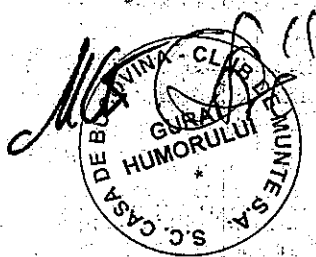


CASA DE BUCOVINA CLUB DE MUNTE SA

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL

la 30 sept. 2014

în RON	IFRS	
	30.09.2014	30.09.2013
Venituri din servicii prestate	2.078.152	1.943.345
Venituri din vânzarea mărfurilor	2.329.248	1.942.630
Alte venituri	5.089	7.694
Materii prime și consumabile utilizate	(277.966)	(204.473)
Cheltuieli privind mărfurile	(855.729)	(781.111)
Cheltuieli cu serviciile prestate de terți	(623.290)	(491.175)
Cheltuieli cu beneficiile angajaților	(1.198.289)	(1.241.739)
Deprecierea imobilizărilor corporale	(371.316)	(356.352)
Alte cheltuieli	(577.815)	(574.848)
Profit operațional	508.084	243.971
Venituri financiare	356.890	574.802
Cheltuieli financiare	(49.650)	(63.011)
Profit înainte de impozitare	815.324	755.762
Cheltuiala cu impozitul pe profit curent	96.678	135.714
Cheltuiala cu impozitul pe profit amânat		6.082
Profit aferent trim. III	718.646	613.966
Alte elemente ale rezultatului global		
Creșteri/ (Scăderi) ale rezervei din reevaluarea imobilizărilor corporale, netă de impozit amânat	11.469	11.469
Transferul rezervei din reevaluare la rezultat reportat ca urmare a vânzării imobilizărilor corporale	(71.685)	(71.685)
TOTAL REZULTAT GLOBAL AFERENT TRIM. III	658.430	553.750



CASA DE BUCOVINA CLUB DE MUNTE SA

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

la 30 sept. 2014

in RON	IFRS	
	30.sept.14	01.ian.14
ACTIVE		
Imobilizări corporale	24.907.923	25.274.472
Imobilizări necorporale	1.587	1.122
Imobilizări financiare	250	47.100
Total Imobilizări	24.909.760	25.322.694
Stocuri	139.840	146.908
Creanțe comerciale	645.983	394.486
Cheltuieli în avans	232.818	176.918
Numeraș și depozite la bancă	13.771.124	13.975.552
Alte creanțe	10.082	32.454
Total active curente	14.799.645	14.726.318
TOTAL ACTIVE	39.709.405	40.049.012
CAPITALURI PROPRII		
Capital social	16.733.960	16.733.960
Ajustări ale capitalului social	10.267.175	10.267.175
Prime de capital	4.885.965	4.885.965
Rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale	11.795.275	11.855.492
Alte rezerve	2.032.549	2.032.549
Acțiuni proprii	(71.127)	(26.902)
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	(212)	(81)
Rezultatul raportat	(8.976.342)	(8.430.282)
Total capitaluri proprii	36.667.242	37.317.876
DATORII		
Datorii privind impozitul amânat	2.262.469	2.273.938
Total datorii pe termen lung	2.262.469	2.273.938
Datorii comerciale	133.311	252.285
Alte datorii	643.617	202.147
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	2.766	2.766
Total datorii curente	779.694	457.198
TOTAL DATORII	3.042.163	2.731.136
TOTAL CAPITALURI PROPRII ȘI DATORII	39.709.405	40.049.012



Bifați numai dacă
este cazul:

☐

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Tip situație financiară: IT

☐

Sucursala

Anul: 2014

Entitatea SC CASA DE BUCOVINA CLUB DE MUNTE SA

Adresa

Județ Suceava Sector Localitate GURA HUMORULUI

Stradă Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

PIATA REPUBLICII 18 0230207000

Număr din registrul comerțului J33 718 1998

Cod unic de înregistrare

1 0 3 7 6 5 0 0

Forma de proprietate 34-Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderantă (cod și denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

