

**Raport administratorilor
la data de 31.12.2020**

Denumirea societății comerciale: **COMTURIST S.A.**
Sediul social: Bd. I.C. Brătianu nr. 29-33 ,etaj 3, camera control, sector 3, Bucuresti
Telefon: 021/315.05.97; Fax : 021/3124680; email: office@comturist.ro
Website: www.comturist.ro
Codul unic de înregistrare: RO 1579530
Număr de ordine în Registrul Comerțului : J40/182/1991
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise : Bursa de Valori Bucuresti-AeRO (simbol COUT)
Capitalul social subscris și vărsat : 422 950 lei
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială :
Valoare nominal 2.5 lei/actiune
Numar actiuni emise 169 180
Valoare de piata : max. 30 lei/actiune; min. 15 lei/actiune
Codul LEI: 315700DKE4V7X6BPGB11

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 preponderantă fiind reprezentată de închiriere spații comerciale proprii și intermedierea de servicii turistice.

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale;

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 2020 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 2020 nu au avut s-au achiziționat/ vandut active.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

Societatea înregistrează în 2020 cheltuieli din exploatare de 3 766 792 lei și venituri din exploatare de 3 887 485 lei, rezultând un profit din exploatare de 120 693 lei. Activitatea financiară înregistrează în 2020 cheltuieli financiare de 9 449 lei și venituri financiare de 181 064 lei, rezultând un profit financiar de 171 615 lei astfel ca, pe total societatea înregistrează un profit de 291 893 lei.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) profit net **244 710 lei**

În exercițiul financiar 2020 societatea înregistrează profit

b) cifra de afaceri este de **3 887 485 lei**

c) export - nu are

d) costuri :

Denumire indicator	Anul 2016		Anul 2017		Anul 2018		Anul 2019		Anul 2020	
	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	87,305	1.56	79,729	1.35	79,566	1.33	22,924	0.41	23,100	0.61
Cheltuieli cu energia apa	95,689	1.71	101,657	1.73	106,534	1.79	106,534	1.92	139,321	3.70
Cheltuieli cu marfa	685,018	12.21	510,724	8.67	504,493	8.46	269,873	4.87	4,442	0.12
Cheltuieli cu personalul	563,793	10.05	496,529	8.43	584,781	9.81	462,572	8.36	249,642	6.63
Cheltuieli cu asigurarea si prot.sociale	128,754	2.3	109,093	1.85	23,163	0.39	31,749	0.57	9,665	0.26
Cheltuieli privind prestatii externe	3,368,861	60.07	4,263,288	72.39	4,009,891	67.2	4,264,226	77	2,955,256	78.46
Cheltuieli cu impozite si taxe	106,596	1.9	111,127	1.89	183,063	3.07	163,859	2.96	123,798	3.29
Alte cheltuieli de exploatare	348,876	6.22	3,858	0.07	251,490	4.22	396	0.01	39738	1.05
Amortizari	223,285	3.98	213,620	3.63	250,052	4.19	214,284	3.87	221,830	5.89
Total cheltuieli din exploatare	5,608,177	100	5,889,625	100	5,963,830	100	5,536,417	100	3,766,792	100

e) % din piață deținut : nesemnificativ;

f) lichiditate (disponibil în cont, etc).

La sfarsitul anului 2020 societatea avea:

- investitii pe termen scurt in actiuni pe bursa 2 039 134 lei ;
- disponibil in banci -- 3 525 681 lei
- disponibil in casa -- 1 657 lei

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

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

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

Categorii de venit	2016		2017		2018		2019		2020	
	lei	% in C.Af.	lei	% in C.Af.	lei	% in C.Af.	lei	% in C.Af.	lei	% in C.Af.
Comert cu marfuri	896,812	16.3	671,088	11.35	603,782	12.5	497,713	8.89	102,251	2.63
Inchiriere spatii	1,345,344	24.45	1,533,793	25.94	1,541,263	32	1,673,865	29.9	1,577,382	40.58
Venituri din publicitate	2,906	0.05	0	0	0	0	0	0	0	0.00
Ven.interm.turism	3,076,174	55.91	3,588,533	60.68	2,674,401	55.5	3,304,052	59	2,021,855	52.01
Alte venituri	180,547	3.28	119,992	2.03	2,219	0.05	122,635	2.19	185,997	4.78
Cifra de af.realizata	5,501,783	100	5,913,406	100	4,821,665	100	5,598,265	100	3,887,485	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 exista produse noi in curs de finalizare .

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

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

Aprovizionarea tehnico-materiala a societatii s-a facut de pe pietele interne, siguranta acestor surse de aprovizionare este buna atat timp cat va exista un mediu economic stabil si o piata libera si echilibrata din punct de vedere al cererii si ofertei de marfuri si servicii. Societatea detine la 31.12.2020 stoc de marfuri in valoare de lei.

1.1.4. 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	Numarul de salariat la sfarsitul anilor :			
	2017	2018	2019	2020
Numarul mediu de salariați pe categorii:	19	16	8	5
conducere	1	1	2	2
comercial	17	14	0	0
personal administrativ	1	1	6	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 și Regulamentul intern al societății. În perioada analizată societatea nu a înregistrat conflicte de muncă cu salariați.

În perioada 01.01.2020 - 31.12.2020 societatea a fost condusă, în baza Hotărârii AGOA din 26.03.2018, de un Consiliu de Administrație format din:

U.Alexandra Business Management SRL reprezentată prin DI Ursan Liviu – președinte –indemnizație în suma totală anuală = 187 048.68 lei cu TVA inclus (2500 euro/lună + TVA)

Traditional Business Consulting SRL reprezentat prin DI Stoica Daniel – vicepreședinte - –indemnizație în suma totală anuală = 187 048.68 lei cu TVA inclus (2500 euro/lună +TVA)

Turnover ABC SRL reprezentată prin DI. Besliu Aurel – membru Comitet audit –indemnizație în suma totală anuală = 227 708.12 lei cu TVA inclus în care este și prima acordată conform Hotărârii AGA din 22.04.2020 în suma de 67 949,95 lei cu TVA (12 000 eur+TVA) inclus.

Societatea nu figurează cu obligații contractuale către foștii directori și administratori și nu a acordat avansuri sau credite actualilor directori și administratori.

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 inconjurator societatea are contract de evacuare a deeurilor rezultate din ambalaje si resturi menajere cu societati de profil, specializate in domeniu neutralizarii poluantilor rezultati din deeurile provenite de la ambalaje sau din casarea marfurilor deteriorate, iar pentru apele reziduale de tip menajer care sunt deversate in canalizarea orasaneasca este incheiat contract cu APA NOVA Bucuresti. Prin activitatea desfasurata, societatea manifesta grija sa nu se produca poluati care sa afecteze mediul inconjurator .

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 activitati de cercetare dezvoltare.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului. Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow. Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.

Riscul valutar

Societatea este expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar, însă nu are o politică formală de acoperire a riscului valutar. Activele și pasivele financiare ale Societății sunt exprimate atat în monedă națională, cat si in EUR.

Riscul de rată a dobânzii

Fluxurile de numerar operaționale ale Societății pot fi afectate de variațiile ratei dobânzilor, în principal datorită contractului de leasing existent . Societatea nu utilizează instrumente financiare derivate pentru a se proteja față de fluctuațiile ratei dobânzii. Societatea nu deține împrumuturi sau alte creante semnificative purtătoare de dobânda.

Riscul de lichiditate

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient. Datorită naturii activității, societatea face eforturi sa aiba lichiditati suficiente pentru desfasurarea activitatilor 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 implemetare 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.

Finantarea unor activitati care au un grad ridicat de incertitudine privind realizarea acestora, pot conduce la blocajul financiar al societatii. De aceea se recomanda prudenta maxima in finantarea unor obiective de investitii care nu au o fundamentare suficienta privind eficienta lor.

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

Societatea nu a avut cheltuieli de capital in 2020 si nu are prevazut in viitor asemenea cheltuieli. Efectuarea unor cheltuieli de capital peste nivelul de suportabilitate al societatii poate conduce la blocaj financiar.

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

Spatiile comerciale trebuie modernizate, consolidate si reparate instalatiile acestora pentru a evita producerea unor evenimente neplacute care pot influenta negativ activitatile societatii.

2. Activele corporale ale societății comerciale

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

Constructii

Societatea detine constructii in valoare de 3 280 428 lei

Nr. crt.	Adresa cladire	Data punerii in functiune	Depreciere 2016	Valoare la 31.12.2016 lei	Adaugare val. prin modemi.	Valoare la 31.12.2017 lei	Vanzare in anului 2018	Valoare la 31.12.2019 lei	Valoare la 31.12.2020 lei
1	Imobil Sos Chitilei nr 228C, Sector 1, Bucuresti	02.12.1985		1,333,864		1,333,864		1,333,864	1,333,864
2	Spatiu comercial de la parterul blocului din Calea Mosilor nr 209, Sector 2, Bucuresti	01.12.1982		1,120,525	9,783	1,130,308		1,130,308	1,130,308
3	Spatiu comercial Str. Episcopiei nr.2-4 sect.1 parter Bucuresti	19.09.2008		313,747		313,747	313,747	0	0
4	Constructii speciale-put foraj *)	01.12.2009		45,204		45,204		45,204	45,204
5	Gard metalic depozit Sos Chitilei *)	01.08.2001		31,176		31,176		31,176	31,176
6	Spatiu comercial Cal.Rahovei 305 sp.U1 **)	01.03.2012	258,020	558,321		558,321		558,321	558,321
7	Spatiu comercial Cal.Rahovei 305 sp.U3 **)	01.03.2012	82,949	181,555		181,555		181,555	181,555
	Total		340,969	3,584,392		3,594,175		3,280,428	3,280,428

Terenuri :

Societatea detine terenuri in valoare de 2 550 315 lei, in baza Certificatului de proprietate seria M08 nr.0204 din 30.08.1994.

Nr. Crt.	Amplasare	Suprafata mp	Numar cadastral	Titlu de proprietate	Valoare teren 31.12.2016 LEI	Valoare teren 31.12.2017 LEI	Valoare teren 31.12.2018 LEI	Valoare teren 31.12.2019 LEI	Valoare teren 31.12.2020 LEI
1	Sos Chitilei nr 228C, Sector 1, Bucuresti	13030.6	10696	Seria M08 nr 0204	2,550,315	2,550,315	2,550,315	2,550,315	2,550,315
2	Calea Mosilor nr 209, Bucuresti	21.19	452/0.2	Seria M08 nr 0204	0	0	0	0	0
	Total	13051.8			2,550,315	2,550,315	2,550,315	2,550,315	2,550,315

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

Depozitul din soseua Chitilei nr. 228C are toate instalatiile cu uzura avansata. S-au inlocuit tablourilor electrice (tabloul electric general si cele trei tablouri de distributie si alimentare chiriasi din hala).

