



SOCIETATEA COMERCIALA

TEL 206 68 00
206 68 27
FAX 206 68 02

"COMNORD" S.A.

R.C. NR. J40/493/1991
www.comnord.ro
CAPITAL 4.001.055 RON



CALEA GRIVITEI NR. 136 SECTOR 1 010737 BUCURESTI ROMANIA

Raportul trimestrial aferent **trimestrului I - 2010**

Raportul trimestrial conform	REGULAMENTULUI NR.1 C.N.V.M
Data raportului	14.05.2010
Denumirea societății comerciale	S.C. Comnord S.A.
Sediul social	Calea Grivitei nr. 136, sector 1
Numărul de telefon / fax	206.68.00 / 206.68.48
Codul unic de înregistrare (CIF)	RO 1590368
Număr de ordine în Registrul Comerțului	J40/493/1991
Capitalul social subscris și vărsat	4.001.055,2 RON
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise	RASDAQ
Simbol:	COSC

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

Situatia dificila de pe piata segmentului de activitate al S.C. COMNORD S.A. si-a pus amprenta asupra rezultatelor financiare ale companiei.

Astfel, cu privire la noile proiecte, mai ales in ultima perioada, compania a derulat o sustinuta campanie de ofertare pentru proiectele lansate pe piata.

In perioada viitoare, ne asteptam la concretizarea proiectelor ofertate si odata cu semnalele de pe piata cu privire la relansarea creditarii, la implicare in noi proiecte ce vor fi lansate cu aceasta ocazie pe piata constructiilor.

La inceputul lunii ianuarie , societatea COMNORD a incheiat un contract de executie lucrari cu A.N.L. , in valoare de 2.451.492l lei ,iar in luna februarie 2010 un contract de prestarii servicii si management cu ANA HOTELS in valoare de 244.420 eur.

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

Contul de profit si pierdere – 31.03.2010 (RON)		
	31.03.2009	31.03.2010
1. Cifra de afaceri neta	56.407.368	10.084.065
Productia vanduta	55.229.978	9.871.220
Venituri din vanzarea marfurilor	1.177.390	212.844
Venituri din subventii de exploatare aferente CA nete		
2. Variatia stocurilor		
sold C		
si a productiei in curs	16.565.268	1.006.014
3. Productia realizata de entitate pentru scopurile proprii		
4. Alte venituri din exploatare	169.968	190.833
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	40.012.067	9.268.884
5. a) Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile	12.953.473	1.462.695
Alte cheltuieli materiale	20.182	19.156
b) Alte cheltuieli din afara (energie si apa)	159.865	103.011
c) Cheltuieli privind marfurile	788.181	357.455
6) Cheltuieli cu personalul, din care:	1.567.900	655.887
a) salarii	1.232.666	513.033
b) cheltuieli cu asigurari si protectia sociala	335.234	142.854
7. a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	610.394	382.034
a1) cheltuieli	610.394	382.034
a2) venituri		
b) Ajustarea valorii activelor circulante		
b1) cheltuieli		
b2) venituri		
8. Alte cheltuieli de exploatare	20.325.792	6.479.727
8.1 Cheltuieli privind prestatii externe	20.048.838	6.174.710
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe	215.610	136.406
8.3 Cheltuieli cu despagubiri, donatii, active cedate	61.343	168.610
Ajustari privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli	1.380.194	
*cheltuieli	1.861.413	
*venituri	481.221	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL	37.805.983	9.459.965
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE	2.206.085	191.080
*profit		
*pierdere		
9. Venituri din interese de participare		
*din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate		
10. Venituri din alte investitii financiare si creante care fac parte din activele imobilizate		
*din care, venituri obtinute de la entitatile afiliate		
11. Venituri din dobanzi	582.830	74.492
*din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate		
Alte venituri financiare	415.844	207.745
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	998.674	282.238
12. Ajustarea valorii imobilizarilor financiare si a investitiilor financiare detinute ca active circulante		
*cheltuieli		
*venituri		
13. Cheltuieli privind dobanzile	58.784	98.423
*din care, cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate		
Alte cheltuieli financiare	634.045	65.869
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL	692.829	164.292
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR (A)	305.845	117.945
*profit		
*pierdere		

14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT (A)	2.511.930	
*profit		
*pierdere		73.134
15. Venituri extraordinare		
16. Cheltuieli extraordinare		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA EXTRAORDINARA		
*profit		
*pierdere		
VENITURI TOTALE	41.010.742	9.551.122
CHELTUIELI TOTALE	38.498.812	9.624.257
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT (A)	2.511.930	
*profit		
*pierdere		73.134
18. Impozitul pe profit	413.073	5.500
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus		
20. REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR	2.098.857	
*profit		
*pierdere	0	78.634

B. Indicatori economico-financiar

INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI				
Nr. crt.	Denumirea indicatorului	Mod de calcul	UM	Rezultat
1	Indicatorul lichidității curente ¹⁾	Active curente/datorii curente		1,37
2	Indicatorul gradului de îndatorare ²⁾	(Datorii termen lung/capital propriu) x100	%	3.51
3	Viteza de rotație a debitelor – clienți ³⁾	(Sold mediu clienți / cifra de afaceri) x 90	zile	290,18
4	Viteza de rotație a activelor imobilizate ⁴⁾	Cifra de afaceri / Active imobilizate		0.12

Active curente	67.523.130
Datorii curente	49.109.632
Datorii pe termen lung	3.200.404
Capital propriu	91.083.814
Sold mediu clienți	32.513.927
Cifra de afaceri	10.084.065
Active imobilizate	83.432.992

Indicatorul lichidității curente a scăzut de la 1,52 la 31.03.2009 la 1,37 la 31.03.2010, demonstrând gradul de acoperire a datoriilor curente pe seama activelor curente ale societății.

Indicatorul gradului de îndatorare demonstrează eficacitatea societății în onorarea angajamentelor asumate, scăzând față de aceeași perioadă a anului trecut, de la 6,54% la finele trimestrului 1 – 2009 la 3.51% la 31.03.2010.

Indicatorii care calculează vitezele de rotație ale debitelor – clienți și activelor imobilizate au înregistrat următoarele evoluții, astfel:

- viteza de rotație a debitelor – clienți a crescut ca și număr de zile de la 26,53 zile la 31.03.2009 la 290,18 zile la 31.03.2010;

- viteza de rotație a imobilizărilor ca număr de rotații a scăzut în cursul perioadei analizate de la 0,71 rotații la finele trimestrului 1 – 2009 la 0,12 rotații la finele trimestrului 1 – 2010.

Situatia trimestriala nu a fost auditata de auditorul financiar , ci doar de auditorul intern al societatii.

3. Semnaturi

Raportul va fi semnat de catre reprezentantul autorizat al Consiliului de Administratie, de catre managerul / directorul executiv al societatii si de catre directorul economic al respectivei societati.

Presedinte C.A.
Ec.Cristian Tudor



Director economic
Ec. Mihaela Tapai