

Judetul: 05 BIHOR
 Persoana juridica: S.C. TURISM FELIX S.A.
 Adresa: localitatea BAILE FELIX
 telefon: 0259 318338
 Numar din registrul comertului: J08 / 132 / 1991
 Forma de proprietate: 34 Societati comerciale pe actiuni
 Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 5510 - Hoteluri
 Cod de identificare fiscala: 108526
 Tipul situatiilor financiare: AA - aplica reglementari contabile aprobate prin OMF 1752/2005

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
 la data de 30.06.2009**

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	49,614,945.60	0.00	0.00	0.00	0.00	49,614,945.60
Patrimoniul regiei	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Prime de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rezerve din reevaluare	96,062,453.95	0.00	0.00	0.00	0.00	96,062,453.95
Rezerve legale	2,159,342.28	0.00	0.00	0.00	0.00	2,159,342.28
Rezerve statutare sau contractuale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Alte rezerve	12,327,101.03	9,086,360.18	9,086,360.18	0.00	0.00	21,413,461.21
Actiuni proprii	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	<i>Sold C</i> 0.00 <i>Sold D</i> 0.00	9,086,360.18	9,086,360.18	9,086,360.18	9,086,360.18	0.00
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29,32	<i>Sold C</i> 0.00 <i>Sold D</i> 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rezultatul reportat provenit din corectare erorilor contabile	<i>Sold C</i> 0.00 <i>Sold D</i> 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	<i>Sold C</i> 9,639,949.05 <i>Sold D</i> 0.00	28,910,169.35	28,910,169.35	18,005,460.02	18,005,460.02	0.00
Repartizarea profitului	553,588.87	0.00	0.00	553,588.87	553,588.87	0.00
Total capitaluri proprii	169,250,203.04	47,082,891.71	47,082,892.71	27,645,413.07	27,645,414.07	167,985,442.76

- Profitul net aferent anului 2008 in valoare de 9.086.360,18 lei a fost repartizat la Alte surse de finantare conform hotararii AGOA.
- In perioada de raportare s-au inregistrat pierderi in valoare de 1.264.760,28 lei.

DIRECTOR GENERAL
 ec. Serac Florian

DIRECTOR ECONOMIC
 ec. Ungur Rodica



**SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR
2009**

2,009

A	Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare	
1	Profitul net inainte de impozitare și elemente extraordinare	-1,264,760
	<i>Ajustari privind veniturile si cheltuielile calculate (nemonetare), pentru:</i>	
(+)	- Ajustari cu deprecierea imobiliarilor (ne)corporale (amortizari si provizioane)	2,500,559
(+)	- Ajustari cu deprecierea riscurilor si cheltuielilor (provizioane)	-2,986
	- Alte venituri nemonetare(ct.711 +722+ 758.2+758.8-partial)	-122,379
	- Alte cheltuieli nemonetare(ct.658+664)	0
(+)	- Cheltuieli privind impozitele amanate	0
(+)	- Cheltuieli si venituri din conversia si evaluarea diferentelor de curs valutar	0
	<i>Ajustari privind veniturile si cheltuielile nelegate de exploatare, pentru:</i>	
(-)	- Venituri financiare (dobanzi , dif curs si dividende)	-97,193
	- Cheltuieli financiare (dobanzi si dif curs)	137,439
	- Alte cheltuieli financiare	0
(-)	- Cheltuieli (calculate) si venituri din vanzarea imobiliarilor	0
(-)	- Venituri (calculate) din subventii pentru investitii	0
(-)	- Cheltuieli si venituri extraordinare nelegate de exploatare	0
	Profit din exploatare inainte de modificarile capitalului circulant	1,150,680
(-)	- Scadere / (Crestere) variatia stocurilor	-55,557
(-)	- Scadere / (Crestere) variatia creantelor comerciale ,chelt in avans+infl ct 418	-1,518,924
(+)	- Crestere / Scadere (variatia) datorii catre furnizori și venituri in avans	1,162,834
(+)	- Crestere / Scadere (variatia) investitii financiare pe termen scurt	-152,619
	Numerar generat din exploatare	586,414
(-)	- Dobanzi platite	125,143
(-)	- Dividende platite	0
(+)	- Dobanzi incasate	74,713
(+)	- Dividende incasate	0
	- Cheltuieli financiare (dif. curs)	-12,295
	- Venituri financiare (dif curs)	22,480
(-)	- Profit repartizat la rezerve	0
(-)	- Impozitul pe profit platit	-3,667
	Fluxuri de numerar inaintea elementelor extraordinare	792,788
(+)	- Incasari din operatiuni extraordinare	0
(-)	- Plati privind operatiuni extraordinare	0
	Numerarul net provenit din activitati de exploatare	792,788
B	Fluxuri de numerar din activitati de investitii	
(-)	- Plati privind achizitii de filiale	0
(-)	- Plati privind achizitii de imobilizari	-13,089,402
(+)	- Incasari din vanzarea de imobilizari	0
(+)	- Dobanzi incasate	0
(+)	- Dividende incasate	0
	Fluxuri net de numerar din activitati de investitii	-13,089,402
C	Fluxuri de numerar din activitati de finantare	
(+)	- Incasari din imprumuturi	7,861,605
(-)	- Plati privind rambursarea imprumuturilor	-1,539,450
(+)	- Incasari pentru majorarea capitalului social	0
(+)	- Aporturi din rezerve la majorarea capitalului social	0
(+)	- Venituri in numerar din emisiunea de actiuni	0
(-)	- Plati privind reducerea capitalului social	0
(-)	- Plati privind reducerea obligatiilor legate de operatiuni de leasing financiar	0
(-)	- Dobanzi platite	-1,004,130
(-)	- Dividende platite	0
(-)	- Scadere / Crestere (variatia) creante legate de operatii de finantare	0
(+)	- Crestere / Scadere (variatia) datorii legate de operatii de finantare	0
C	Fluxuri de numerar din activitati de finantare	5,318,025
	Cresterea / (Descresterea) neta a numerarului și echivalentului de numerar	-6,978,589
(+)	- Cheltuieli din conversia si evaluarea diferentelor de curs valutar	0
(-)	- Venituri din conversia si evaluarea diferentelor de curs valutar	0
	Numerar și echivalent de numerar la inceputul perioadei	9,416,733
	Numerar și echivalent de numerar la sfarsitul perioadei	2,438,144
	CHECK	0

Persoana juridica: S.C. TURISM FELIX S.A.