SEPTEMBRIE

Raportare contabilă la data de 30 iunie 2014

întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară, aplicabile societăților comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată, aprobate prin Ordinul viceprim-ministrului, ministrul finanțelor publice nr. 1.286/2012, cu modificările și completările ulterioare, și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei

ADMINISTRATOR,

ÎNTOCMIT,

Numele și prenumele

CONSTANTIN MIRCEA

Numele și prenumele

MISIUC LIVIA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura
și ștampila

Semnătura electronică

Livia Misiuc

Digitally signed by Livia Misiuc
DN: c=RO, o=Ors, Gura Humorului, o=SC CASA
DE BUCOVINA-CLUB DE MUNTE SA, cn=Livia
Misiuc, serialNumber=2006051670MOL2,
name=Livia O Misiuc, givenName=Livia,
sn=Misiuc
Date: 2014.10.28 15:07:22 +02'00'

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

25525

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

la data de 30.06.2014

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2014	30.06.2014
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct. 203 + 205 + 206 + 2071 + 208 + 233 - 2803 - 2805 - 2806 - 2808 - 2903 - 2905 - 2906 - 2907 - 2908 - 2933)	01	1.122	1.587
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE (ct. 211 + 212 + 213 + 214 + 215 + 216 + 223 + 224 + 231 + 235 - 2811 - 2812 - 2813 - 2814 - 2815 - 2816 - 2911 - 2912 - 2913 - 2914 - 2915 - 2916 - 2931 - 2935)	02	25.274.472	24.907.923
III. ACTIVE BIOLOGICE (ct. 241 - 284 - 294)	03		
IV. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct. 261 + 262 + 263 + 265 + 266 + 2671 + 2672 + 2673 + 2674 + 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2961 - 2962 - 2963 - 2964 - 2965 - 2966* - 2968*)	04	47.100	250
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03 + 04)	05	25.322.694	24.909.760
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 311 + 321 + 322 + 323 + 327 + 328 + 331 + 341 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 351 + 354 + 357 + 358 + 371 +/- 378 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 393 - 3941 - 3945 - 3946 - 3951 - 3952 - 3953 - 3954 - 3957 - 3958 - 397 - 398 - 4428)	06	146.908	139.840
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element), (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 409 + 411 + 413 + 418 + 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 451** + 453** + 456** + 4582 + 461 + 4652 + 473** - 491 - 495 - 496 + 5187)	07	426.940	656.064
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct. 505 + 506 + 507 + 508 + 5113 + 5114 - 595 - 596 - 598)	08	13.727.915	12.573.959
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	09	247.637	1.197.165
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 + 07 + 08 + 09)	10	14.549.400	14.567.028
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	11	176.918	232.616
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct. 161 + 1621 + 1622 + 1623 + 1624 + 1625 + 1626 + 1627 + 1661 + 1663 + 167 + 1681 + 1682 + 1685 + 1686 + 1687 - 169 + 2691 + 2692 + 2693 + 401 + 403 + 404 + 405 + 406 + 408 + 419 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 451*** + 453*** + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4651 + 473*** + 509 + 5186 + 5191 + 5192 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197 + 5198)	12	454.432	776.928
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd. 10 + 11 - 12 - 20)	13	14.271.886	14.022.716
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 05 + 13)	14	39.594.580	38.932.476
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN (ct. 161 + 1621 + 1622 + 1623 + 1624 + 1625 + 1626 + 1627 + 1661 + 1663 + 167 + 1681 + 1682 + 1685 + 1686 + 1687 - 169 + 2691 + 2692 + 2693 + 401 + 403 + 404 + 405 + 406 + 408 + 419 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 451*** + 453*** + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4651 + 473*** + 509 + 5186 + 5191 + 5192 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197 + 5198)	15	2.273.938	2.262.469
H. PROVIZIOANE (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1517 + 1518)	16	2.766	2.766