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

LITIGII

Societatea Comturist S.A., în calitate de creditoare, a avut în cursul anului 2020 litigii cu 5 societăți în procedura insolvenței.

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 tranzacționează pe piața internă de valori imobiliare AeRO.

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

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

Serviciile privind registrul acționarilor este asigurat de DEPOZITARUL CENTRAL SA în baza contractului nr.9/02.04.2007.

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

În ultimii 10 ani societatea nu a acordat dividende. Profiturile obținute au fost repartizate pentru acoperirea pierderilor reportate.

3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni.

Societatea nu a 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 01.01.2020- 31.12.2020 societatea a fost condusă de un Consiliul de Administrație ales de AGA nr. 1/26.03.2018 format din :

- U.Alexandra Business Management SRL reprezentată prin dl Ursan Liviu – membru al Consiliului de Administrație, având funcția executivă de președinte ;

- Traditional Business Consulting SRL reprezentat prin dl Stoica Daniel – membru al Consiliului de Administrație, având funcția executivă de vicepreședinte;

- Turnover ABC SRL reprezentată prin dl. Besliu Aurel – membru al Consiliului de Administrație.

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

Numele și prenumele	Varsta	Studii	Calificare	Funcție	Vechime în funcție
Ursan Liviu	61	Sup.	Economist	Președinte CA	12 ani
Stoica Daniel	65	Sup.	Economist	Vicepreședinte CA	12 ani
Besliu Aurel	65	Sup.	Consilier Juridic	membru	6 ani

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator; Nu sunt cunoscute asemenea acorduri înțelegeri sau relații de familie care să conducă la numirea administratorilor ;

c) participarea administratorului la capitalul societății comerciale;

Reprezentantul administratorului Turnover ABC S.R.L, dl. Besliu Aurel deține 1 acțiune.

d) lista persoanelor afiliate societății comerciale.

Societatea face parte din grupul COCOR, fiind controlată de 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 si prenumele	Varsta	Studii	Calificare	Funcție	Vechime in funcție
Pricopie Cristian-Claudiu	43	Superioare	Economist	Director.	5 ani
Smocot Constantin	70	Superioare	Economist	Dir. economic	15 ani

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o alta 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 executiva.

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 2016-2019

Denumire indicator	Sold la data :				Indicator % an 2020 fata de anul :		
	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	2017	2018	2019
Imobilizari	5,266,099	4,885,647	4,680,509	4,458,712	84.67	91.26	95.26
Stocuri	52,182	5,318	5,673	2	0.00	0.04	0.04
Creante	751,878	439,421	325,185	365,950	48.67	83.28	112.54
Casa si ct.in banci	489,955	4,856,159	5,124,082	5,567,126	1,136.25	114.64	108.65
Active circulante total	1,294,015	5,300,898	5,454,940	5,933,078	458.50	111.93	108.77
Cheltuieli in avans	346,676	13,028	6,107	103,708	29.91	796.04	1,698.18
Datorii pana intr-un an	756,468	595,292	250,546	283,309	37.45	47.59	113.08
Active circ.nete-dat.curente	857,629	4,701,549	5,184,431	5,674,976	661.71	120.70	109.46
Activ minus datorii curente	6,123,728	9,587,196	9,864,940	10,133,688	165.48	105.70	102.72
Datorii pana intr-o per.> an	0	0	0	24039			
Venituri in avans	26,594	17,085	26,070	78,501	295.18	459.47	301.12
Capital subscris si varsat	422,950	422,950	422,950	422,950	100.00	100.00	100.00
Rezerve din reevaluare	4,895,629	4,632,558	4,436,260	4,231,961	86.44	91.35	95.39
Rezerve	3,284,421	3,562,288	3,762,587	3,962,886	120.66	111.25	105.32
Pierdere reportata	-2,506,507	-2,479,271	969,400	1,247,142	-49.76	-50.30	128.65
Pierderea exercitiului financiar	27,235	3,448,670	277,743	244,710	898.51	7.10	88.11
Total capitaluri proprii	6,123,728	9,587,196	9,864,940	10,109,649	161.09	105.45	102.48

Contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute;

Denumire indicator	Exercitiul financiar la :	Indicator % an 2020 fata de anul:
--------------------	---------------------------	-----------------------------------

	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	2017	2018	2019
Cifra de afaceri	5,913,406	4,821,665	5,598,265	3,887,485	65.74	80.63	69.44
Venituri din exploatare	5,913,406	9,866,165	5,817,633	3,887,485	65.74	39.40	66.82
Cheltuieli din exploatare	5,889,625	5,963,830	5,583,923	3,766,792	63.96	63.16	67.46
Rezultat din exploatare	23,781	3,902,335	233,710	120,693	507.52	3.09	51.64
Venituri financiare	4,587	73,421	127,029	181,064	3,947.33	246.61	142.54
Cheltuieli financiare	1,133	2,507	18,358	9,449	833.98	376.90	51.47
Rezultatul financiar	3,454	70,914	108,671	171,615	4,968.59	242.00	157.92
Total venituri	5,917,993	9,939,586	5,944,662	4,068,549	68.75	40.93	68.44
Total cheltuieli	5,890,758	5,966,337	5,602,281	3,776,241	64.10	63.29	67.41
Rezultatul exercitiului	27,235	3,973,249	342,381	292,308	1,073.28	7.36	85.38
EBITDA	247,159	4,225,808	556,665	514,138	208.02	12.17	92.36

Pe activitati, situatia veniturilor si cheltuielilor din anul 2020 se prezinta astfel:

Denumirea activitatilor	Cheltuieli din act. exploatare lei :			Venituri lei	Rezultat lei
	Directe	Indirecte	Total		
Comert	54,442	39,882	94,324	102,251	7,927
Servicii turism	1,912,855	98,974	2,011,829	2,021,855	10,026
Imobiliara (inchiriere spatii)	730,514	757,307	1,487,821	1,577,382	89,561
Alte activitati	90,154	82664	172,818	185,997	13,179
Total activitati din exploatare	2,787,965	978,827	3,766,792	3,887,485	120,693

Realizarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2020

Denumire indicator	Realizat in anul 2020	BVC 2020	% Realizare BVC		
CHELTUELI					
CHELTUELI DIN EXPLOATARE	3,766,792	5,115,695	73.63		
CHELTUELI FINANCIARE	9,449	18,500	51.08		
TOTAL CHELTUELI	3,776,241	5,134,195	73.55		
VENITURI					
VENITURI DIN EXPLOATARE	3,887,485	5,498,000	70.71		
VENITURI FINANCIARE	181,064	125,000	144.85		
TOTAL VENITURI	4,068,549	5,623,000	72.36		
REZULTATE					
Rezultatul din exploatare	120,693	382,305	31.57		
Rezultatul financiar	171,615	106,500	161.14		
Rezultatul perioadei	292,308	488,805	59.80		
EBIT -earning before interest and taxes	292,308	488,805	59.80		
EBITA earning before interest, taxes, depreciation and amortization	514,138	710,635	72.35		
Nr.	Denumire indicator	Mod de calcul	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020

crt.					
1	Lichiditate curenta	Active curente / Datorii curente	8.74	21.25	20.94
2	Gradul de indatorare	Capital imprumutat / Capital angajat * 100	0	0	0.24
3	Viteza de rotatie a debitelor clienti -zile	Sold mediu clienti/Cifra de afaceri *365	44.69	30.43	56.20
4	Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri/Total active	0.51	1.026	0.38

Propunere buget de venituri si cheltueli pe anul 2021

Denumire indicator	Realizat in anul 2020	BVC 2021	% estimare BVC
CHELTUELI			
CHELTUELI DIN EXPLOATARE	3,766,792	3,750,000	99.55
CHELTUELI FINANCIARE	9,449	10,000	105.83
TOTAL CHELTUELI	3,776,241	3,760,000	99.57
VENITURI			
VENITURI DIN EXPLOATARE	3,887,485	3,900,000	100.32
VENITURI FINANCIARE	181,064	200,000	110.46
TOTAL VENITURI	4,068,549	4,100,000	100.77
REZULTATE			
Rezultatul din exploatare	120,693	150,000	124.28
Rezultatul financiar	171,615	190,000	110.71
Rezultatul perioadei	292,308	340,000	116.32
EBIT -earning before interest and taxes	292,308	340,000	116.32
EBITA earning before interest, taxes, depreciation and amortization	514,138	550,000	106.98

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



COMTURIST S.A.

Declaratie privind Guvernanta Corporativa

Anexa la Raportul administratorilor la 31.12.2020

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	Societatea nu are filiale. Daca vor fi infintate, Consiliul va adopta o politica in acest sens
B.2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar in cadrul societatii ii va raporta direct Directorului general	DA		
C.1	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.	DA		

D.1	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii, va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:			
D.1.1	Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	PARTIAL		Numai in limba romana
D.1.2	CV-urile membrilor organelor statutare		NU	In curs de elaborare
D.1.3	Raportele curente si rapoartele periodice	DA		
D.1.4	Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: oridinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarii generale	DA		
D.1.5	Informatii cu privire la evenimentele corporative precum si plata dividendelor sau alte evenimente care au rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni	NU ESTE CAZUL		
D.1.6	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/modificarea/initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/reinnoirea/terminarea unui acord cu un Market Maker	NU ESTE CAZUL		
D.1.7	Societatea trebuie sa aiba o functie cu Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza la cerere, informatiile corespunzatoare		NU	in curs de publicare pe pagina de internet
D.2	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii		NU	In curs de definitivare
D.3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii		NU	In curs de elaborare
D.4	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari	DA		
D.5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana, cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitul operational, profitul net sau orice alt indicator financiar		NU	Numai in limba romana
D.6	Societatea va organiza cel putin o intalnire/conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea relatii cu investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/conferinte telefonice		NU	Se vor adopta masuri pentru conformare

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



MINISTERUL FINANTELOR
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2021.04.23 11:51:57 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 249978866 din 23.04.2021

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-249978866-2021** din data de **23.04.2021** pentru perioada de raportare 12 2020 pentru CIF: **1579530**.

Nu există erori de validare.

Bifati numai
dacă
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1003_A1.0.0 11.02.2021 Tip situație financiară : BS

An Semestru Anul **2020**

Suma de control 422.950

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				0213150597

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 mici

Microentități

Entități de interes public

?