Adresa: localitatea BAILE FELIX

telefon: 0259 318338

Numar din registrul comertului: J08 / 132 / 1991

Forma de proprietate: 34 Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 5510 - Hoteluri

Cod de identificare fiscala: 108526

Tipul situatiilor financiare: AA - aplica reglementari contabile aprobate prin OMF 1752/2005

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 30.06.2009

Elemente de activ	Valoare bruta				Deprecieri (amortizari si provizioane)				Valori nete	
	sold la 01.01.2009	cresteri	reduceri	sold la 30.06.2009 04=01+02+03	sold la 01.01.2009	cresteri	reduceri	sold la 30.06.2009 08=05+06+07	sold la 01.01.2009 09=01-05	sold la 30.06.2009 10=04-08
A	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Alte imobilizari	261,259.09	0.00	0.00	261,259.09	154,894.38	23,498.58	0.00	178,392.96	106,364.71	82,866.13
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE	261,259.09	0.00	0.00	261,259.09	154,894.38	23,498.58	0.00	178,392.96	106,364.71	82,866.13
Terenuri	79,057,335.00	0.00	0.00	79,057,335.00	0.00	0.00	0.00	0.00	79,057,335.00	79,057,335.00
Constructii	60,495,955.34	1,768,355.13	0.00	62,264,310.47	1,710,787.82	1,265,771.55	0.00	2,976,559.37	58,785,167.52	59,287,751.10
Instalatii tehnice si masini	22,913,875.35	810,718.15	19,418.05	23,705,175.45	9,727,720.66	1,075,966.98	19,418.05	10,784,269.59	13,186,154.69	12,920,905.86
Alte instalatii, utilaje si mobilier	3,400,867.49	188,751.73	0.00	3,589,619.22	739,297.69	135,321.74	0.00	874,619.43	2,661,569.80	2,714,999.79
Total mijloace fixe	165,868,033.18	2,767,825.01	19,418.05	168,616,440.14	12,177,806.17	2,477,060.27	19,418.05	14,635,448.39	153,690,227.01	153,980,991.75
Avansuri si imobilizari corporale in curs	25,756,029.19	11,325,005.86	2,212,864.52	34,868,170.53	0.00	0.00	0.00	0.00	25,756,029.19	34,868,170.53
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	191,624,062.37	14,092,830.87	2,232,282.57	203,484,610.67	12,177,806.17	2,477,060.27	19,418.05	14,635,448.39	179,446,256.20	188,849,162.28
Imobilizari financiare-titluri de participare	1,180,315.00	0.00	0.00	1,180,315.00				0.00	1,180,315.00	1,180,315.00
TOTAL IMOBILIZARI FINANCIARE	1,180,315.00	0.00	0.00	1,180,315.00				0.00	1,180,315.00	1,180,315.00
TOTAL IMOBILIZARI	193,065,636.46	14,092,830.87	2,232,282.57	204,926,184.76	12,332,700.55	2,500,558.85	19,418.05	14,813,841.35	180,732,935.91	190,112,343.41

Grupa Constructii a fost reevaluat la data de 01.04.2008, iar in contabilitate valoarea justa a mijloacelor fixe a fost inregistrata prin eliminarea amortizarii cumulate.

Amortizarea este liniara, duratele de amortizare sunt stabilite in conformitate cu HG 2139/2004. Pentru terenuri nu se calculeaza amortizare si nici nu s-au constituit deprecieri.

Imobilizarile corporale iesite din patrimoniu prin vanzare, casare sau alte moduri de iesire, se reflecta in contul de profit si pierdere la valoarea contabila neta.

Diferenta de reevaluare aferenta acestora se considera realizata doar la vanzarea sau casarea imobilizarilor si se transfera in contul de rezerve.

Investitiile financiare pe termen lung au fost inregistrate la costul istoric, iar diferentele de valoare justa la data bilanului au fost reflectate in conturile de capitaluri.

DIRECTOR GENERAL
ec. Serac Florian



DIRECTOR ECONOMIC
ec. Ungur Rodica

Judetul: 05 BIHOR

NOTA 2

Persoana juridica: S.C. TURISM FELIX S.A.

Adresa: localitatea BAILE FELIX

telefon: 0259 318338

Numar din registrul comertului: J08 / 132 / 1991

Forma de proprietate: 34 Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 5510 - Hoteluri

Cod de identificare fiscala: 108526

Tipul situatiilor financiare: AA - aplica reglementari contabile aprobate prin OMF 1752/2005