I. VENITURI ÎN AVANS (rd. 18 + 19 + 22), din care:			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	17		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.20 + 21), din care :	18		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	19		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	20		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct.478)	21		
J. CAPITAL ȘI REZERVE	22		
I. CAPITAL (rd. 24 + 25 + 26 + 27 - 28 + 29 - 30), din care:			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	23	24.742.946	24.754.415
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	24	16.733.960	16.733.960
3. Capital subscris reprezentând datorii financiare ¹ (ct. 1027)	25		
4. Ajustări ale capitalului social (ct. 1028)	26		
SOLD C	27	10.267.175	10.267.175
SOLD D	28		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 103)	29		
SOLD C	30	2.258.189	2.246.720
SOLD D	31		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	32	4.885.965	4.885.965
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	33	14.113.681	14.041.995
IV. REZERVE (ct. 1061 + 1063 + 1068)	34	2.032.549	2.032.549
Diferențe de curs valutar din conversia situațiilor financiare anuale individuale într-o monedă de prezentare diferită de moneda funcțională (ct.1072)	35		
SOLD C (ct.1072)	36		
SOLD D (ct.1072)	37		
Acțiuni proprii (ct. 109)	38	26.902	71.127
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	40	81	213
V. REZULTAT REPORTAT , CU EXCEPȚIA REZULTATULUI REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29	41	1.079.794	404.483
SOLD C (ct. 117)	42		
SOLD D (ct. 117)	43	0	
VI. REZULTAT REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29	44		
SOLD C (ct. 118)	45		
SOLD D (ct. 118)	46	10.099.471	10.099.471
VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFARSITUL PERIOADEI DE RAPORTARE	47	620.463	718.646
SOLD C (ct. 121)	48		
SOLD D (ct. 121)	49	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	50	31.068	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 23 + 31 + 32 + 33 + 34 -35 - 36 + 37 - 38 + 39 - 40 + 41 - 42 + 43 - 44 - 45)	51	37.317.876	36.667.242
Patrimoniul public (ct. 1026)	52		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46 + 47)	53	37.317.876	36.667.242

Suma de control F10: 592821454 / 662095959

1) În acest cont se evidențiază acțiunile care, din punct de vedere al IAS 32, reprezintă datorii financiare.

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

ADMINISTRATOR,

ÎNTOCMIT,

Numele și prenumele

CONSTANTIN MIRCEA

Semnătura

Stampila unității



Formular VALIDAT

Numele și prenumele

MISIUC LIVIA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

25525

SITUAȚIA VENITURILOR ȘI CHELTUIELILORla data de 30.06.2014
09

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizări aferente perioadei de raportare	
		Precedentă 01.01.2013 - 30.06.2013	Curentă 01.01.2014 - 30.06.2014
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05)	01	3.885.975	4.407.400
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	1.943.345	2.078.152
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	1.942.630	2.329.248
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri (ct.7411)	05		
2. Venituri aferente costurilor stocurilor de produse (ct.711)			
Sold C	06		
Sold D	07		
3. Venituri din producția de imobilizări și investiții imobiliare (rd. 09 + 10)	08		
4. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct.725)	10		
6. Venituri din activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct.753)	11		
7. Venituri din reevaluarea imobilizărilor necorporale și corporale (ct.755)	12		
8. Venituri din investiții imobiliare (ct.756)	13		
9. Venituri din active biologice și produse agricole.(ct.757)	14		
10. Venituri din subvenții de exploatare în caz de calamități și alte evenimente similare (ct.7417)	15		
11. Alte venituri din exploatare (ct. 758 + 7419)	16	7.694	5.089
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 06- 07 + 08 +11+12+13+14+15+16)	17	3.893.669	4.412.489
12. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	18	204.473	277.966
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+608)	19	22.220	40.543
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	20	331.877	321.528
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	781.496	855.729
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	385	907
13. Cheltuieli cu personalul (rd. 24 +25):	23	1.298.357	1.198.289
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	24	1.023.007	931.849
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	25	275.350	266.440
14. a) Ajustări de valoare privind imobilizările necorporale, corporale, investițiile imobiliare și activele biologice evaluate la cost (rd. 27 - 28)	26	356.352	371.316
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813 + 6816 + 6817)	27	356.352	371.316