- 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
- 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
- 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 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	10.109.649
Capital subscris	422.950
Profit/ pierdere	244.710

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Ursan Liviu

Numele si prenumele

Smocot Constantin

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

MID CONSULTING SRL

Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Formular VALIDAT

3 1 4 6 4 2 7

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	430	430
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	4.650.140	4.444.909
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	29.939	13.373
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	4.680.509	4.458.712
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 81+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	5.673	2
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	325.185	365.950
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	325.185	365.950
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		2.039.134
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	5.124.082	3.527.992
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	5.454.940	5.933.078
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	6.107	103.708
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	6.107	103.708
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ JN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	250.546	283.309
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	5.184.431	5.674.976
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	9.864.940	10.133.688
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***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		24.039
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	26.070	78.501
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	26.070	78.501

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	26.070	78.501
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	422.950	422.950
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	422.950	422.950
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	4.432.260	4.231.961
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	3.762.587	3.962.886
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	969.400	1.247.142
SOLD D (ct. 117)	44	42		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	277.743	244.710
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	9.864.940	10.109.649
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	9.864.940	10.109.649

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Se va completa de către entitățile 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.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

Ursan Liviu

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Smocot Constantin

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	5.598.265	3.887.485
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	5.100.553	3.785.234
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	497.712	102.251
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	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)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	219.368	
din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	5.817.633	3.887.485
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	22.924	23.100
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	2.728	4.907
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	145.790	139.321
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	269.873	4.442
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	462.572	259.307
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	430.823	249.642
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	31.749	9.665
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	214.284	221.830
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	214.284	221.830
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	37.271	34.766

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	37.271	52.981
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		18.215
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	4.428.481	3.079.119
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	4.264.226	2.955.254
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*)	32	33	163.859	123.798
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	396	67
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)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	5.583.923	3.766.792
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	233.710	120.693
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	90.502	71.097
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	36.527	109.967
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	127.029	181.064
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	17.941	9.386
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	417	63
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	18.358	9.449
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	108.671	171.615
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	5.944.662	4.068.549
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	5.602.281	3.776.241
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	342.381	292.308
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	64.638	47.598
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	277.743	244.710
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- 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 32 (cf.OMF nr.58/ 2021)- 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,

Numele si prenumele

Ursan Liviu

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Smocot Constantin

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A			B	1		2
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		244.710
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	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 17 + 18)		04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05			
- peste 30 de zile		06	06			
- peste 90 de zile		07	07			
- peste 1 an		08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020
A			B	1		2
Numar mediu de salariatii		20	19	6		6
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	8		5
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	21.706
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	2
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	0
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	2
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2019
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	2
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	29.939	13.373
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	29.939	13.373
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	29.939	13.373
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
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:	68	57	194.867	274.004
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	355.742	372.292
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	121.537	81.638
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	23.698	26.331
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	97.839	55.307
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + 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)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	397.662	390.121
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	397.662	390.121
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	33.601	2.039.134
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	34.486	3.569
- în lei (ct. 5311)	99	85	34.486	3.569
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	4.191.204	3.525.920
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	4.191.204	3.525.920
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	316.170	298.557
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	68.676	44.350
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	68.676	44.350
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	26.580	21.605
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	18.501	14.482
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	593	469
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	17.908	14.013
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:		139	122	202.413	218.120		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)		140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)		141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)		142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)		143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)		144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:		145	128				
- către nerezidenți		146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)		147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)		148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:		149	130				
- acțiuni cotate 4)		150	131				
- acțiuni necotate 5)		151	132				
- părți sociale		152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)		153	134				
Brevete si licente (din ct.205)		154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii			Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A			B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		155	136		481.387		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A			B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMPF nr. 668/2014			Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A			B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)		159	140				
XII. Capital social vărsat			Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
A			B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
				Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)		160	141	422.950	X	422.950	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	338.740	80,09	338.740	80,09
- deținut de persoane fizice	170	151	84.210	19,91	84.210	19,91
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2019	2020	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2019	2020	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2019	2020	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2019	2020
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	

XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		31.12.2019	31.12.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	

XVIII. Venituri obținute din activități agricole ***)**

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole	191	170	

XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:

- inundații	192	170a (322)	
- secetă	193	170b (323)	
- alunecări de teren	194	170c (324)	
	195	170d (325)	

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Ursan Liviu

Semnatura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Smocot Constantin

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 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 agricole.

(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 luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) 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.

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

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

6) 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.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				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	28.951			X	28.951
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	28.951			X	28.951
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	2.550.315			X	2.550.315
Constructii	07	3.280.429				3.280.429
Instalatii tehnice si masini	08	245.427				245.427
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	109.651	16.600			126.251
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					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	6.185.822	16.600			6.202.422
III.Imobilizari financiare	17	29.939		16.566	X	13.373
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	6.244.712	16.600	16.566		6.244.746

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I. Immobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte immobilizari	20	28.521			28.521
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	28.521			28.521
II. Immobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	924.934	177.072		1.102.006
Instalatii tehnice si masini	25	160.468	42.783		203.251
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	109.310	1.976		111.286
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	1.194.712	221.831		1.416.543
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	1.223.233	221.831		1.445.064

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				
Construcții	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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Ursan Liviu

Semnătura




Formular
VALIDAT

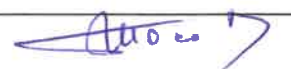
Numele si prenumele

Smocot Constantin

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.58/ 14.01.2021, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2020 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercitiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent ²⁾, respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2021, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entități afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2021), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2020).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

ITUATIA MODIFICARII CAPITALULRILOR PROPRII PE ANUL 2020							
Indicator	Capital social	Rezerve din reeval.	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezultate reportate	Rezultatul curent	Total
31.12.2019	422,950	4,432,260	84,590	3,762,587	969,398	277,743	9,864,940
Surplus rezerve 2018		-200,299		200,299			0
Reevaluare cladiri si terenuri							0
Inregistrat rezultatul reportat					277,743	-277,743	0
Rezultatul curent						244,710	244,710
31.12.2020	422,950	4,231,961	84,590	3,962,886	1,247,141	244,710	10,109,650

NOTA 1 IMOBILIZARI

Elemente de active	Valoarea bruta				Ajustari de valoare				Total sold bilantier la :	
	Sold la 01.01.2020	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2020	Sold la 01.01.2020	Deprec. in cursul anului	Reduc. reluari	Sold la 31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020
	1	2	3	4= 1+ 2-3	5	6	7	8=5+ 6-7	9= 1 - 5	10= 4 - 8
A. IMOBILIZARI NECORPORALE										
1. Chef. de constituire	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Concesiuni, brevete, licente	702	0	0	702	702	0	0	702	0	0
3. Alte imob. necorp. - prog. informatice	28249	0	0	28249	27819	0	0	27819	430	430
TOTAL IMOB. NECORP.	28951	0	0	28951	28521	0	0	28521	430	430
B. IMOBILIZARI CORPORALE										
1. Terenuri	2550315	0	0	2550315	0	0	0	0	2550315	2550315
2. Constructii	2939459	0	0	2939459	924934	177072	0	1102006	2014525	1837453
3. Instalatii tehnice si masini	245427	0	0	245427	160468	42783	0	203251	84959	42176
4. Alte inst. utilaje ,mobilier	109651	16600	0	126251	109310	1976	0	111286	341	14965
5. Av. si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL IMOB. CORPOR.	5844852	16600	0	5861452	1194712	221831	0	1416543	4650140	4444909
C. IMOBILIZARI FINANCIARE										
1. Garantii	29939	0	16566	13373	0	0	0	0	29939	13373
TOTAL IMOB. FINANC.	29939	0	16566	13373	0	0	0	0	29939	13373
ACTIVE IMOBILI.TOTAL	5903742	16600	16566	5903776	1223233	221831	0	1445064	4680509	4458712

A. SITUATIA IMOBILIZARILOR NECORPORALE LA 31.12.2020

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

B. SITUATIA IMOBILIZARILOR CORPORALE LA 31.12.2020

Societatea deține terenuri în suma de 2550315 lei, astfel :

Nr. Crt.	Amplasare	Suprafata mp	Numar cadastral	Titlu de proprietate	Valoare teren 31.12.2015 LEI	Valoare teren 31.12.2016 LEI	Valoare teren 31.12.2017 LEI	Valoare teren 31.12.2018 LEI	Valoare teren 31.12.2019 LEI	Valoare teren 31.12.2020 LEI
1	Sos Chitilei nr 228C, Sector 1, Bucuresti	13030.6	10696	Seria M08 nr 0204	2,550,315	2,550,315	2,550,315	2,550,315	2,550,315	2,550,315
2	Calea Mosilor nr 209, Bucuresti	21.19	452/0.2	Seria M08 nr 0204	0	0	0	0	0	0
3	Spatiu comercial Cal.Rahovei 305 sp.U1 (**)	8.97			0	0	0	0	0	0
4	Spatiu comercial Cal.Rahovei 305 sp.U3 (**)	2.08			0	0	0	0	0	0
	Total	13051.8			2,550,315	2,550,315	2,550,315	2,550,315	2,550,315	2,550,315

Societatea deține la 31.12.2020 constructii în valoare de 3 280 428, 29 lei .

Nr. crt.	Adresa cladire	Data punerii în funcțiune	Depreciere 2016	Valoare la 31.12.2016 lei	Adaugare valoare prin modernizare	Valoare la 31.12.2017 lei	Vanzare în cursul anului 2018	Valoare la 31.12.2018 lei	Valoare la 31.12.2019 lei	Valoare la 31.12.2020 lei
1	Imobil Sos Chitilei nr 228C, Sector 1, Bucuresti	02.12.1985		1,333,864		1,333,864		1,333,864	1,333,864	1,333,864
2	Spatiu comercial de la parterul blocului din Calea Mosilor nr 209, Sector 2, Bucuresti	01.12.1982		1,120,525	9,783	1,130,308		1,130,308	1,130,308	1,130,308
3	Spatiu comercial Str. Episcopiei nr.2-4 sect.1 parter Bucuresti	19.09.2008		313,747		313,747	313,747	0	0	0
4	Constructii speciale-put foraj *)	01.12.2009		45,204		45,204		45,204	45,204	45,204

5	Gard metalic depozit Sos Chitilei *)	01.08.2001							
				31,176		31,176		31,176	31,176
6	Spatiu comercial Cal.Rahovei 305 sp.U1 (**)	01.03.2012							
			258,020	558,321		558,321		558,321	558,321
7	Spatiu comercial Cal.Rahovei 305 sp.U3 (**)	01.03.2012							
			82,949	181,555		181,555		181,555	181,555
	Total		340,969	3,584,392		3,594,175		3,280,428	3,280,428

In cursul anului 2020 a continuat derularea contractelor de lising a urmatoarelor achizitii :

- autoturism Mercedes SMART electric in 60 de rate cu o rata lunara de 306.60 euro + tva.