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI
la data de 30.06.2009

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2009	Transferuri			Sold la 30.06.2009	
		in cont	din cont	din care, redate		
0	A	01	02	03	04	05=01+02-03
I. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI LITIGIOASE (ct.151.1)	39,063.00	0.00	0.00	0.00		39,063.00
A. CRESTERI - TOTAL, din care:	x	0.00	x	x	x	x
1. Const. prov. ptr litigii an 2007 (ct 6812)	x	0.00	x	x	x	x
B. DESCRESTERI - TOTAL, din care:	x	x	0.00	0.00	0.00	x
1. Reclasari provizioane (ct. 496)	x	x	0.00	0.00	0.00	x
2. Anulari provizioane ptr. litigii (ct 7814)	x	x	0.00	0.00	0.00	x
II. ALTE PROVIZIOANE PENTRU IMPOZITE (ct.151.6)	28,016.75	0.00	2,771.05	0.00	0.00	25,245.70
A. CRESTERI - TOTAL, din care:	x	0.00	x	x	x	x
1. Constituirii provizioane impozite	x	0.00	x	x	x	x
B. DESCRESTERI - TOTAL, din care:	x	x	2,771.05	0.00	0.00	x
1. Anulari ptr alte provizioane (ct 7812)	x	x	2,771.05	0.00	0.00	x
III. ALTE PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI (ct.151.8)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. CRESTERI - TOTAL, din care:	x	0.00	x	x	x	x
1. Provizion pt.riscuri si cheltuieli (ct 681.1)	x	0.00	x	x	x	x
B. DESCRESTERI - TOTAL, din care:	x	x	0.00	0.00	0.00	x
1. Anulari ptr alte provizioane (ct 7812)	x	x	0.00	0.00	0.00	x
TOTAL PROVIZIOANE	67,079.75	0.00	0.00	0.00	0.00	64,308.70

Pe parcursul anului 2009 nu au fost constituite provizioane pentru riscuri si cheltuieli.Provizioanele aflate în sold au fost constituite pentru litigii si impozite.

DIRECTOR GENERAL
ec. Serac Florian

DIRECTOR ECONOMIC
ec. Ungur Rodica



Judetul: **05 BIHOR**

NOTA 3

Persoana juridica: **S.C. TURISM FELIX S.A.**

Adresa: **localitatea BAILE FELIX**

telefon: **0259 318338**

Numar din registrul comertului: **J08 / 132 / 1991**

Forma de proprietate: **34 Societati comerciale pe actiuni**

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): **5510 - Hoteluri**

Cod de identificare fiscala: **108526**

Tipul situatiilor financiare: **AA - aplica reglementari contabile aprobate prin OMF 1752/2005**

REPARTIZAREA PROFITULUI an 2009

- lei RON

Destinatia		Suma
I.	Profit net repartizat:	0.00
1	- rezerva legala	0.00
2	- alte rezerve	0.00
3	- cota participare administratori	0.00
4	- participare salariati la profit	0.00
5	- acoperirea pierderii contabile	0.00
6	- dividende	0.00
II.	Profit net nerepartizat	0.00
III.	TOTAL PROFIT NET DE REPARTIZAT	0.00

DIRECTOR GENERAL

ec. Serac Florian



DIRECTOR ECONOMIC

ec. Ungur Rodica



Judetul: **05 BIHOR**

NOTA 4

Persoana juridica: **S.C. TURISM FELIX S.A.**

Adresa: **localitatea BAILE FELIX**

telefon: **0259 318338**

Numar din registrul comertului: **J08 / 132 / 1991**

Forma de proprietate: **34 Societati comerciale pe actiuni**

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): **5510 - Hoteluri**

Cod de identificare fiscala: **108526**

Tipul situatiilor financiare: **AA - aplica reglementari contabile aprobate prin OMF 1752/2005**

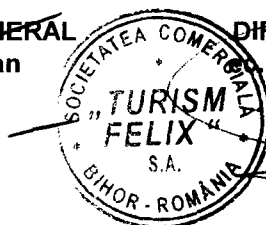
ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE
afert exercitiului financiar 2009

- lei

		30.06.2008	30.06.2009
1	CIFRA DE AFACERI NETA	19,090,558	17,782,903
2	COSTUL BUNURILOR VANDUTE SI AL SERVICIILOR PRESTATE	14,746,445	14,800,011
3	CHELTUIELILE ACTIVITATII DE BAZA, reprezentand cost marfa - 607	2,365,961	2,237,573
4	CHELTUIELILE ACTIVITATILOR AUXILIARE	1,643,355	749,392
5	CHELTUIELI INDIRECTE DE PRODUCTIE	10,737,129	11,813,046
6	REZULTATUL BRUT AFERENT CIFREI DE AFACERI NETE	4,344,113	2,982,892
7	CHELTUIELILE DE DESFACERE		
8	CHELTUIELILE GENERALE DE ADMINISTRATIE	4,108,594	4,326,119
9	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	198,109	122,379
10	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	433,628	-1,220,848

Având în vedere că activitatea de bază a societății constă în prestări servicii hoteliere și de alimentație publică, cheltuielile directe sunt considerate cheltuielile cu achiziția de mărfuri, celelalte cheltuieli fiind indirecte. Cifra de afaceri neta este formata din valoarea marfurilor vandute, a serviciilor turistice prestate, precum si a chiriilor.

DIRECTOR GENERAL
ec. Serac Florian



DIRECTOR ECONOMIC
Ungur Rodica

Judetul: 05 BIHOR

NOTA 5

Persoana juridica: S.C. TURISM FELIX S.A.

Adresa: localitatea BAILE FELIX

telefon: 0259 318338

Numar din registrul comertului: J08 / 132 / 1991

Forma de proprietate: 34 Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 5510 - Hoteluri

Cod de identificare fiscala: 108526

Tipul situatiilor financiare: AA - aplica reglementari contabile aprobate prin OMF 1752/2005

SITUATIA CREANTELOR

la data de 30.06.2009

- lei

nr. crt.	CREANTE	sold la	TERMEN DE LICHIDITATE	
		30.06.2009 (col.02 + col.03)	sub 1 an	peste 1 an
0	A	01	02	03
1	CLIENTI, din care:	3,657,872.12	3,508,793.84	149,078.28
	- Clienti	2,730,477.54	2,730,477.54	0.00
	- Clienti incerti sau in litigiu	149,078.28	0.00	149,078.28
	- Clienti facturi de intocmit	778,316.30	778,316.30	0.00
2	FURNIZORI DEBITORI PENTRU SERVICII	68,323.63	68,323.63	0.00
3	ALTE CREANTE CU PERSONALUL	268.63	268.63	0.00
4	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	0.00	0.00	0.00
5	TAXA PE VALOARE ADAUGATA DE RECUPERAT	86,703.00	86,703.00	0.00
6	ALTE IMPOZITE SI TAXE (TVA NEEEXIGIBIL)	0.00	0.00	0.00
7	ALTE IMPOZITE SI TAXE ASIMILATE	77,113.26	77,113.26	0.00
8	DEBITORI DIVERSI	68,792.95	68,792.95	0.00
9	ALTE CREANTE - DECONTARI IN CURS LAMURIRE	10,297.33	10,297.33	0.00
10	DOBANZI DE INCASAT	0.00	0.00	0.00
	TOTAL	3,969,370.92	3,743,179.38	149,078.28

