

R A P O R T T R I M E S T R I A L

conform Regulamentului CNVM nr.1/2006 pentru
perioada 01.01. - 31.03.2010
Data raportului: 26.04.2010

A. Denumire societate emitent **COMAT CLUJ S.A.**
Sediul social: **Cluj-Napoca, str. Traian Vuia, nr. 206, Jud. Cluj**
Numar tel/fax: **0264-416663/416657**
CUI: **RO 201624**
Numar de ordine ORC Cluj: **J12/131/1991 din 01.03.1991**
Capitalul social subscris si varsat **2.464.332,50 Lei**
Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: **BVB Rasdaq**

1. *Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs in perioada de timp relevanta si impactul pe care acestea il au asupra pozitiei financiare a emitentului si a filialelor acestuia*

Activitatea societatii in trimestrul I 2010 s-a caracterizat prin:

- cresterea veniturilor din inchirieri;
- diminuarea vanzarilor de marfuri;
- reducerea numarului de personal cu 6 persoane;
- cresterea cheltuielilor financiare urmare a contractarii creditului de investitii in 2009;
- rambursarea integrala la scadenta a creditului revolving de 250.000 lei contractat in 2009.

2. *Descrierea generala a pozitiei financiare si a performantelor emitentului si ale filialelor acestuia aferente perioadei de timp relevante*

Pozitia financiara si rezultatele economico financiare ale societatii, inregistrate in primul trimestru al anului 2010 sunt :

- a) Cifra de afaceri a scazut de la 448.903 lei (trim.I 2009) la 412.827 lei (trim.I 2010);
- b) Veniturile din exploatare au crescut de la 471.147 lei (trim.I 2009) la 548.066 lei (trim.I 2010);
- c) Cheltuielile din exploatare au scazut de la 756.504 lei (trim.I 2009) la 535.446 lei (trim.I 2010);
- d) Rezultatul din exploatare a crescut de la -285.357 lei (trim.I 2009) la 12.620 lei (trim.I 2010);
- e) Pierdere financiara a crescut de la 4.953 lei (trim.I 2009) la 92.089 lei (trim.I 2010);
- f) Pierdere bruta a scazut de la 290.310 lei (trim.I 2009) la 79.469 lei (trim.I 2010);
- g) Pierdere neta a scazut de la 290.310 lei (trim.I 2009) la 81.619 lei (trim.I 2010).

B. Indicatorii economico – financiari

1. Indicatorul lichiditatii curente = $\frac{\text{Activecurente}}{\text{Daroriicurente}} = 165.790 / 822.832 = 0,20$

2. Indicatorul gradului de indatorare = $\frac{\text{capita lim prumutat}}{\text{capital propriu}} * 100 = 1.559.092 / 27.259.146 * 100 = 5,72$

3. Viteza de rotatie a debitelor – clienti = $\frac{\text{sold mediu clienti}}{\text{cifra de afaceri}} * 90 = 688.541 / 412.827 * 90 = 150,1$

Viteza de rotatie a activelor imobilizate = $\frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{active imobilizate}} = 412.827 / 31.605.092 = 0,01$

Anexam bilantul contabil si contul de profit si pierdere aferent trimestrului I 2010. Informatiile financiare nu au fost auditate pana la data raportarii lor.

Presedinte Director General,
Miclea Carmen



Director economic
Misan Calin

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Misan Calin".

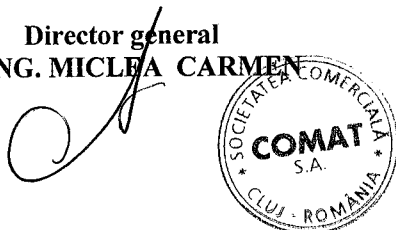
SC COMAT CLUJ SA — CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
La 31 martie 2010