C. **Imobilizările financiare** deținute de societate la 31.12.2020 sunt în sumă de 13 373 lei , astfel

Imobilizari financiare	Sold la data de :	
	01.01.2020	31.12.2020
Garantie contr.inchiriere Cocor	12659	12659
Fond rulment Asociatie de locatari Mosilor 209	714	714
Dobanzi de incasat de la banci	15558	0
Total	28931	13373

NOTA 2. PROVIZIOANE

La 31 decembrie 2020, societatea nu are inregistrate provizioane.

NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

Societatea a inregistrat in anul 2020 un profit brut in valoare de 244 710 lei.

Consiliul de Administratie propune Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor ca profitul net obtinut in anul 2020 sa ramana nerepartizat.

NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Societatea comerciala COMTURIST S.A, a realizat in cursul anului 2020 un profit din exploatare in suma de 233 710 lei .

Analiza rezultatului din exploatare se prezinta astfel :

Nr. crt.	Denumirea indicatorului					
		31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
0	1	7	8	9	10	10
1	Cifra de afaceri neta	5501783	5913406	4821665	5598265	3887485
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	5159286	5412042	5445245	5155355	3484385
3	Cheltuielile activitatii de baza	5159286	5412042	5445245	5155355	3484385
4	Cheltuielile activitatii auxiliare					
5	Cheltuieli indirecte de productie					

6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete	342497	501364	-623580	442910	403100
7	Cheltuieli de desfacere	66173	76949	41157	22924	23100
8	Cheltuieli generale de administratie	382718	405929	477428	405644	259307
9	Alte venituri din exploatare	2850	4587	5044500	219368	0
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-103544	23073	3902335	233710	120693
11	Profit net de repartizat :	0	0	0	0	0
12	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	110965	23073	3902335	233710	120693

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

1. CREANTE

Creante	Sold la data :			Vechime	
	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	sub 1 an	peste 1 an
A	1	2	3	4	5
A. Situatia creantelor :					
Cienti	271,865	194,867	274,278	274,278	0
Cienti incerti	318,471	345,182	372,292	16549	355,743
Ajustari pentru deprecierea clientilor .	-318,471	-355,742	-372,292		
Subtotal	271,865	184,307	274,278		
Sume de incasat de la entitati afiliate	0	0	0	0	
Debitori diversi	391,630	397,662	390,121	390,121	
Ajustari pentru deprecierea debitorilor div..	-380,379	-380,379	-380,379	-380,379	
Impozit pe profit	133,162	97,839	55,241	55,241	
Creante in Irgatura cu personalul	1,683	2,058	0	0	
Contributii sociale	21,460	23,698	26,689	26,689	
Alte creante	0	0	0	0	
TOTAL CREANTE-(rd.08 F10)	751,878	325,185	365,950	167,556	

2. DATORII :

Datorii	Sold la data :			Vechime	
	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	sub 1 an	peste 1 an
A	4	5	6	7	8
B. Situatia datoriilor					
Sume datorate institutiilor de credit	0	0	0		
Furnizori	189,194	68,676	21,334	21,334	
Furnizori facturi nesoosite	51,654	-119,679	0	0	
Datorii comerciale subtotal	240,848	-51,003	21,334	21,334	

Sume datorate entitatilor afiliate	0	0	0		
Tva	4,198	16,270	12760	12,760	
Creditori diversi si clienti creditori	304,667	256,468	227141	227,141	
Datorii cu salariile	40,761	26,580	21605	21,605	
Contributii taxe si impozite	4,818	2,231	469	469	
Impozit pe profit	0	0	0	0	
Total datorii (rd.13 F10)	595,292	250,546	283,309	283,309	

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Bazele prezentarii

Situatiile financiare aferente anului 2020 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 2020 este **entitate mica** indeplinind cel putin doua din urmatoarele conditii:

- are cifra de afaceri de 3 887 485 (mai mare de 3 mil. lei si mai mica de 35 mil.lei);
- are total active de 5 933 078 lei (mai mare de 1,5 mil.lei si mai mic de 17,5 mil.lei);

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.

Estimarile 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 continuității activității care presupune faptul ca Societatea își va continua activitatea si in viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții administratorul analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

In anul 2020 societatea a realizat un profit brut de 292 308 lei. Profitul a fost realizat din activitatii curente ce a constat in inchirierea spatiilor din Depozitul Chitila si a celorlalte spatii ce le detine societatea si din activitatea de turism . 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). Incepand cu anul 2015 societatea a inregistrat profit
In baza analizelor efectuate, administratorii cred ca Societatea va putea să își continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuității activității in întocmirea situațiilor financiare este justificata.

Imobilizarile necorporale

Un activ necorporal este un activ nemonetar, 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 imobilizarilor 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 imobilizarile 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.

Imobilizarile necorporale in curs de executie reprezinta imobilizarile 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.

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

Imobilizarile corporale

Imobilizarile 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.

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

Imobilizarile 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 economicului asupra juridicului.

In cadrul imobilizarilor corporale sunt evidentiate in mod distinct imobilizarile corporale in curs de executie.

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

Toate imobilizarile 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 imobilizarile 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 imobilizarile 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 imobilizarile 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.

Imobilizarile 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. Imobilizarile 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 imobiliarilor corporale, grupa cladiri, existente la sfarsitul exercitiului financiar, periodic (la un interval de 3 ani).

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

Societatea a reevaluat cladirile la 31.12.2002, 31.12.2011 si cladirile la 31.12.2005, 31.12.2008, 31.12.2011 si la 31.12.2014, 31.12.2017, 31.12.2020.

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 reevaluat la sfarsitului exercitiului financiar la cursul B.N.R. Dobanda neajunsa la scadenta, aferenta contractelor de leasing incheiate in calitate de utilizator, este reflectata in conturile din afara bilantului.

Stocuri

Stocurile sunt active circulante:

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

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

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

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

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

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

Creantele comerciale

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

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

Investitii financiare pe termen scurt

Societatea recunoaste ca investitii financiare pe termen scurt valorile mobiliare pe termen scurt cotate 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	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
1 Euro	4.5411	4.6597	4.6639	4.7793	4.8694
1 dolar SUA	4.3033	3.8915	4.0736	4.2608	3.966

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 datorie 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 evidentiate 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 angajatilor**Beneficii pe termen scurt:**

Beneficiile pe termen scurt ale angajatilor includ salarii si contributii 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 salariatilor, 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 imobilizarilor 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 pasivele financiare ale Societății sunt exprimate atât în monedă națională, cât și în EUR, majoritar în LEI.

(III) Riscul de rată a dobânzii

Fluxurile de numerar operaționale ale Societății sunt afectate de variațiile ratei dobânzilor, în principal datorită disponibilităților plasate în depozite bancare si creditului atras de la o institutie financiara nebankara (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 dobânda.

(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

In exercitiul financiar 2020 societatea a derulat doua activitati: activitatea de inchiriere spatii comerciale si activitatea venituri intermediere Turism, ambele activitati supuse riscului de mediu economic.

(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 31.12.2020, 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 societatii este:

Acționari	Nr actiuni detinute	Valoare LEI	% din capitalul social
SIF MUNTENIA	16081	40,202.50	10
COCOR SA	118127	295,317.50	69.82
ALTI ACTIONARI PERS FIZICE	34972	87,430.00	20.18
TOTAL	169180	422,950.00	100

Nume Cont	Sold 01.01.20	Rulaj Debit	Rulaj Credit	Sold 31.12.20
ACTIUNI BRD	0	21,063.00	0	21,063.00
ACTIUNI BVB	129,000.00	236,381.99	19,656.74	345,725.25
ACTIUNI TRANSGAZ TGN	681,150.00	453,386.82	47,763.62	1,086,773.20
ACTIUNI DIGI	65,142.00	4,195.25	69,337.25	0
ACTIUNI ALR	23,100.00	0	0	23,100.00
ACTIUNI S.N.PETROM SA SNP	0	268,898.16	99,000.00	169,898.16
SNG ACTIUNI ROMGAZ S.A.	0	114,442.30	0	114,442.30
ACTIUNI SIF5	0	278,131.71	0	278,131.71
EBS Actiuni Erste Group Bank	0	207,500.00	207,500.00	0
TOTAL	898392	1583999.23	443257.61	2039133.62

De la infiintare si pana in prezent societatea nu a emis obligatiuni.

NOTA 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Salariati	Numarul de salariati la sfarsitul anilor :		
	2018	2019	2020
Numarul mediu de salariati pe categorii:	16	8	6
conducere	1	2	2
comercial	14	0	1
personal administrativ	1	6	3

Indemnizatiile membrilor Consiliului de Administratie sunt in suma de 2500 euro plus TVA pe luna.

In perioada 01.01.2020 - 31.12.2020 societatea a fost condusa, in baza Hotararii AGOA din 26.03.2018, de un Consiliu de Administratie format din:

U.Alexandra Business Management SRL reprezentata prin DI Ursan Liviu – presedinte –indemnizatie in suma totala anuala = 187 048.68 lei cu TVA inclus (2500 euro/luna + TVA)

Traditional Business Consulting SRL reprezentat prin DI Stoica Daniel – vicepresedinte - –indemnizatie in suma totala anuala = 187 048.68 lei cu TVA inclus (2500 euro/luna +TVA)

Turnover ABC SRL reprezentata prin DI. Besliu Aurel – membru Comitet audit –indemnizatie in suma totala anuala = 227 708.12 lei cu TVA inclus in care este si prima acordata conform Hotararii AGA din 22.04.2020 in suma de 67 949,95 lei cu TVA (12 000 eur+TVA) inclus.

Societatea nu figureaza cu obligatii contractuale catre fosti directori si administratori si nu a acordat avansuri sau credite actualilor directori si administratori.

NOTA 9. CALCULUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI – FINANCIARI

Nr. crt.	Denumire indicator	Mod de calcul	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
1	Lichiditate				
	Lichiditate curenta	Active curente / Datorii curente	8.74	21.25	20.94
	Lichiditatea imediata – testul acid	(Active curente-Stocuri) / Datorii curente	8.89	21.75	0.00
2	Indicatori de risc				
	Gradul de indatorare	Capital imprumutat / Capital angajat * 100	0	0	0.24
	Rata de acoperire a dobanzilor	Pr.inaintea platii dob.si imp.pe profit / Ch.cu dob.	N/A	N/A	N/A
3	Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)				
	Viteza de rotatie a stocurilor	Costul vanzarilor/Stocul mediu	2.63	0.92	1.02
	Numar de zile de stocare (zile)	Stocul mediu/Costul vanzarilor *365	3.85	7.78	38.50
	Viteza de rotatie a debitelor clienti -zile	Sold mediu clienti/Cifra de afaceri *365	44.69	30.43	56.20

	Viteza de rot.a creditelor-furnizor (zile)	Sold med.furni.) / 365 * Cifra de af.	14.32	7.63	3.10
	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0.99	1.2	0.87
	Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri/Total active	0.51	1.026	0.66
4	Indicatori de profitabilitate				
	Rentabilitatea capitalului angajat	100*Pr.inaintea platii dob.si impoz.pe profit / Capital	41.1312	41.1312	2.89
	Marja bruta din vanzari (%)	Profitul brut din vanzari / Cifra de afaceri *100	80.9333	80.9333	2.63

N/A –indicatorul nu are sens sa fie calculat pentru ca societatea a inregistrat pierdere in exercitiul finaciaar respectiv
NOTA 10. INFORMATII SUPLIMENTARE

a) Informatii cu privire la prezentarea societatii :

Societatea COMTURIST SA este persoana juridica romana infiintata prin HG 1040/1990 si in conformitate cu prevederile Legii 15/1990, inmatriculata la Registrul Comertului cu nr J40/182/1991, avand cod unic de inregistrare RO 1579530.