PROVIZIOANE PENTRU CREANTE INCERTE

- lei

	CLIENTI INCERTI	DEBITORI DIVERSI	TOTAL AN
CONSTITUIRI DE PROVIZIOANE-din care	174,317.29	15,692.84	190,010.13
- in cursul anului 2009			
ANULARI DE PROVIZIOANE-din care	79,922.49	4,722.40	84,859.71
- in cursul anului 2009	214.82	0	214.82
SOLDURI PROVIZIOANE la 31.12.2008	94,394.80	10,970.44	105,150.43

SITUATIA DATORIILOR

la data de 30.06.2009

- lei

nr. crt.	DATORII	sold la	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
		30.06.2009 (01=02+03+04)	sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	A	1	2	3	4
I.	TOTAL - FURNIZORI SI CLIENTI CREDITORI	7,936,901.75	7,936,901.75	0.00	0.00
1	FURNIZORI	2,329,035.00	2,329,035.00	0.00	0.00
2	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	5,153,610.23	5,153,610.23	0.00	0.00
3	FURNIZORI FACTURI NESOSITE	453,330.43	453,330.43	0.00	0.00
4	CLIENTI - CREDITORI	926.09	926.09	0.00	0.00
5	CLIENTI - CREDITORI COMENZI	0.00	0.00	0.00	
II.	TOTAL - DATORII CU PERSONALUL SI ASIGURARI SOCIALE	1,497,371.18	1,497,371.18	0.00	0.00
1	REMUNERATII DATORATE	425,978.75	425,978.75	0.00	0.00
2	AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0.00	0.00	0.00	0.00
3	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	10,725.17	10,725.17	0.00	0.00
4	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	8,189.72	8,189.72	0.00	0.00
5	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL-GARANTII	885,801.87	885,801.87	0.00	0.00
6	ASIGURARI SOCIALE, din care:	164,692.42	164,692.42	0.00	0.00
	- contributia unitatii la asigurari sociale	-85,966.15	-85,966.15	0.00	0.00

	- contributia angajatilor la asigurari sociale	116,996.35	116,996.35	0.00	0.00
	- contributia unitatii la asigurari sociale de sanatate	58,225.65	58,225.65	0.00	0.00
	- contributia angajatilor la asigurari sociale de sanatate	61,614.00	61,614.00	0.00	0.00
	- contributia unitatii la fondul asigurarilor de somaj	8,217.57	8,217.57	0.00	0.00
	- contributia angajatilor la fondul asigurarilor de somaj	5,605.00	5,605.00	0.00	0.00
7	COMISION INSPECTORATUL TERITORIAL DE MUNCA	0.00	0.00	0.00	0.00
	- alte datorii si creante sociale	1,983.25	1,983.25		
III.	TOTAL - DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	131,578.21	131,578.21	0.00	0.00
1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	1,180.21	1,180.21	0.00	0.00
	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA	0.00	0.00	0.00	0.00
2	IMPOZIT PE SALARII	130,398.00	130,398.00	0.00	0.00
IV.	TOTAL - ALTE DATORII FATA DE STAT SI INSTITUTII PUBLICE	11,395.20	11,395.20	0.00	0.00
1	DATORII FATA DE BUGETE LOCALE, din care:	0.00	0.00	0.00	0.00
	- taxa de sedere statiune	0.00	0.00	0.00	0.00
2	DATORII FATA DE BUG.STAT SI INST PUBLICE, din care:	0.00	0.00	0.00	0.00
	- impozite retinute la sursa 10%	0.00	0.00	0.00	0.00
	- redeventa miniera	0.00	0.00	0.00	0.00
	- contributie A.N.R.S.C.	0.00	0.00	0.00	0.00
3	FOND SPECIAL DE SANATATE OG 22/1992	2,765.38	2,765.38	0.00	0.00
4	TVA NEEXIGIBIL AFERENT	8,629.82	8,629.82	0.00	0.00
5	ALTE DATORII CU BUGETUL DE STAT	0.00	0.00	0.00	0.00
V.	TOTAL - DECONTARI CU ASOCIATII	45,283.92	45,283.92	0.00	0.00
1	DIVIDENDE DE PLATA	45,283.92	45,283.92	0.00	0.00
VI.	TOTAL - CREDITORI DIVERSI	125,458.68	125,458.68	0.00	0.00
1	CREDITORI DIVERSI	125,458.68	125,458.68	0.00	0.00
VII.	TOTAL - CREDITE CONTRACTATE	19,111,332.66	3,031,436.66	16,079,896.00	0.00
1	-de la institutii financiare pe termen scurt	3,031,436.66	3,031,436.66	0.00	0.00
2	-de la institutii financiare pe termen lung	16,079,896.00	0.00	16,079,896.00	0.00
	TOTAL DATORII (I la VI)	28,859,321.60	12,779,425.60	16,079,896.00	0.00

La 30.06.2009 situatia creditelor bancare obtinute de S.C. Turism Felix S.A. se prezinta astfel :

• **Credit pentru investitii la Banca Transilvania**

Prin Contractul de credit nr.293 din 13.03.2008, societatea beneficiaza de un credit in urmatoarele conditii :

- suma creditului : 12.000.000 lei
- perioada de creditare : 13.03.2008-12.03.2012
- rata dobandzii 10,35%