	Denumirea indicatorului	Nr rd	Sold la 31.03. 2009	Sold la 31.03.2010
	A	B	1	2
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
I.	IMOBILIZARI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01	197.975	66.138
II.	IMOBILIZARI CORPORALE (ct.211+212+213+214+231+232-281-291-2931)	02	31.201.009	31.538.954
III	IMOBILIZARI FINANCIARE (ct.261+263+265+267-296)	03	-	
	ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL (rd.01- 03)	04	31.398.984	31.605.092
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
I.	STOCURI (ct.301+302+303+/-308+331+332+341+ 345+346+/-348+351+354+356+357 + 358+361+/-368+371+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	148.656	39.583
II.	CREANTE (ct.267-296+4092+411+413+418+425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+451+456+4582+461+473-491-495-496+5187)	06	692.031	119.494
III	INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+508+5113+5114-591-595-596-598)	07	-	
IV.	CASA SI CONTURI LA BANCI (ct.5112+5121+5124+5125+5311+5314+5321+5322+5323+5328+5411+5412+542)	08	452.826	6.713
	ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL(rd.05 - 08)	09	1.293.513	165.790
C.	CHELTUIELI ÎN AVANS (ct.471)	10	13.894	58.874
D.	DATORII CE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA 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+457+4581+462+473+509+5186+519)	11	815.635	822.832
E.	ACTIVE CIRCULANTE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 09+10-11-18)	12	298.317	-799.524
F.	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04+12-17)	13	31.697.301	30.805.568
G.	DATORII CE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA MAI	14	-	1.559.092

SC COMAT CLUJ SA — CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
La 31 martie 2010

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+457+4581+462+473+509+5186+519)			
H. PROVIZIOANE (ct.151)	15	2.018.325	1.987.330
I. VENITURI IN AVANS (rd.17+18), din care:	16	193.455	201.356
- subventii pentru investitii (ct.131+132+133+134+138)	17	-	-
- venituri inregistrate in avans (ct.472)	18	193.455	201.356
J. CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 20 la 22) din care:	19	2.464.333	2.464.333
- capital subscris nevãrsat(ct. 1011)	20	-	-
- capital subscris vãrsat (ct. 1012)	21	2.464.333	2.464.333
- patrimoniul regiei (ct. 1015)	22	-	-
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	23	-	-
III REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	24	27.275.709	25.571.003
IV. REZERVE (ct.106)	25	229.244	229.244
Actiuni proprii (ct.109)	26	-	-
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT (A) (ct. 117)	27	-	-
Sold C			
	28	-	923.815
Sold D			
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR (ct. 121) Sold C	29		
	30	290.310	81.619
Sold D			
Repartizarea profitului (ct.129)	31	-	-
CAPITALURI PROPRII – TOTAL (ct. 19+23+24+25-26+27-28+29-30-31)	32	29.678.976	27.259.146
Patrimoniul public (ct. 1016)	33	-	-
CAPITALURI –TOTAL (rd. 32+33)	34	29.678.976	27.259.146

Director general
ING. MICLEA CARMEN



Director economic
EC. MISAN CALIN

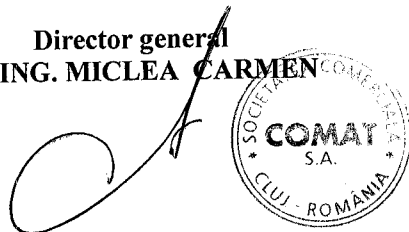
SC COMAT CLUJ SA — CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
La 31 martie 2010