Sediul social al societatii este in Bdul I.C. Bratianu nr. 29-33, etaj 3, camera control, Sector 3, Bucuresti.

Societatea nu are deschise filiale sau sucursale.

Obiectul principal de activitate al societatii in constituie «Comert cu amanuntul in magazine nespecializate cu vanzare predominanta de produse alimentare, bauturi si tutun» cod CAEN 4711.

Societatea are deschise urmatoarele sedii secundare:

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

Punct de lucru Bucuresti, sector 3, Bdul I C. Bratianu nr. 29-33, etaj 3, spatiul nr. 315 ;

Punct de lucru Bucuresti, sector 1, Sos. Chitila nr.228C.

b) Cifra de afaceri

Societatea a inregistrat in anul 2020 o cifra de afaceri in valoare de 3 887 792 lei din urmatoarele activitati:

Denumirea activitatilor	Cheltuieli din act. exploatare lei :			Venituri lei	Rezultat leil
	Directe	Indirecte	Total		
Comert	54,442	39,882	94,324	102,251	7,927
Servicii turism	1,912,855	98,974	2,011,829	2,021,855	10,026
Imobiliara (inchiriere spatii)	730,514	757,307	1,487,821	1,577,382	89,561
Alte activitati	90,154	82664	172,818	185,997	13,179
Total activitati din exploatare	2,787,965	978,827	3,766,792	3,887,485	120,693

c) Informatii privind relatiile societatii cu parti afiliate

Tranzactiile cu partile afiliate care au avut loc in anul 2020 sunt :

Nr. crt.	Denumire parte afiliata	Creanta/ Datorie	Natura tranzactiei	Sold la 01.01.2020	Volumul tranzact. desfasura. in 2020	Sold la 31.12.2020
1	COCOR SA	DATORIE	Inchiriere spatiu + utilitati	0.00	48,992.77	0
		CREANTA	Garantie contract inchiriere magazin	12,659.00	12659	0.00
		DATORIE	Garantie contract inchiriere depozit	5,600.00	0	5,600.00
		CREANTA	Chirie inchiriere spatiu	0.00	20,602.73	8,255.71
2	COCOR TURISM SA	DATORIE	Comisioane serv turistice	0.00	197,257.22	0.00
		CREANTA	Furnizor serv. Turistice	0.00	2,185,126.00	0.00

d) Informatii cu privire la impozitul pe profit curent**VENITURI AN 2020**

Cheie Cont	Nume Cont	Valoare lei
704	VENITURI DIN PREST.SERVICII	185,996.94
704A	VENITURI AGENTIE DE TURISM	2,021,854.81
706	VENIT.REDEV,LOC.DE GEST,CHIRII	1,533,000.88
7062	VENITURI DIN CHIRII FARA TVA	44,380.89
707	VENITURI VANZ MARFA	99,988.37
707.1	VENITURI VANZ. MARFA GALERIE	2,262.89
	CIFRA DE AFACERI	3,887,484.78
762.1	VENITURI DIN DIVEDENTE LA INV.FIN.PE TERMEN SCURT	52,891.41
7642	VEN.CISTIGURI DIN INVEST.PE TERM.SCURT CEDATE	48,571.76
765	VENITURI DIN DIF.CURS VALUTAR	8,504.59
766	VENITURI DIN DOBANZI	71,096.73
7814	VEN.din provizioa.pt.depreci.activ.circulante	18,215.48
	TOTAL VENITURI	4,086,764.75

CHELTUIELI AN 2020

Cheie Cont	Nume Cont	Valoare lei
6021	MATERIALE AUXILIARE	14,918.45
6024	PIESE SCHIMB DEDUCTIBILE	3,076.64
6024.2	PIESE SCHIMB NEDEDUCTIBILE	1,041.85
6028	CHELT.PRIVIND ALTE MAT.CONSUMABILE	4,063.05
603	CH.PRIV.MAT.DE NAT.OB.DE INV.	4,837.94
604	CHELTUIELI MATERIALE NESTOCATE	69.08
605	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA,APA	139,321.19
607.1	CHELTUIELI CU MARFA GALERIE	4,441.72
611	CHELTUIELI INTRET.,REPARATII	264,794.50
611.3	CHELTUIELI REPARATII AUTO NEDEDUCTIBILE	502.37
611.4	CHELT.REPARATII DEDUCTIBILE	789.32
611A	AGENTIE DE TURISM CHELTUIELI DE FUNCTIONARE	9,661.93

613	CHELTUIELI CU PRIME DE ASIGURARE	13,355.80
613A	ASIGURARE AGENTIE DE TURISM	4,516.64
621	CHELTUIELI CU COLABORATORI	481,387.37
622	CHELTUIELI CU COMIS.,ONORARII	142.13
62301	CHELTUIELI PROTOCOL	12,151.85
62302	CHELTUIELI DE PUBLICITATE	2,118.40
6241	CHELT. DEDUCTIBILE 50% TRANSPORTUL PERS.SI MARFA	11,393.02
6241N	CHELTUIELI TRANSPORT NEDEDUCTIBILE 50%	13,149.91
6242	CHELTUIELI DEDUCTIBILE CU TRANSPORTUL BUNURILOR	202.04
625	CHELT.CU DEPLASARI,DETASARI SI TRANSFERURI	22.67
626	CH. POSTALE TELEFOANE ,TAXE TELECOM.	10,337.13
627	CHELTUIELI CU SERVICII BANCARE	4,489.14
627.1	CH.BANCARE TRANSILVANIA LEASING IFN	856.27
627A	AGENTIE COMISIOANE BANCARE	1,160.03
628	ALTE CHELT.CU SERVICII EXEC.DE TERTI DEDUCTIBILE	11,285.66
628.1	CHELTUIELI NEDEDUCTIBILE CU SERV. EXEC. DE TERTI	84.01
628A	CHELT. AGENTIE DE TURISM-COCOR TURISM	2,112,855.12
635	CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE TAXE SI VARSAMINTE	141.61
635.01	CHELT.CU TVA-UL AFERENT PRORATEI nedeductibile	5,493.24
635.2	CHELT.NEDEDUCTIBILE (TVA,LEASING.,PRORATA)	3,120.77
6353	CHELT.IMPOZIT CLADIRI+TEREN	115,042.00
641	CHELTUIELI SALARII PERSONAL	227,936.00
642	CH.TICHETE DE MASA ACORDATE SALARIATILOR	21,706.15
6458	ALTE CHELT. ASIGURARI SOCIALE	4,750.00
646	Contributia asiguratorie pentru munca	4,915.00
654.1	PIERDERI DIN CREANTE CLIENTI -AJUSTARI 2016	18,215.48
6581	DESPAGUB.AMENZI PENALITATI MAJORARI INTARZIER.P.J.	67.33
665	CHELT.DIN DIFERENTA DE CURS VALUTAR	63.02
666	CHELTUIELI PRIVIND DOBANZILE	8,626.60
666.1	CHELTUIELI CU DOBANDA LA CREDIT	759.65
68111	CHELT. DEDUCTIBILE EXPL.CU AMORTIZARI IMOB.	202,221.49
68111.2	CHELTUIELI NEDEDUCTIBILE IMOB. AUTO	19,608.59
6814	CONSTITUIRE AJUST.DEPRECI.ACTIV. CIRCULANTE	34,764.46
691	CHELT.CU IMPOZITUL PE PROFIT	51,451.00
0	TOTAL CHELTUIELI	3,794,456.62
	CHELTUIELI NEDEDUCTIBILE	76,372.09
	AMORTIZARE FISCALA	202,221.49
	AMORTIZARE CONTABILA	221,830.08
	TOTAL CHELTUIELI DEDUCTIBILE	3,698,475.94
	PROFIT CONTABIL	388,288.81
	CHELTUIELI DE PROTOCOL	12,151.85
	CH.PROTOCOL NEDEDUCTIBILE	4,386.07
	Venituri neimpozabile	71,106.89
	PROFIT IMPOZABIL	321,567.99
	Impozit pe profit	51,451.00
	Rreducere 10%pe tr.I-IIIcf.OUG 33 si 99/2020	3,853.00
	Sponsorizari MIN.(20%*IMP.PR.SI 0.75*CF.AF)	5,000.00
	IMPOZIT DE PLATA	42,598.00
	Achitat	97,839.00
	Rest de plata	-55,241.00

e) *Conversii valutare*

Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiate initial intr-o moneda straina, sunt prezentate in Nota explicativa 6.

f) *Venituri si cheltuieli extraordinare*

Societatea nu a inregistrat in anul 2020 venituri sau cheltuieli extraordinare.