• **Credit pentru nevoi curente la Banca Transilvania**

Prin Contractul de credit nr.55 din 03.03.2009, societatea beneficiaza de o linie de credit in urmatoarele conditii :

- suma creditului : 2.500.000 lei
- perioada de creditare : 03.03.2009-01.03.2010
- rata dobandzii 16.50%

• **Credit pentru investitii la Banca Transilvania**

Prin Contractul de credit nr.90 din 27.03.2009, societatea beneficiaza de un credit in urmatoarele conditii :

- suma creditului : 4.500.000 lei
- perioada de creditare : 27.03.2009-26.03.2014
- rata dobandzii 16,75%

• **Credit pentru nevoi curente la Banca Transilvania**

Prin Contractul de credit nr.144 din 27.04.2009, societatea beneficiaza de un credit in urmatoarele conditii :

- suma creditului : 1.500.000 lei
- perioada de creditare : 27.04.2009- 10.04.2009
- rata dobandzii 16,75%

• **Credit pentru investitii la Banca Transilvania**

Prin Contractul de credit nr.145 din 27.04.2009, societatea beneficiaza de un credit in urmatoarele conditii :

- suma creditului : 1.000.000 lei
- perioada de creditare : 27.04.2009-10.04.2009
- rata dobandzii 16,75%

- Creditele au fost garantate prin ipotecă imobiliară asupra Complexului Internațional si Complexului Termal.

DIRECTOR GENERAL
ec. Serac Florian

DIRECTOR ECONOMIC
ec. Ungur Rodica

SOCIETATEA COMERCIALA
"TURISM FELIX"
S.A.
BIHOR - ROMANIA

Judetul: **05 BIHOR**

Persoana juridica: **S.C. TURISM FELIX S.A.**

Adresa: **localitatea BAILE FELIX**

telefon: **0259 318338**

Numar din registrul comertului: **J08 / 132 / 1991**

Forma de proprietate: **34 Societati comerciale pe actiuni**

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): **5510 - Hoteluri**

Cod de identificare fiscala: **108526**

Tipul situatiilor financiare: **AA - aplica reglementari contabile aprobate prin OMF 1752/2005**

NOTA 6. PRINCIPII. POLITICI SI METODE CONTABILE

Obiectivul situatiilor financiare ale SC TURISM FELIX SA este de a furniza informatii despre pozitia financiara, performantele si modificarile pozitiei financiare a societatii care sunt utile unei sfere largi de utilizatori in luarea deciziilor economice.

Pozitia financiara a SC TURISM FELIX SA este influentata de resursele economice pe care le controleaza, de structura sa financiara, lichiditatea si solvabilitatea sa si de capacitatea sa de a se adapta schimbarilor mediului in care isi desfasoara activitatea, respectiv turismul balnear.

Pentru a-si atinge obiectivele, situatiile financiare sunt elaborate conform contabilitatii de angajamente, respectiv efectele tranzactiilor si a altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc si sunt inregistrate in evidentele contabile si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

Respectand cadrul legal creat prin aplicarea Legii 82/1991 si a Ordinului Ministrului Finantelor nr.1752/2005, contabilitatea se conduce in partida dubla astfel incat se asigura:

- inregistrarea cronologica si sistematica in contabilitate a tuturor operatiunilor patrimoniale, in functie de natura lor, in mod simultan, in debitul unor conturi si creditul altor conturi;

- cunoasterea totalului sumelor debitoare si creditoare, precum si soldul final al fiecarui cont;

- intocmirea lunara a balantei de verificare, care reflecta egalitatea intre totalul sumelor debitoare si creditoare si totalul soldurilor debitoare si creditoare ale conturilor;

- prezentarea situatiei patrimoniului si a rezultatelor obtinute, respectiv a activelor si pasivelor prin bilant, precum si a veniturilor, cheltuielilor si a beneficiilor sau pierderilor, prin contul de profit si pierdere.

Pentru a da o imagine reala a patrimoniului, a situatiei financiare si a rezultatelor obtinute, conducerea societatii respecta regulile privind evaluarea patrimoniului si toate celelalte reguli, norme si principii contabile.

a) principiul prudentei

La 31 decembrie 2008 societatea are inregistrate ajustari pentru deprecierea investitiilor financiare pe termen scurt, ajustari pentru clienti incerti si provizioane pentru riscuri si cheltuieli

b) principiul permanentei metodei

Pentru a asigura comparabilitatea in timp a informatiilor contabile, in cadrul societatii

s-au mentinut an de an aceleasi reguli, norme de evaluare si inregistrare in contabilitate, in prezentarea elementelor patrimoniale, a rezultatelor.

c) principiul continuitatii activitatii

Intreaga activitate a fost reflectata in situatiile financiare conform reglementarilor in vigoare. In perioada urmatoare nu exista elemente care sa afecteze capacitatea firmei de a-si continua activitatea.

d) principiul independentei exercitiului

Anual societatea intocmeste situatii financiare, unde sunt inregistrate cheltuielile si veniturile aferente exercitiului financiar, iar cele care apartin altor ani de activitate sunt reflectate in conturi distincte si anume 471 "Cheltuieli inregistrate in avans", 472 "Venituri inregistrate in avans"

e) principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii

Conform acestui principiu, componentele elementelor de activ sau de datorii sunt evaluate separat.

f) principiul intangibilitatii bilantului de deschidere

La inceputul exercitiului financiar soldurile initiale sunt egale cu soldurile finale de la inchiderea exercitiului financiar anterior.

g) principiul necompensarii

Bilantul este intocmit evaluand si inregistrand in contabilitate separat elementele de activ si cele de pasiv, fara a le compensa, acelasi tratament aplicandu-se si elementelor de venituri si cheltuieli din contul de rezultate.

h) principiul prevalentei economicului asupra juridicului

Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilant si contul de profit si pierdere sa realizat tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al operatiunii raportate, si nu numai de forma juridica a acestora.

