicitate	463,562	810,163	0	0	0	2,906
TOTALCIFRA DE AFACERI :	3,483,010	4,476,279	3,414,081	5,681,854	5,159,669	5,501,783

c) Informatii privind relatiile societatii cu parti afiliate

Tranzactiile cu partile afiliate care au avut loc în anul 2016 sunt :

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

d) Informatii cu privire la impozitul pe profit curent

Denumire indicator	Exercitiul financiar	
	2015	2016
1. Profitul brut / pierderea bruta	-216,720	-110,965
Amortizarea fiscala	228200	228161
Amortizarea contabila	231411	223285
Majorari, amenzi, penalitati catre autoritati		60
Cheltuieli de protocol peste limita legala	7947	200
Amortizarea mijl.transport 50%		22480
50% Cheltuieli de transport		18408
Venituri neimpozabile (reluare provizioane)	9,657	11,319
Cheltuieli cu provizioane, ajustari pt.depreciere		345,394
Alte cheltuieli nedeductibile	81,535	0
Pierdere fiscala din anii precedenti (2008-2011)	821,838	-955,522
Profit impozabil (-955,522	-696,140
Sume reprezentand sponsorizare in limita legala	0	0
Impozit pe profit curent 16% (8-9)	0	0
Pierdere fiscala de reportat in perioada urmatoare	-955,522	-696,140

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 2016 venituri sau cheltuieli extraordinare.

g) Contracte de leasing

Societatea, de la inceputul activitatii si pana in prezent, nu a incheiat nici un contract de leasing financiar si nici de leasing operational.

h) Onorariile platite auditorilor

Auditul situatiilor financiare incheiate la 31.12.2016 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 2016 sunt in suma de 125 euro/luna plus TVA .

i) Evenimente ulterioare datei bilantului

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

NOTA 11. TREZORERIE SI ECHIVALENTE DE TREZORERIE

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

Indicator	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016
Disponibilitati la banci	772,923	681,474	136,176	54,327	413,521	1,471,370
Disponibilitati de numerar in casierie		46,643	31,879	8,418	21,612	1,279
Depozite la banci pe termen scurt	15,257	0	0	0	0	0
TOTAL	788	728,117	168,055	62,745	435,133	1,472,650

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

Rezerve din reevaluare conform reevaluarilor se compun astfel:

Aplicarea art.22 alin.5 din Codul fiscal modificat prin OUG 34/2009 a determinat inregistrarea castigului realizat din rezerve din reevaluare asimilate veniturilor in suma de 63.211 lei care a intrat in profitul impozabil al exercitiului financiar 2011

Situatia rezervelor din reevaluare la 31.12.2014:

Bun reevaluat	31.12.2001	31.12.2002	31.12.2005	31.12.2008	31.12.2011	31.12.2013	31.12.2016
Depozit Chitila cu instalatii	1,161,182	0	459,553		163,631	1,784,366	1,462,834
Magazin Mosilor	283,401	0	78,226	1,121,743	-308,512	1,174,858	1,102,626
Mgazin Episcopiei					76,308	76,308	66,045
Gard metalic si instalatii dep.Chitila				5,430		5,430	0
Teren Chitila	0	188,748	0		2,013,168	2,201,916	2,501,576
TOTAL	1,444,583	188,748	537,779	1,127,173	1,944,595	5,242,878	5,133,081

NOTA 13. STOCURI

Evolutia stocului de marfuri se prezinta astfel:

Clasa de marfuri	Sold la 01.01.2016	Intrari lei	Vanzare lei	Sold la 31.12.2016
Depozit	190,634.00	0	37,930.00	152,704.00
Consignatie *	0	1,055,816.67	1,055,816.67	0.00
Total	190,634.00	1,055,816.67	1,093,746.67	152,704.00

*) marfa primita in consignatie se inregistreaza in cont in afara bilantului, pentru care se tine evidenta gestionara cantitativ valorica pe fiecare furnizor (designer) in parte, la pretul de vanzare stabilit de furnizor. La 31.12.2016 stocul de marfa primita in consignatie are valoarea de 1.605.289.90 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 31.12.2011	Reluare 2012	Sold 31.12.2012	Sold 31.12.2013	Sold 31.12.2016
depozit 1	38413		38413	38413	38413
depozit 2	99156	99156	0	0	0
Total	137569	99156	38413	38413	38413

NOTA 14. CREDIT PE TERMEN MEDIU

Societatea a derulat contractul de credit BUC005/22.12.2011 incheiat cu Transilvania Leasing IFN, cu urmatoarele caracteristici:

Valoarea imprumutului	250.000 EUR
Durata facilitatii	60 luni (25.01.2012-25.12.2016)
Scopul imprumutului	Credit cu garantie imobiliara pentru nevoi nenominalizate;
Dobanda	fluctuanta, la o rata lunara egala cu Rata de referinta EUR 6M + marja de 2.50%
Rambursarea imprumutului	se va face in lei, in Contul Colector
Termen de rambursare	25.01.2017
Plata imprumutului	lunar, incepand cu 25.01.2012
Rata lunara capital +dobanda	4.911 EUR ; prima rata cu termen 25.01.2012 in suma de 5.049,88 EUR
Comision acordare	2% din capital reprezentand 5.000 EUR suportati din valoarea creditului
Comision de administrare	0,15% lunar
Comision de neutilizare	0.15% aplicat la suma neutilizata platibil trimestrial in prima zi a trimestrului
Valoare trasa la 31.12.2013	1 121 175 lei echivalent a 250 000 EUR
Valoare ramasa de rambursat la 31.12.2016	0 lei 0 euro - creditul a fost rambursat integral
Garantii	<p>Ipoteca de rang I si interdictii de instrainare, grevare, inchiriere, dezmembrare, alipire, demolare, restructurare, a imobil in suprafata 255.92 m, situat in Bucuresti, sector 2, Calea Mosilor, nr. 209, inscris in CF 90702</p> <p>Ipoteca de rang I si interdictii de instrainare, grevare, inchiriere, dezmembrare, alipire, demolare, restructurare, a imobil in suprafata 76.17 m, situat in Bucuresti, sector 1 Str. Episcopiei, nr. 2-4, inscris in CF 70152</p>

NOTA 15. CONTINGENTE

Actiuni in instanta

Parte	Reclamant	Dosar	Stadiu litigiu	Observatii
	parat			
Gheorghitoiu Alexandru	reclamant	77/54/2016 Curte Apel Craiova	Termen 24.02.2016	Pretentii 6.000 lei
SANTO INTERNATIONAL SRL	debitor	4067/111/2011, Tr. Bihor	Termen 03.03.2016	procedura insolventei – creanta 5183.15 lei
POLY DELTA	debitor	29915/3/2015 Trib Buc	Termen 28.03.2016	procedura insolventei – creanta 8527,61 lei
ISTC POSH CREATIVE	reclamant	25687/301/2015 Jud sect 3	Termen 07.03.2016	pretentii 9986,4 lei
RESING	debitor	2651/3/2015 Trib Buc	Termen 14.03.2016	procedura insolventei – creanta 25005,30 lei
SUPERIOR FLOORS SRL	debitor	34160/3/2014 Trib Bucuresti	Termen 17.05.2016	procedura insolventei – creanta 22023,15 lei
SPECIAL MEDIA EVENTS	parat	79243/301/2014 Jud sect 3		Hot jud pt suma de 37997,24 lei. Urmeaza sa formulam cerere inscriere in tabel creante in D 37682/3/2015 Trib Buc

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

Catre actionarii societatii COMTURIST S.A.

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
privind situatiile financiare incheiate la 31 decembrie 2016

Opinia

Am auditat situatiile financiare ale societatii COMTURIST S.A. incheiate la 31 decembrie 2016 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 2015</u>	<u>31 decembrie 2016</u>
Activ net / Capitaluri proprii	6.207.459	6.096.493
Rezultat net al exercitiului financiar	(216.720)	(110.965)

In opinia noastra situatiile financiare anexate prezinta fidel, sub toate aspectele semnificative pozitia financiara a societatii, performanta financiara si fluxurile de numerar pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2016, 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 în conformitate cu Standardele Internaționale 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 noi 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 acele 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.

În Raportul Consiliului de Administratie, noi nu am identificat informații care să nu fie consecvente, in toate aspectele semnificative , cu informațiile prezentate în situatiile financiare anexate.

In baza cunostintelor si intelegerii noastre , dobandite in cursul auditarii situatiilor financiare pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2016 , 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 aceasta 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 distribuirea

Acest raport de audit este destinat acționarilor societății COMTURIST S.A. și trebuie utilizat pentru depunerea situațiilor financiare anuale anexate, conform prevederilor OMFP 166/2017.

București,

10.03.2017

MID CONSULTING S.R.L.

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





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 31.12.2016 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 31/12/2016 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