Contracte de leasing: In anul 2020, societatea a continuat derularea contractului de leasing financiar cu Mercedes Benz Laesing (FL-22824/09.07.2018) pentru achizitionarea unui autoturism Marca smart electric in valoare de 14783,63 eur.

g) *Onorariile platite auditorilor*

Auditul situatiilor financiare incheiate la 31.12.2020 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 2020 sunt in suma de 140 euro/luna plus TVA.

h) *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	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Disponibilitati la banci	413,521	1,471,371	482,726	4,189,118	4,191,204	3,525,681
Disponibilitati de numerar in casierie	21,612	1,279	7,229	37,041	34,486	1,657
Depozite la banci /Investitii pe termen scurt	0	0	0	0	0	2,039,134.00
TOTAL	62,745	435,133	1,472,650	489,955	4,226,159	5,566,472

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

Rezerve din reevaluare se compun din :

Bun reevaluat	31.12.2001	31.12.2002	31.12.2005	31.12.2008	31.12.2011	31.12.2013	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Depozit Chitila cu instalatii	1,161,182	0	459,553		163,631	1,784,366	1,462,834	1,314,929	1,073,182	962,523	807,044
Magazin Mosilor	283,401	0	78,226	1,121,743	-308,512	1,174,858	1,102,626	1,057,801	1,057,801	968,161	923,341
Mgazin Episcopi ei					76,308	76,308	66,045	44,956	0	0	0
Gard metalic si inst. Depozit Chitila				5,430		5,430	0	-23,633	0	0	0
Teren Chitila	0	188,748	0		2,013,168	2,201,916	2,501,576	2,501,576	2,501,576	2,501,576	2,501,576
TOTAL	1,444,583	188,748	537,779	1,127,173	1,944,595	5,242,878	5,133,081	4,895,629	4,632,559	4,432,260	4,231,961

NOTA 13. STOCURI

Evolutia stocului de marfuri se prezinta astfel:

Clasa de marfuri	Sold la 01.01.2019	Intrari lei	Vanzare lei	Sold la 31.12.2020
Depozit	102,628.00	0	4480	98,148.00
Total	102,628.00	0.00	4,480.00	98,148.00

Evolutia ajustarilor de depreciere pentru stocul de marfuri se prezinta astfel:

Marfa pentru care se constituie ajustare	Sold 31.12.2016	Sold 31.12.2017	Sold 31.12.2018	Sold 31.12.2019	Sold 31.12.2020
depozit 1	38413	38413	38413	38413	38413
depozit 2	0	0	0	0	0
Total	38413	38413	38413	38413	38413

NOTA 14. CREDIT PE TERMEN MEDIU

Societatea a derulat in cursul anului 2020 un Contract de Leasing Financiar, cu AUTOKLASS CENTER SRL in valoare de 22 778 Eur pentru achizitia unui autoturism SMART FORFOUR ED 60 KW, an fabricatie 2018, in baza ctr. de Vanzare- Cumparare nr. P12919/20.03.2018 pentru care s-a achitat un avans de 3462.15 euro plus tva, restul se achita in rate lunare 306.60 euro+ tva si dobanda de 25.70 euro plus tva pentru o durata de 60 luni.

NOTA 15. CONTINGENTE

Actiuni in instanta

Parte	Reclamant	Dosar	Stadiu litigiu	Observatii
	parat			
MAREEA COMTUR	debitor	4272/97/2016 Trib Hunedoara	Termen 10.05.2021	procedura insolventei – creanta 70907.5 lei
SANTO INTERNATIONAL	debitor	4067/111/2011 Trib Bihor	Termen 06.05.2021	procedura insolventei – creanta 5183.15 lei
POLY DELTA	debitor	29915/3/2015 Trib Bucuresti	Termen 12.04.2021	procedura insolventei – creanta 8527.61 lei
PERFECT TOUR	debitor	15349/3/2016 Trib Bucuresti	Termen 30.03.2021	procedura insolventei – creante 68377.6 lei
SPECIAL MEDIA EVENTS	debitor	37682/3/2015 Trib Bucuresti	Termen 18.05.2021	procedura insolventei – creanta 42517.98 lei

Impozitarea

Sistemul de impozitare din Romania este intr-o faza de consolidare si armonizare cu legislatia europeana. Totusi, inca exista interpretari diferite ale legislatiei fiscale. In anumite situatii, autoritatile fiscale pot trata in mod diferit anumite aspecte, procedand la calcularea unor impozite si taxe suplimentare si a dobanzilor si penalitatilor de intarziere aferente 0.04% pe zi. In Romania exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificare fiscala timp de 5 ani. Administratorul societatii considera ca obligatiile fiscale incluse in aceste situatii financiare sunt adecvate.

Contingente legate de mediu

Administratorul Societatii nu considera cheltuielile asociate cu eventualele probleme de mediu ca fiind semnificative.

ADMINISTRATOR,
U.Alexandra Business
Management SRL
prin URSAN LIVIU



INTOCMIT,
Director economic

SMOCOT CONSTANTIN

Raportul auditorului independent

Către asociatii,
COMTURJST S.A.

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie

Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății COMTURIST SA (“Societatea”), cu sediul social în București, B-dul I.C. Brătianu, nr. 29-33, sector 3, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 1579530, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2020, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

1 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2020 se identifică astfel:

	<u>31 Decembrie 2019</u>	<u>31 Decembrie 2020</u>
Activ net/Total capitaluri proprii:	9.864.940	10.109.300
Profitul net al exercitiului financiar:	277.743	244.361

2 În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2020 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate.

Baza pentru opinie

3 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”) și Legea nr.162/2017. Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al

situatiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

- 4 Facem precizarea ca, veniturile din exploatare au scazut fata de anul precedent, avand in vedere ca, veniturile din inchirierea spatiilor din Depozitul Chitila si a celorlalte spatii detinute de societate au scazut fata de 2019, urmare a starii de necesitate si starii de urgenta legiferate de institutiile statului, generate de pandemie. Totusi, capitalurile proprii (activele nete) au crescut pana la nivelul cifrei de 10.109.300, printr-o gestionare corecta a patrimoniului societatii.

- 5 Totusi, aceasta scadere a veniturilor din exploatare si a profitului net nu indica existenta unei incertitudini semnificative care ar putea pune in mod semnificativ la indoiala capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect, mai ales in conditiile in care Societatea a inregistrat rezultate pozitive.

Aspecte cheie de audit

- 6 Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie.
- 7 Pentru anul 2020, nu sunt aspecte cheie de audit.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

8 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportat dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2020, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii pentru situatiile financiare

- 9 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 10 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
- 11 Persoanele responsabile cu conducerea societatii sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

- 12 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care

include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o

denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

13 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoilei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa

atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

14 Comunicam persoanelor responsabile cu conducerea societatii, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

15 De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

16 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu conducerea societatii, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

17 Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor in luna martie 2019 sa auditam situatiile financiare ale societatii COMTURIST SA pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2020.

Confirmam ca:

- Opinia noastră de audit este in concordanta cu reglementarile in vigoare. De asemenea, in desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Acest raport de audit este destinat asociatilor societatii COMTURIST SA , si trebuie utilizat pentru depunerea situatiilor financiare anuale anexate, conform prevederilor OMFP 58/14.01.2021.

In numele

MID CONSULTING SRL

Sediul social: Bucuresti, str. Vasile Lucaciu, nr. 10, sector 3

Inregistrata ASPAAS cu E-VIZA FA 59

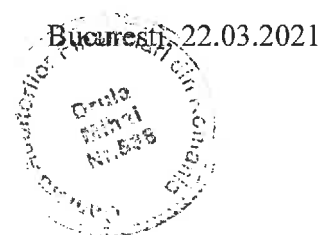
Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari din Romania cu numarul 059/2001



DRULA MIHAI

Inregistrat ASPAAS cu E-VIZA AF 538

inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania cu numarul 538/2000



1. INTRODUCERE

1.1 Scopul angajamentului

Conform contractului incheiat de societatea noastra cu COMTURIST S.A. , am auditat situatiile financiare ale acesteia incheiate la 31 decembrie 2020.

Angajamentul de audit a fost efectuat cu respectarea Standardelor Internationale de Audit.

Procedurile de audit desfasurate au avut in vedere obtinerea unei asigurari rezonabile privind imaginea fidela , in toate aspectele semnificative , pe care o ofera situatiile financiare incheiate la 31 decembrie 2020 asupra pozitiei financiare a societatii si rezultatelor activitatii acesteia.

1.2 Bazele informationale

Principalele surse de informatii au fost situatiile financiare la 31 decembrie 2020 intocmite de conducerea societatii, cu respectarea OMFP nr 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare.

Alaturi de aceste documente , am solicitat conducerii societatii permisiunea de a obtine direct confirmari de solduri privind creantele si datoriile la 31 decembrie 2020, confirmari bancare privind disponibilul din conturi , datoriile fata de institutiile de credit , ipoteci , gajuri si orice alte garantii , situatia litigiilor la 31 decembrie 2020 , precum si o serie de informatii financiare necesare desfasurarii procedurilor de audit.

2. PREZENTAREA SOCIETATII

S.C. COMTURIST S.A. s-a infiintat in temeiul Legii 31/1990 in anul 1991 prin transformarea intreprinderii de stat Comturist in societate pe actiuni in baza Hotararii de Guvern nr.1041/1990. Durata societatii este nelimitata.

Activitatea preponderenta este comerțul cu amanuntul in magazine nespecializate ,cu vanzare predominanta de produse alimentare ,bauturi si tutun , cod CAEN 4711.

Activitatea de comert cu amanuntul s-a desfasurat in magazinele inchiriate in complexul COCOR reunite in Galeria Designerilor Romani .

Alte activitati desfasurate in 2020 au constat in inchirierea spatiilor comerciale proprii si intermedierea de servicii turistice.

Structura actionariatului

Capitalul social al societatii la 31 decembrie 2020 este de 422.950 lei , impartit in 169.180 actiuni nominative, in valoare de 2,5 lei.

Structura actionariatului la 31 decembrie 2020 a fost urmatoarea :

Acționari	Nr actiuni detinute	Valoare LEI	% din capitalul social
COCOR SA	118.127	295.317,50	69.82%
SIF MUNTENIA S.A.	17.369	43.422,50	10,27
ACTIONARI PERSOANE FIZICE	33.684	84.210,00	19,91
TOTAL	169.180	422.950	100%

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

3. POLITICI CONTABILE SEMNIFICATIVE

Situatiile financiare sunt intocmite in conformitate cu OMFP nr 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare .

3.1 Baza intocmirii situatiilor financiare

Situatiile financiare au fost intocmite pe baza costului istoric , cu exceptia terenurilor si constructiilor , prezentate la valori juste conform ultimei evaluari de la 31 decembrie 2017.

3.2 Estimari

In vederea intocmirii situatiilor financiare , conducerea societatii a facut o serie de estimari privind elementele de activ, datoriile si capitalurile proprii , respectiv veniturile si cheltuielile inregistrate in cursul anului si a inregistrat provizioane si ajustari de depreciere , astfel incat acestea sa reflecte cat mai fidel pozitia si performanta financiara a societatii.

3.3 Moneda de prezentare

Prezentele situatii financiare sunt intocmite in lei romanesti.

3.4 Actiunile fixe

Ultima reevaluare la valoarea justa a terenurilor si constructiilor a fost facuta la finele anului 2017 , rezultatele fiind inregistrate in evidentele contabile prin metoda alternativa , consecvent aplicata la fiecare reevaluare .

Celelalte imobilizari corporale si imobilizarile necorporale au fost inregistrate la cost istoric.

Amortizarea mijloacelor fixe s-a calculat dupa metoda liniara , pe durata de viata utila.

Cheltuielile ulterioare privind reparatiile si intretinerea mijloacelor fixe sunt recunoscute in contul de profit si pierdere , avand in vedere scopul lor de a pastra nivelul beneficiilor viitoare estimate initial.

3.5 Stocurile

Stocurile sunt evidentiata la valoarea minima dintre costul de achizitie si valoarea realizabila neta.