A. ACTIVE IMOBILIZATE

I. Imobilizari necorporale

In aceasta grupa sunt incluse licente pentru programe informatice si marca societatii OSIM inregistrate la cost istoric supuse amortizarii prin metoda liniara pe o durata de 3 ani. Activele necorporale nu sunt reevaluate, valoarea fiecarui activ necorporal fiind analizata an de an pentru eventualitatea constatarii unor deprecieri.

II. Imobilizari corporale

Grupa Terenuri este reflectata la valoarea justa conform evaluarii efectuate la 31.12.2007. Pentru terenuri nu se calculeaza amortizare si nici nu s-au constituit deprecieri. Grupa Constructii a fost evaluata la data de 01.04.2008 prin metoda actualizarii fluxurilor financiare (abordarea pe baza de venit) de catre SC ROM SERV PREST SRL -membru ANEVAR , iar in contabilitate valoarea justa a mijloacelor fixe a fost inregistrata prin eliminarea amortizarii cumulate. La constructii au fost majorate valorile mijloacelor fixe cu diferentele provenite din taxa pe valoare adaugata nedeductibila rezultate ca urmare a aplicarii pro ratei. Amortizarea este liniara, duratele de amortizare sunt stabilite in conformitate cu HG 2139/2004. Imobilizarile corporale iesite din patrimoniu prin vanzare, casare sau alte moduri de iesire, se reflecta in contul de profit si pierdere la valoarea contabila neta. Diferenta de reevaluare aferenta acestora se considera realizata doar la vanzarea sau casarea imobilizarilor si se transfera in contul de rezerve. Locurile de gestionare sunt aceleasi cu cele ale obiectelor de inventar, diferentierea acestora față de mijloacele fixe efectuându-se potrivit legislației în vigoare de cele mai multe ori funcție de valoarea lor de intrare stabilită prin hotărârea guvernului.

valoarea lor de intrare stabilita prin notariare a guvernului.

Grupele "Instalatii tehnice, mijloace de transport" si "Mobilier aparatura birotica" sunt inregistrate la cost istoric, iar regimul amortizarii este acelasi ca si la grupa constructii.

Nu au fost constituite provizioane pentru deprecierea mijloacelor fixe .

III Imobilizari financiare

Investitiile financiare pe termen lung au fost inregistrate la costul istoric(valoarea de achizitie), iar diferentele de valoare justa la data bilantului au fost reflectate in conturile de capitaluri.

B. ACTIVE CIRCULANTE

I. Stocuri

a) **Materii prime si materiale consumabile** –intrarile de materii prime si materiale consumabile se fac la cost de achizitie, fiind evidentiata cantitativ-valoric, iar la darea in consum se foloseste metoda FIFO.

Criteriile care au stat la baza determinarii stocurilor cu miscare lenta si fara miscare,sunt cele legate de data ultimei iesiri din depozitul societatii si de posibilitatile de valorificare ale acestora.Nu au fost constituite provizioane, având în vedere că nu există stocuri la valori supraevaluate .

b)**Obiecte de inventar** --sunt evidențiate la cost de achiziție, iar ieșirea din gestiunile pentru obiectele de inventar în folosință se efectuează la valoarea contabilă istorică.

Sunt aplicate prevederile legale cu privire la perisabilități.

-ÎN DEPOZIT : perioada de stocare este mică, aprovizionare se face pe măsura necesității consumului. Evidența gestionară a acestora este reflectată în evidența contabilă prin contul 303.

-ÎN FOLOSINȚĂ : pe locurile de gestionare distincte functie de utilitatea acestora. Evidenta gestionara acestora este ținută extracontabil.

c) **Produsele finite** – reprezinta valoarea stocului fabricat in cadrul societatii dar care de regula este utilizat in scopuri proprii.

d)**Marfuri** --sunt evidențiate la preț de achiziție în unitățile de alimentație publică prin practicarea adaosurilor comerciale stabilite prin decizia conducerii executive a societății în funcție de: factorii ce influențează prețul pieței, fiscalitatea impusă pentru o anumita perioadă, de posibilitățile de desfacere și de eficiența unităților.Sunt aplicate prevederile legale cu privire la **perisabilități**.Metoda de ieșire din gestiune folosită este **metoda FIFO**.

Locuri de gestionare :

-unitățile de alimentație publică: gestionate potrivit prevederilor legale specifice după gruparea lor funcție de modul de desfacere în: bucătărie, bufet, bar restaurant, bar de zi. Există următoarele unități de alimentație publică :

-restaurante de categoria I : *Internațional, Termal, Nufărul, Poienița, Mureș, Unirea, Someș*

-restaurante de categoria II : *Fast Food Poiana, Cofetăria Poiana, alimentație publică strand.*

-unități de desfacere cu amănuntul:

-pentru produse nealimentare : unități de tip magazin în cadrul complexelor hoteliere impuse de legislația privind clasificarea hotelurilor, astfel : *magazin Termal, magazin Nufărul, magazin Mureș, magazin Internațional*

d) **Avansuri pentru cumparari stocuri** - acestea reprezinta sume platite de societate in avans pentru achizitiile de materii prime si materiale auxiliare de pe piata interna .

II. Creante

Sunt reprezentate de soldul clientilor prin care societatea isi valorifica serviciile pe piata interna si piata externa. Valoarea creantelor de pe piata interna este reflectata la pret istoric. Sunt înregistrate în funcție de vechimea lor și de tipul acestora. O particularitate specifică privind creanțele o reprezintă existența creanțelor de tipul gestiunii clienților hotelieri.

III. Casa si conturi la banci

Casa si conturile la banci cuprinde numerarul in casa, la banca si bonurile valorice.

C. CHELTUIELI IN AVANS

Cheltuielile care nu sunt aferente exercitiului financiar sunt incluse in aceasta pozitie financiara pentru respectarea principiului independentei exercitiilor financiare.