Denumirea indicatorului	Nr. rd	31 martie 2009	31 martie 2010
Cifra de afaceri neta (rd.02 la 04)	01	448.903	412.827
Productia vanduta (ct. 701+702+703+ 704+705+706+708)	02	393.153	411.961
Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707)	03	55.750	866
Venituri din dobanzi inregistrate de entitate al caror obiect de activitate il const. Leasingul (ct.766)	04	-	-
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	-	-
Variatia stocurilor (ct.711) Sold C	06	-	-
Sold D	07	-	-
Productia imobilizata (ct. 721+722)	08	-	-
Alte venituri din exploatare (ct. 758+7417)	09	22.244	135.239
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+06-07+08+09)	10	471.147	548.066
a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	11	7.754	2.825
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	12	2.721	1.609
b) Alte cheltuieli din afara (cu energie si apa) (ct. 605-7413)	13	60.966	65.927
c) Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	14	46.152	817
Cheltuieli cu personalul (rd.16+17)	15	443.074	144.059
a) Salarii (ct.641+642-7414)	16	345.961	111.532
b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645-7415)	17	97.113	32.527
a) Ajustarea valorii imobilizarilor corporale si necorporale (rd. 19-20)	18	99.712	86.613
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	19	99.712	86.613
a.2) Venituri (ct.7813)	20	-	-
b) Ajustarea valorii activelor circulante(rd. 22-23)	21	-1.300	-2.727
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	22	-	9.087
b.2) Venituri (ct.754+7814)	23	1.300	11.814
Alte cheltuieli de exploatare (rd.25 la 28)	24	97.425	236.241
1.Cheltuieli privind prestatiile externe (ct. 611+612+613+614+621+622+623+624+625+626 +627+628-7416)	25	75.709	64.543
2. Cheltuieli cu alte impozite,taxe si varsaminte asimilate (ct. 635)	26	21.715	33.244
3. Cheltuieli cu despagubiri,donatii si activele cedate (ct. 658)	27	1	138.454
Cheltuieli privind dobanzile de refinantare de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul (ct.666)	28	-	-
Ajustari privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli (rd. 28-29)	29	-	82
Cheltuieli (ct.6812)	30	-	82
Venituri (ct.7812)	31	-	-
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 11 la 15+18+21+24+29)	32	756.504	535.446
REZULTATUL DIN EXPLOATARE			
- Profit (rd.10-32)	33		12.620
- Pierdere (rd.32-10)	34	285.357	-
Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	35	-	-
- din care , în cadrul grupului	36	-	-
Venituri din alte investitii financiare si creante ce fac parte din activele imobilizate (ct.763)	37	-	-

SC COMAT CLUJ SA — CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
La 31 martie 2010

- din care , în cadrul grupului	38		-
Venituri din dobânzi (ct.766)	39	15.270	929
- din care , în cadrul grupului	40		-
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	41	-	11
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 35+37+39+41)	42	15.270	940
Ajustarea valorii imobiliarilor financiare si ale investitiilor financiare detinute de active circulante (rd.44-45)	43	-	-
Cheltuieli (ct.686)	44	-	-
Venituri (ct.786)	45	-	-
Cheltuieli privind dobanzile (ct.666-7418)	46	20.223	83.030
- din care , în cadrul grupului	47	-	-
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	48	-	9.999
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 43+46+48)	49	20.223	93.029
REZULTATUL FINANCIAR :			
- Profit (rd.42-49)	50	-	-
- Pierdere (rd.49-42)	51	4.953	92.089
REZULTATUL CURENT :			
- Profit (rd.10+42-32-49)	52	-	-
- Pierdere (rd.32+49-10-42)	53	290.310	79.469
Venituri extraordinare (ct.771)	54	-	-
Cheltuieli extraordinare (ct.671)	55	-	-
REZULTATUL EXTRAORDINAR			
- Profit (rd.54-55)	56	-	-
- Pierdere (rd.55-54)	57	-	-
VENITURI TOTALE (rd.10+42+54)	58	486.417	549.006
CHELTUIELI TOTALE (rd.32+49+55)	59	776.727	628.475
REZULTATUL BRUT:			
- Profit (rd.58-59)	60	-	-
- Pierdere (rd.59-58)	61	290.310	79.469
IMPOZITUL PE PROFIT (ct.691)	62		2.150
-alte impozite ce nu apar in elementele de mai sus (ct 698)	63	-	-
REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR :			
- Profit (rd.60-61-62-63)	64	-	-
- Pierdere (rd.61+62+63-60)	65	290.310	81.619

Director general
ING. MICLEA CARMEN



Director economic
EC. MISAN CALIN