Valoarea realizabila neta reprezinta pretul de vanzare estimat ce ar putea fi obtinut pe parcursul desfasurarii normale a activitatii, mai putin costurile estimate pentru vanzarea sau finalizarea bunurilor.

Pentru marfurile primite in consignatie se tine evidenta cantitativ valorica in afara bilantului.

3.6 Creantele comerciale

Sunt inregistrate la valoarea realizabila, tinand cont de deprecierea recunoscute pentru sumele considerate posibil irecuperabile.

3.7 Lichiditati si echivalente

Lichiditatile si echivalentele cuprind disponibilul in numerar din conturile la banci si din casierie.

Sumele in valuta au fost evaluate la cursul de inchidere BNR, diferentele fiind recunoscute in contul de profit si pierdere.

3.8 Datorii

Datoriile sunt inregistrate la cursul istoric.

Datoriile in valuta sunt reevaluate la cursul BNR din 31 decembrie 2020 , diferentele din reevaluare fiind recunoscute in contul de profit si pierdere.

3.9 Venituri

Veniturile sunt recunoscute atunci cand exista posibilitatea ca societatii sa-i revina in viitor anumite beneficii , si aceste beneficii sa poata fi evaluate in mod credibil.

Veniturile se refera la bunurile vandute si serviciile prestate precum si la veniturile obtinute din chirii.

Veniturile din vanzarile de bunuri sunt recunoscute in momentul in care societatea a transferat cumparatorului principalele riscuri si beneficii asociate detinerii bunurilor.

Veniturile din chirii sunt recunoscute pe baza contabilitatii de angajamente, conform realitatii economice a contractelor incheiate.

Veniturile din prestarea serviciilor sunt recunoscute in functie de stadiul de executie al contractelor, pe baza situatiilor de lucrari avizate si actelor de receptie a lucrarilor semnate de beneficiari.

Evaluarea veniturilor se face la valoarea justa , exclusiv TVA si alte taxe.

3.10 Cheltuielile de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute in perioada la care se refera .

Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si cheltuielilor.

3.11 Venituri si cheltuieli financiare

Veniturile si cheltuielile financiare reprezinta venituri din dobanzi bancare , respectiv cheltuieli cu dobanzile bancare precum si diferente de curs valutar inregistrate cu ocazia reevaluarii creanatelor si datoriilor in valuta ale societatii.

Diferentele de curs rezultate sunt recunoscute in contul de profit si pierdere.

3.12 Impozitul pe profit

Impozitul pe profit este calculat prin aplicarea cotei de 16% asupra profitului contabil brut , dupa efectuarea ajustarilor fiscale.

Aceste ajustari constau in stabilirea veniturilor neimpozabile si cheltuielilor nedeductibile fiscal sau cu deductibilitate limitata, conform prevederilor Codului fiscal in vigoare.

3.13 Parti afiliate

Partile sunt considerate afiliate atunci cand o persoana are capacitatea de a controla sau exercita o influenta considerabila asupra altei parti privind deciziile si operatiile financiare. Tranzactiile

partilor afiliate sunt transferuri de resurse sau obligatii intre acestea , indiferent daca un pret este schimbat.

Tranzactiile partilor afiliate includ vanzari, cumparari, imprumuturi, transferuri, angajamente de leasing, garantii, angajamente contractuale in curs si sume primite de la , sau platibile catre partile afiliate.

O alta parte este de asemenea afiliata daca poate influenta considerabil managementul sau politicile de functionare ale partilor in tranzactie sau daca are drepturi de proprietate in una din partile in tranzactie si poate influenta semnificativ alta parte in masura in care una sau mai multe parti in tranzactie poate fi impiedicata sa-si urmareasca in deplinatate interesele sale proprii si separate.

4. SITUATIILE FINANCIARE LA 31 DECEMBRIE 2020

4.1 Bilant prescurtat la 31 decembrie 2020

- Lei -

	Note	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Imobilizari necorporale	5.1.1	430	430
Imobilizari corporale	5.1.2	4,650,140	4,444,909
Imobilizari financiare	5.1.3	29,939	13,373
Total active imobilizate		4,680,509	4,458,712
Stocuri	5.2	5,673	16,068
Creante	5.3	325,185	367,781
Lichiditati si echivalente	5.4	5,124,082	5,568,623
Total active circulante		5,454,940	5,952,472
Cheltuieli in avans	5.5	6,107	103,708
Datorii pe termen scurt	5.6	250,546	327,091
Active circulante nete/Datorii curente nete		5,184,431	5,650,588
Total active minus datorii curente		9,864,940	10,109,300
Datorii pe termen lung		-	-
Venituri in avans		26,070	78,501
Capital si rezerve	5.7	9,864,940	10,109,300
- capital social		422,950	422,950
- rezerve din reevaluare		4,432,260	4,231,961
- rezerve legale		84,590	84,590
- alte rezerve		3,677,997	3,878,296
- rezultate reportate		969,400	1,247,142
- rezultat curent		277,743	244,361

4.2 Contul de profit si pierdere la 31 decembrie 2020

	Note	2019	2020
			<i>- Lei -</i>
Cifra de afaceri	6.1	5,598,265	3,887,485
- Productia vanduta		5,100,553	3,785,234
- Venituri din vanzarea marfurilor		497,712	102,251
Alte venituri din exploatare	6.2	219,368	-
VENITURI DIN EXPLOATARE		5,817,633	3,887,485
Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile		22,924	23,100
Alte cheltuieli materiale		2,728	4,907
Cheltuieli cu energia si apa		145,790	139,321
Cheltuieli privind marfurile		269,873	4,442
Cheltuieli cu personalul :		462,572	259,307
- salarii si indemnizatii		430,823	249,642
- cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala		31,749	9,665
Ajustari de valoare privind imobiliarile corporale si necorporale		214,284	221,830
- cheltuieli cu amortizarea si deprecierile		214,284	221,830
Ajustari de valoare privind activele circulante		37,271	34,764
- cheltuieli		37,271	52,979
- venituri		-	18,215
Alte cheltuieli de exploatare :		4,428,481	3,079,121
- cheltuieli privind prestatiile externe		4,264,226	2,955,256
- cheltuieli cu impozite si taxe		163,859	123,798
- cheltuieli cu despagubiri, donatii si active cedate		396	67
CHELTUIELI DE EXPLOATARE	6.3	5,583,923	3,766,792
REZULTATUL EXPLOATARII		233,710	120,693
Venituri din dobanzi		90,502	71,097
Venituri din participare		-	56,661
Alte venituri financiare		36,527	56,661
VENITURI FINACIARE		127,029	180,649
Cheltuieli cu dobanzile		17,941	9,386
Alte cheltuieli financiare		417	63
CHELTUIELI FINANCIARE		18,358	9,449
REZULTATUL FINANCIAR	6.4	108,671	171,200
Total venituri		5,944,662	4,068,134
Total cheltuieli		5,602,281	3,776,241
REZULTATUL BRUT		342,381	291,893
Impozit pe profit		64,638	47,532
REZULTAT NET		277,743	244,361

5. NOTE PRIVIND SITUATIA PATRIMONIALA LA 31 DECEMBRIE 2020

5.1.1 Imobilizarile necorporale

Imobilizarile necorporale sunt prezentate in situatiile financiare la costul de achizitie mai putin amortizarea cumulata.

Amortizarea este calculata prin metoda liniara , pe o durata medie de viata utila de 1-3 ani.

Imobilizarile necorporale reprezinta licente informatice.

Evolutia imobilizarilor necorporale in anul 2020 a fost urmatoarea :

-Lei-

	31 decembrie 2019	Cresteri	Descresteri	31 decembrie 2020
Alte imobilizari necorporale	28,951	-	-	28,951
Amortizare	28,521	-	-	28,521
Valori nete	430	-	-	430

5.1.2 Imobilizarile corporale

Situatia imobilizarilor corporale si evolutia lor in cursul anului se prezinta astfel :

- Lei -

Valoare de inventar	31 decembrie 2019	Cresteri	Descresteri	31 decembrie 2020
Terenuri	2,550,315	-	-	2,550,315
Constructii	3,280,429	-	-	3,280,429
Instalatii tehnice si masini	245,427	-	-	245,427
Mobilier,birotica,alte mijloace fixe	109,651	16,600	-	126,251
Imobilizari corporale in curs	-	-	-	-
Total	6,185,822	16,600	-	6,202,422

Amortizari	31 decembrie 2019	Cresteri	Descresteri	31 decembrie 2020
Constructii	924,934	177,072	-	1,102,006
Instalatii tehnice si masini	160,468	42,783	-	203,251
Mobilier,birotica ,alte mijloace fixe	109,310	1,976	-	111,286
Total	1,194,712	221,831	-	1,416,543
Deprecieri suplimentare constructii	340,970	-		340,970

Valori nete	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Terenuri	2,550,315	2,550,315
Constructii	2,355,495	2,178,423
Instalatii tehnice si masini	84,959	42,176
Mobilier,birotica ,alte mijloace fixe	341	14,965
Avansuri si imobilizari corporale in curs	-	-
Total	4,650,570	4,785,879

In cursul anului 2020 s-a achizitionat mobilier de 16.600 lei. Nu au fost vanzari de active.

Terenurile

Locatie	Suprafata/mp	Valoare	Document de atestare a proprietatii
Bucuresti, Sos.Chitila , nr.320	13,030.56	2,550,315	Titlu de proprietate seria M08,nr0204 Nr.Cadastral 10696
TOTAL		2,550,315	

Constructiile

Adresa cladire	Valoare
Imobil Sos.Chitiei nr.230,s1,Bucursti	1,333,864
Spatiu comercial de la parterul blocului din Calea Mosilor nr.209, S 2, Bucuresti	1,130,308
Constructii speciale (put, foraj)	45,204
Gard metalic depozit sos.chitila	31,177
Spatiu comercial Cal.Rahovei 305 sp.U1	558,321
Spatiu comercial Cal.Rahovei 305 sp.U3	181,555
TOTAL	3,280,429

Amortizarea mijloacelor fixe a fost calculata prin metoda liniara , pe durata de viata ramasa la momentul fiecarei reevaluari. Rezultatele reevaluarilor au fost inregistrate in contabilitate prin metoda alternativa, respectiv prin anularea amortizarii acumulate si inlocuirea valorii de inventar cu cea stabilita in raportul de evaluare.

Pentru constructiile cu valoare reevaluata mai mica decat cea inregistrata in contabilitate , si pentru care rezerva din reevaluare nu acopera diferenta , s-au recunoscut deprecieri suplimentare .

Costurile reparatiilor efectuate in scopul asigurarii utilizarii continue pentru obtinerea beneficiilor economice estimate initial , sunt recunoscute drept cheltuiala , in perioada in care sunt efectuate.