D. DATORII

a) **Sume datorate institutiilor de credit** Imprumuturile angajate de societate pot fi impartite in:

1. Credit pentru nevoi curente
2. Credit pentru investitii ;

b) Datorii comerciale

Datoriile comerciale reprezinta obligatiile societatii pentru achizitii de materii prime, materiale auxiliare, utilitati si prestari de servicii.

c) Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale

In aceasta grupa sunt incluse in principal cheltuielile cu asigurarile sociale si protectia sociala, contributia la asigurarile sociale de sanatate, dividendele.

E. AJUSTARI

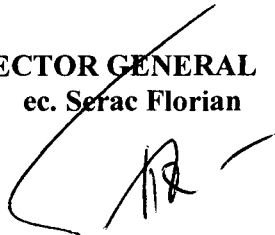
In aceasta categorie s-au înregistrat ajustari a clientilor neincasati intr-o perioada mai mare de 365 zile, ajustari pentru debitori diversi .

F. CAPITAL SI REZERVE

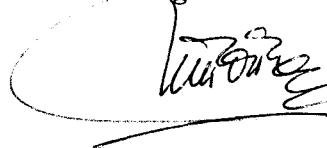
Aceasta grupa de conturi este formata din :

- capitalul social este descris in notele din situatiile financiare;
- rezerve din reevaluare înregistrate in evidenta contabila ca urmare a reevaluarii mijloacelor fixe din anii anteriori si anul curent in conformitate cu prevederile legale in vigoare la datele respective sunt la 31.12.2007, rezerve de valoare justa aferente imobilizarilor financiare;
- rezerve legale constituite in limita a 5% din profitul brut contabil;
- alte rezerve rezultate ca urmare a aplicarii actelor normative in vigoare;
- rezultatul exercitiului repartizat in intregime conform normelor legale.

DIRECTOR GENERAL
ec. Serac Florian



DIRECTOR ECONOMIC
ec. Ungur Rodica



Judetul: 05 BIHOR

NOTA 7

Persoana juridica: **S.C. TURISM FELIX S.A.**

Adresa: **localitatea BAILE FELIX**

Numar din registrul comertului: **J08 / 132 / 1991**

Cod de identificare fiscala: **108526**

Tipul situatiilor financiare: **AA - aplica reglementari contabile aprobate prin OMF 1752/2005**

**ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI
LA 30.06.2009**

I. CAPITAL SOCIAL

	Elemente de capital	lei	numar actiuni
0	A	1	2
I.	CAPITAL SOCIAL existent la 01.01.2008	49,614,945.60	496,149,456
	Capital social subscris	49,614,945.60	496,149,456
	Capital social subscris nevarsat	0.00	0
	Capital social subscris si varsat	49,614,945.60	496,149,456
II.	CRESTERI - TOTAL, din care:	0.00	0
	Aporturi în forma baneasca	0.00	0
	Capitalizare rezerve	0.00	0
	Utilizare prime de emisiune aferente majorarii	0.00	0
III.	REDUCERI - TOTAL, din care:	0.00	0
	Reduceri an 2008	0.00	0
IV.	CAPITAL SOCIAL existent la 31.12.2008	49,614,945.60	496,149,456
	Capital social subscris	49,614,945.60	496,149,456
	Capital social subscris nevarsat	0.00	0
	Capital social subscris si varsat	49,614,945.60	496,149,456

Nota: valoarea nominala a unei actiuni: (lei) 0.1

II. Structura sintetica consolidata a actionariatului la 29.05.2009

	Actionari	numar actiuni	procente %
1	S.I.F TRANSILVANIA	313,579,000	63.20253
2	S.I.F OLTENIA	83,671,902	16.86425
3	Alte persoane juridice	65,138,666	13.12884
4	Persoane fizice	33,759,888	6.80438
TOTAL conform Depozitarul Central 29.05.2009		496,149,456	100%.

DIRECTOR GENERAL
ec. Serac Florian

DIRECTOR ECONOMIC
ec. Ungur Rodica



Judetul: 05 BIHOR

NOTA 8

Persoana juridica: **S.C. TURISM FELIX S.A.**

Adresa: **localitatea BAILE FELIX**

telefon: **0259 318338**

Numar din registrul comertului: **J08 / 132 / 1991**

Forma de proprietate: **34 Societati comerciale pe actiuni**

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): **5510--Hoteluri**

Cod de identificare fiscala: **108526**

Tipul situatiilor financiare: **AA - aplica reglem.contabile aprobate prin OMF 1752/2005**

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII IN ANUL 2009

ADMINISTRATORII

nr. crt.	Numele și prenumele	specialitatea	funcția	perioada	
1	FERCALA MIHAI	economist	Președinte al Consiliului de Administrație	01.01.	30.06.
2	BĂILEȘTEANU GHEORGHE	economist	Administrator	01.01.	30.06.
3	FIRU FLORIAN	economist	Administrator	01.01.	30.06.

DIRECTORI EXECUTIVI

nr. crt.	Numele și prenumele	specialitatea	funcția	perioada	
1	SERAC FLORIAN	economist	director general	01.01.	30.06.
2	UNGUR RODICA	economist	director economic	01.01.	30.06.
3	HEPES RODICA	economist	director comercial	01.01.	30.06.
4	LAZĂR FLORIAN	inginer	director tehnic	01.01.	30.06.
5	TARAU ION-MIRCEA	medic	director medical	01.01.	30.06.

Administratorii au fost retribuiți în conformitate cu contractul de administrare încheiat.

Directorii executivi au fost retribuiți în conformitate cu hotărârile Consiliului de Administrație cu remunerații fixe lunare .

Nu au fost acordate avansuri și credite personalului, directorilor și administratorilor.

Societatea nu și-a asumat obligații viitoare de genul garanțiilor în numele administratorilor și directorilor.