a.2) Venituri (ct.7813 + 7816)	28		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 30 - 31)	29		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	30		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	31		
15. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 33 la 41)	32	711.926	839.941
15.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	33	491.175	623.290
15.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	34	220.242	215.784
15.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct.652)	35		
15.4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct.653)	36		
15.5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor necorporale și corporale (ct.655)	37		
15.6. Cheltuieli privind investițiile imobiliare (ct.656)	38		
15.7. Cheltuieli privind activele biologice și produsele agricole (ct.657)	39		
15.8. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct.6587)	40		
15.9. Alte cheltuieli (ct. 6581 + 6582 + 6583 + 6585 + 6588)	41	509	867
Ajustări privind provizioanele (rd. 43 - 44)	42	-56.618	
- Cheltuieli (ct.6812)	43		
- Venituri (ct.7812)	44	56.618	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 18 la 21- 22+23 + 26 + 29 + 32 + 42)	45	3.649.698	3.904.405
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 17 - 45)	46	243.971	508.084
- Pierdere (rd. 45 - 17)	47	0	0
16. Venituri din acțiuni deținute la filiale (ct.7611)	48		
17. Venituri din acțiuni deținute la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 7613)	49		
18. Venituri din operațiuni cu titluri și alte instrumente financiare (ct.762)	50		
19. Venituri din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	51		
20. Venituri din diferențe de curs valutar (ct.765)	52	74.405	25.730
21. Venituri din dobânzi (ct.766*)	53	500.007	331.160
- din care, veniturile obținute de la entitățile din grup	54		
22. Alte venituri financiare (ct.7615 + 764 + 767 + 768)	55	390	
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 48 + 49 + 50 + 51 + 52 + 53 + 55)	56	574.802	356.890
23. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 58 - 59)	57		
- Cheltuieli (ct.686)	58		
- Venituri (ct.786)	59		
24. Cheltuieli privind operațiunile cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 661)	60		
25. Cheltuieli privind operațiunile cu instrumente derivate (ct. 662)	61		
26. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	62		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile din grup	63		

27. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	64	63.011	49.650
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 57 +60+ 61 + 62 + 64)	65	63.011	49.650
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 56 - 65)	66	511.791	307.240
- Pierdere (rd. 65 - 56)	67	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 17 +56)	68	4.468.471	4.769.379
CHELTUIELI TOTALE (rd.45 + 65)	69	3.712.709	3.954.055
28. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):			
- Profit (rd.68 - 69)	70	755.762	815.324
- Pierdere (rd. 69 - 68)	71	0	0
29. Impozitul pe profit curent (ct. 691)	72	135.714	96.678
30. Impozitul pe profit amanat (ct. 692)	73	6.082	
31. Venituri din impozitul pe profit amanat (ct. 792)	74		
32. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	75		
33. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
- Profit (rd. 70- 72- 73 +74 - 75)	76	613.966	718.646
- Pierdere (rd. 71 + 72 + 73 -74+ 75) (rd. 72 + 73 + 75 -70 - 74)	77	0	0

Suma de control F20 : 68555858 / 662095959

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

Rd. 24 La acest rand se cuprind si drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislatiei muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 "Cheltuieli cu colaboratorii", analitic "Colaboratori persoane fizice".

ADMINISTRATOR,

ÎNTOCMIT,

Numele si prenumele

CONSTANTIN MIRCEA

Semnătura

Stampila unității



Formular VALIDAT

Numele si prenumele

MISIUC LIVIA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

25525