Imobilizarile financiare

Imobilizarile financiare sunt in suma de 13,373 lei si reprezinta garantii (contract inchiriere Cocor) si fond de rulment.

5.2 Stocurile

Situatia stocurilor la 31 decembrie 2020 a fost urmatoarea :

- Lei -

	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Materii prime si materiale	-	-
Obiecte de inventar		986
Marfuri	102,628	98,148
Diferente de pret la marfuri	(58,542)	(44,653)
TVA neexigibil	-	
Depreciere marfuri	(38,413)	(38,413)
Total	5,673	16,068

Pentru marfurile vandute in regim de consignatie , societatea a organizat evidenta cantitativ valorica, in conturi in afara bilantului.

5.3 Creante

Creantele societatii la 31 decembrie 2020 :

- Lei -

	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
- clienti	194,867	274,278
- clienti incerti	345,182	372,292
- ajustari depreciere clienti	(355,742)	(372,292)
- creante cu personalul , contributii , alte impozite si taxe	25,756	28,385
- impozitul pe profit	97,839	55,307
- debitori	397,662	390,121
- ajustari pentru deprecierea creantelor	(380,379)	(380,379)
Total	325,185	367,781

Situatia clientilor neincasati la 31 decembrie 2020 , pe grupe de vechime a fost urmatoarea :

Sold la 31 decembrie 2020	Vechime	
	Sub un an	Peste un an
274,278	274,278	-

Pentru clientii incerti , in sold la 31 decembrie 2020 , societatea a recunoscut o depreciere de 100% , respectiv in suma de 372.292 lei.

Durata medie de incasare a clientilor a fost de 26 zile , comparativ cu 13 zile in anul precedent.

La 31 decembrie 2020 societatea a inregistrat debitori diversi in suma de 320.121 lei pentru care a recunoscut o depreciere de 380.379 lei .

Creantele cu personalul reprezinta imputatii si sume de recuperat pentru indemnizatiile de concedii medicale , suportate de societate.

5.4 Lichiditati si echivalente

- Lei -

	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Conturi in banci - lei	4,184,277	3,525,682
Conturi in banci – valuta	6,927	238
Disponibil in casierie - lei	34,486	1,657
Total	4,226,159	3,527,577

Sumele corespund cu soldurile extraselor de cont , respectiv cu soldul registrului de CASA din 31 decembrie 2020.

5.5 Cheltuieli inregistrate in avans

Cheltuielile inregistrate in avans , in suma de 103,708 lei cuprind diverse asigurari.

5.6 Datorii curente

Structura datoriilor exigibile intr-o perioada de pana la un an de la data bilantului , inregistrate la 31 decembrie 2020 , este urmatoarea :

- Lei -

	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Datorii de leasing	41,364	8,766
Avansuri - clienti	13,410	1,925
Furnizori	68,676	40,788
Furnizori de imobilizari	(119,679)	-
Creditori diversi	202,413	218,120
Datorii cu personalul , contributii si impozitul pe venituri salariale	28,811	27,406
TVA de plata	16,270	12,760
TVA neexigibil	-	18,405
Total	250,546	327,091

Datoriile de leasing sunt aferente achizitiei unui autoturism Smart electric achizitionat in anul 2018 prin Mercedes Benz Leasing.

Creditorii diversi cuprind garantii retinute pentru spatiile inchiriate din Galeria Designerilor Romani , in Complexul comercial Cocor .

5.7 Capitalurile proprii

Evolutia capitalurilor proprii in anul 2020 a fost urmatoarea :

	Capital social	Rezerve din reevaluare	Rezerve legale	Alte rezerve	Rezultate reportate	Rezultat curent	Total
31 decembrie 2019	422,950	4,432,260	84,590	3,677,997	969,399	277,743	9,864,940
inregistrat rezultat reportat					277,743	(277,743)	-
inreg.surplus din reevaluare realizat							-
rezultat curent - profit						244,361	244,360
31 decembrie 2020	422,950	4,432,260	84,590	3,677,997	1,247,142	244,361	10,109,300

Capitalul social

COMTURIST S.A. este o societate deschisa , ale carei actiuni sunt tranzactionate pe piata interna de valori imobiliare AeRO.

Capitalul social la 31 decembrie 2019 in valoare de 422.950 lei este format din 169.180 actiuni cu valoare nominala de 2,5 lei/actiune. In cursul anului nu au avut loc modificari privind volumul si structura actionariatului.

Rezervele din reevaluare

Rezervele din reevaluare sunt aferente terenului si constructiilor din patrimoniul societatii.

Ultima reevaluare la valoarea justa a fost facuta la 31 decembrie 2017 , iar rezultatele au fost inregistrate in contabilitate prin metoda alternativa. Sumele sunt transferate la alte rezerve , pe masura amortizarii activelor reevaluate.

Rezervele legale

Conform prevederilor Legii nr.31/1990 – republicata societatile comerciale au obligatia constituirii rezervei legale pana la nivelul a 20% din capitalul social , prin repartizarea a 5% din profitul anual obtinut, inaintea impozitarii .

Rezervele legale ale societatii , au fost constituite in anii precedenti.

Alte rezerve , au fost constituite la infiintarea societatii , prin preluarea activelor conform HG 1041/1990.

Tot aici sunt prezentate rezervele din surplusul din reevaluare realizat , inregistrat pe masura amortizarii activelor respective.

Rezultatele reportate

Cuprind pierderile inregistrate in anii precedenti, cat si profitul net realizat in anul 2019.

Rezultatul curent

Rezultatul curent , reprezentand un profit de 244,361 lei , este prezentat detaliat la Nota 6.

6. NOTE PRIVIND CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

6.1 Cifra de afaceri

	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Venituri din vanzarea marfurilor	497,712	102,251
Venituri din prestari servicii	122,636	185,997
Venituri din chirii	1,409,692	1,577,382
Venituri din chirii fara TVA	264,173	-
Venituri din publicitate	-	-
Venituri din servicii de turism	3,304,052	2,021,855
Total	5,598,265	3,887,485

Veniturile din prestarea serviciilor de turism sunt realizate in baza contractului de mandat nr.176/2013 incheiat cu COCOR TURISM S.A. , potrivit caruia societatea a fost imputernicita pentru reprezentarea, negocierea si incheierea contractelor de prestari servicii turistice in Complexul Cocor din statiunea Neptun-Olimp.

6.2 Cheltuieli de exploatare

	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	22,924	23,100
Alte cheltuieli materiale	2,728	4,907
Cheltuieli cu energia si apa	145,790	139,321
Cheltuieli privind marfurile	269,873	4,442
Cheltuieli cu personalul :	462,572	259,307
- salarii si indemnizatii, tichete de masa	430,823	249,642
- cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	31,749	9,665
Ajustari de valoare privind imobiliarile corporale si necorporale		
- cheltuieli cu amortizarea	214,284	221,830
Ajustari de valoare privind activele circulante		
- cheltuieli	37,271	34,764
-venituri	-	-
Alte cheltuieli de exploatare :	4,428,481	3,079,121
- cheltuieli privind prestatiile externe	4,264,226	2,955,256
- cheltuieli cu impozite si taxe	163,859	123,798
- cheltuieli cu despagubiri,donatii si active cedate	396	67
Total	5,583,923	3,766,792

6.4 Rezultatul financiar

Rezultatul financiar a fost un profit de 171,200 lei , datorat veniturilor din dobanzi si diferente de curs.

7. Indicatori economico financiari

CATEGORII DE INDICATORI	Formula de calcul	2019	2020
LICHIDITATEA			
Lichiditate curenta	Active circulante/Datorii curente	21.77	18.19
Lichiditate rapida	Active circ.-Stocuri/Datorii curente	21.75	18.15
INDICATORI DE GESTIUNE			
Viteza de rotatie a stocurilor	Cifra de afaceri/Stoc mediu	906.66	241.94
Perioada medie de stocare - zile	Stocuri / Cifra de afaceri * 365	36	50
Viteza de rotatie a creantelor	CA / Clienti	28.72	14
Perioada medie de colectarea a creantelor	Clienti/Cifra afaceri * 365	13	26
Viteza de rotatie a datoriilor comerciale	Cifra de afaceri/Furnizori	125	87
Perioada medie de plata a datoriilor comerciale	Furnizori/Cifra de afaceri *365	3	4
SOLVABILITATE			
Gradul de indatorare	Datorii termen lung/Capitaluri proppii	-	-
Rata indatorarii totale	Datorii totale / Total pasive	2.47	3
EFICIENTA OPERATIONALA			
Viteza de rotatie a activelor circulante	CA / Active circulante nete	1.03	0.65
Viteza de rotatie a mijloacelor fixe	CA / Total mijloace fixe (net)	1.20	0.87
Viteza de rotatie a capitalului propriu	CA / Capital propriu	0.57	0.38

Comparativ cu anul precedent , indicatorii economico – financiari au inregistrat valori usor mai mici, datorita reducerii volumului cifrei de afaceri la 70% si chiar in conditiile in care activele circulante au crescut, fapt reflectat si de decalajul favorabil dintre perioada medie de colectare a creantelor si cea de achitare a furnizorilor.

Capitalurile proprii au inregistrat o usoara scadere pe seama rezultatului exercitiului.

8. Tranzactii cu partile afiliate

	Creante	Datorii	Venituri	Cheltuieli
COCOR S.A.	12,659	5,600	20,603	48,992
COCOR TURISM S.A.	-	-	-	-

Tranzactiile cu COCOR S.A. rezulta din inchirierea de spatii comerciale si de depozitare si facturarea utilitatilor aferente .

9 EVENIMENTE ULTERIOARE

Pana la data intocmirii raportului de audit privind situatiile financiare la 31 decembrie 2020 , nu s-au inregistrat evenimente de natura sa afecteze imaginea oferita de acestea .

Exista un risc ca, activitatea anului 2021 sa fie afectata de instituirea starii de necesitate datorata pandemiei.



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 31.12.2020 pentru:

Persoana juridica:	COMTURIST S.A.
Judetul:	40 – MUN. BUCURESTI
Adresa:	localitatea Bucuresti, sector 3, B-dul I.C.Bratianu nr.29-33, etaj 3, camera control J40/182/1991
Numar in Registrul Comertului:	34 – Societate comerciala pe actiuni
Forma de proprietate:	4711 – Comert cu amanuntul in magazine
Activitatea preponderenta: (cod si denumire clasa CAEN)	nespecializate cu vanzare predominanta de produse alimentare, bauturi si tutun
Cod de identificare fiscala:	RO 1579530

Administratorul societatii, U.Alexandra Business Management S.R.L. prin dl. Ursan Liviu, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2020 si confirma ca:

- Politicile 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,
U. Alexandra Business Management S.R.L.
Prin dl. Ursan Liviu