SALARIAȚI

	număr mediu
număr mediu aferent exercițiului 2008	755
I. personal de conducere - total, din care:	25
1. - directori executivi	4
2. - personal de conducere T.E.S.A. – șefi birouri	10
3. - personal de conducere directori de hotel	8
4. - personal de conducere sectoare auxiliare	3
II. personal de execuție - total, din care:	730
1. - personal de execuție T.E.S.A.(inclusiv agenția de turism)	52
2. - personal de execuție complexe hoteliere și agrement - total, din care:	428
a) asistenți directori hotel	17
b) recepționeri hotel	31

c) cameriste	62
d) gestionari : barmani, bucătari gestionari, bufetieri, lucrători gestionari	47
e) bucătari	68
f) ospătari	72
g) ajutori bucătari (necalificați)	32
h) ajutori ospătari (necalificați)	16
i) portari	24
k) alt personal necalificat	59
3. - personal de execuție sectoarele auxiliare	136
a) muncitori necalificați întreținere	45
b) alt personal auxiliar execuție	91
4. - personal de execuție din bazele de tratament	114

Cheltuieli cu personalul - total	8,367,601.17
a) Salarii plătite sau de plată	6,134,261.00
b) tichete de masă	641,405.35
c) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	1,557,459.70
d) cadouri (8 Martie, Ziua turismului, Craciun)	34,475.12

DIRECTOR GENERAL
ec. Serac Florian



DIRECTOR ECONOMIC
ec. Ungur Rodica




Judetul: **05 BIHOR**

NOTA 9

Persoana juridica: **S.C. TURISM FELIX S.A.**Adresa: **localitatea BAILE FELIX**telefon: **0259 318338**Numar din registrul comertului: **J08 / 132 / 1991**Forma de proprietate: **34 Societati comerciale pe actiuni**Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): **5510--Hoteluri**Cod de identificare fiscala: **108526**Tipul situatiilor financiare: **AA - aplica reglementari contabile aprobate prin OMF 1752/2005**

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI
la data de 30.06.2009

	indicatori	formula de calcul / valori	valori
I.	INDICATORI DE LICHIDITATE		
a)	<i>Calculul indicatorilor de lichiditate luând în considerare în suma datoriilor curente și veniturile în avans</i>		
1.	indicatorul lichidității curente	Active curente / Datorii curente	0.56
	Active circulante	7,099,050.61	
	Datorii curente	12,779,425.60	
2.	indicatorul lichidității imediate	(Active circulante - Stocuri) / Datorii curente	0.49
	Active circulante	7,099,050.61	
	Stocuri	796,685.85	
	Datorii curente	12,779,425.60	
b)	<i>Calcul indicatori de lichiditate fără a lua în considerare în suma datoriilor curente și veniturile în avans</i>		
1.	indicatorul lichidității curente	Active circulante / Datorii curente	0.57
	Active circulante	7,099,050.61	
	Datorii curente (- venituri în avans)	12,362,771.36	
2.	indicatorul lichidității imediate	(Active circulante - Stocuri) / Datorii curente	0.51
	Active circulante	7,099,050.61	
	Stocuri	796,685.85	
	Datorii curente (- venituri în avans)	12,362,771.36	
II.	INDICATORI DE RISC		
1.	indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat / Capital propriu	9.57
	Capital împrumutat	16,079,896.00	
	Capital propriu	167,985,442.76	
2.	indicatorul privind acoperirea dobânzilor	profit înaintea dobânzii și impozitului pe profit / cheltuieli cu dobânda	-9.08
	profit înaintea dobânzii	-1,135,950.04	(nr. de ori)
	impozitului pe profit (curent)	3,667.00	
	cheltuieli cu dobânda	125,143.24	
III.	INDICATORI DE ACTIVITATE (de gestiune)		
1.	viteza de rotație a stocurilor	costul vânzărilor / stoc mărfuri	5.27
	costul vânzărilor	2,237,572.58	(nr. de ori)
	stoc mărfuri	424,214.48	
2.	număr de zile de stocare	(stoc mărfuri / costul vânzărilor) x 365 zile	34.13
	costul vânzărilor	2,237,572.58	(zile)
	stoc mărfuri	424,214.48	
3.	viteza de rotație a debitelor-clienți	(sold clienți / cifra de afaceri) x 365 zile	37.03
	sold clienți	3,657,872.12	(nr. de zile)
	cifra de afaceri	17,782,902.73	
3.	viteza de rotație a creditorilor- furnizori	(sold furnizori / cifra de afaceri) x 365 zile	79.64
	sold furnizori	7,867,652.03	(nr. de zile)
	cifra de afaceri	17,782,902.73	
4.	viteza de rotație a activelor imobilizate	(cifra de afaceri/active imobilizate)	0.09
	cifra de afaceri	17,782,902.73	(nr. de ori)
	active imobilizate	190,112,343.41	

5.	viteza de rotație a activelor totale	(cifra de afaceri / active totale)	0.09
	cifra de afaceri	17,782,902.73	(nr. de ori)
	active totale	197,325,727.29	
IV. INDICATORI DE PROFITABILITATE			
1.	rentabilitatea capitalului angajat (%)	profitul înainte plății dobânzii și impozitului pe profit / capitalul angajat = profit brut / capital propriu	-0.68
	profit brut	-1,135,950.04	(%)
	capital propriu	167,985,442.76	
2.	marja brută din vânzări marfuri(%)	Profit Brut din vânzări marfuri / Cifra de afaceri)x100	23.02
	profitul brut din vânzări marfa	4,094,235.60	(%)
	cifra de afaceri	17,782,902.73	
V. INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACȚIUNE			
1.	rezultatul de bază pe acțiune	profit net / număr acțiuni	0.00
	profit net	0.00	
	număr acțiuni	496,149,456.00	
2.	raportul dintre prețul de piață și rezultatul pe acțiune	prețul de piață pe acțiune / rezultatul de bază pe acțiune	#DIV/0!
	prețul de piață pe acțiune	0.19	
	rezultatul de bază pe acțiune	0.00	

DIRECTOR GENERAL
ec. Serac Florian

DIRECTOR ECONOMIC
ec. Ungur Rodica

