

**S.C. COMPLEX HOTELIER DECEBAL S.A.**  
**STR.I.S.STURZA NR.2 BACAU**  
**C.U.I. RO 11425490**  
**J04/116/1999**  
**TEL. 0234-581.590**  
**FAX: 0234-581.651**  
**E-MAIL: secretariat@hoteldecebal.ro**



**Nr. 395 /02.05.2011**

**Catre BVB- PIATA RASDAQ**

Va transmitem atasat:

1. Situatia financiar contabila anuala elaborata in conformitate cu reglementarile aplicabile;
2. Declaratia persoanelor responsabile din cadrul societatii din care reiese ca situatia financiar contabila anuala ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea;
3. Raportul ce contine informatiile prevazute la anexa 32 a regulamentului CNVM nr. 1/2006.

Va precizam ca raportul auditorului financiar vi-l vom trimite pe data de 5 mai 2011.

Va multumim pentru colaborare!

**ADMINISTRATOR,**  
**EC.DR. IVANOF CEZAR FLORIN**



## Declaratie

Subsemnata Melinte Crina, avand functia de Contabil Sef, in cadrul S.C. COMPLEX HOTELIER DECEBAL S.A., declar pe proprie raspundere, cunoscand faptul ca falsul in declaratii constituie infractiune, ca situatiile financiar-contabile pentru anul 2010 au fost intocmite conform standardelor contabile in materie si acestea ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiiilor financiare, contului de profit si pierderi si raportul Administratorului cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii , precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatilor desfasurate .

Prezenta declaratie a fost data si semnata astazi, 29.04.2011.

Semnatura



Bilant numai dacă  Main Contribuabili care depun bilanțul la București  
este cazul.  Sucursala

Dacă entitatea a optat pentru o perioadă financiară diferită de anul  
calendaristic, potrivit art. 27 alin.(3) din Legea contabilității nr. 82/1991

Entitatea SC COMPLEX HOTELIER DECEBAL SA

Adresa

Judet Bacau Sector Localitate Bacau

Strada I.S. STURZA Nr. 2 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J04/116/1999

Cod unic de înregistrare 11425490

Forma de proprietate 34-Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

F10 - pag. 1

## BILANȚ

la data de 31.12.2010

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2010	31.12.2010
A	B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03		
4. Fond comercial (ct. 2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de execuție (ct. 233+234-2933)	05		
TOTAL (rd. 01 la 05)	06		
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	1.464.906	1.689.907
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	542.389	545.231
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	42.418	33.357
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	364.113	1.840.617
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	2.413.826	4.109.112
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12		
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13		
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15		
5. Investiții deținute ca immobilizări (ct. 265 - 2963)	16		

6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17		
TOTAL (rd. 12 la 17)	18		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	2.413.826	4.109.112
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358+ 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	20	
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	59.180	67.307
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23		117.852
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	59.200	185.159
<b>II. CREAŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)</b>			
1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	633.263	240.459
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	26		
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28	174.934	779.050
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	808.197	1.019.509
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32	908.946	2.240.004
TOTAL (rd. 31 + 32)	33	908.946	2.240.004
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)</b>			
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	6.522.137	5.158.533
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	2.345	11.678
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	4.708	19.732
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	609.669	1.041.835
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)	43		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	1.113.459	1.116.780
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	1.727.836	2.178.351
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	4.796.646	2.770.706
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	7.210.472	6.879.818
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55		32.316
TOTAL (rd. 48 la 55)	56		32.316
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59		507.548
TOTAL (rd. 57 la 59)	60		507.548
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64), din care:	62		221.154
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (ct. 472*)	63		221.154
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64		
Fond comercial negativ (ct.2075)	65		
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65)	66		221.154
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	67	1.531.025	1.531.025
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	68		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	69		
TOTAL (rd. 67 la 69)	70	1.531.025	1.531.025
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	71		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	72	413.195	328.965
IV. REZERVE			

1. Rezerve legale (ct. 1061)	73	182.596	182.596
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	74		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	75		
4. Alte rezerve (ct. 1068)	76	4.826.254	5.083.656
TOTAL (rd. 73 la 76)	77	5.008.850	5.266.252
Acțiuni proprii (ct. 109)	78		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	79		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	80		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	81		
SOLD D (ct. 117)	82		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	83	274.827	0
SOLD D (ct. 121)	84		786.288
Repartizarea profitului (ct. 129)	85	17.425	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 70+71+72+ 77 - 78 + 79 - 80+81 - 82 + 83 - 84 - 85)	86	7.210.472	6.339.954
Patrimoniul public (ct. 1016)	87		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 86 + 87)	88	7.210.472	6.339.954

Suma de control F10 : 134974254 / 327095316

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

**Rd.25** - Sumele înscrise la acest rând și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

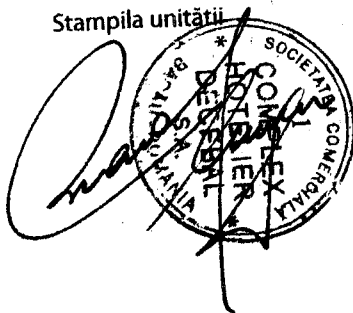
**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

IVANOF CEZAR FLORIN

Semnătura \_\_\_\_\_

Stampila unității



Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MELINTE CRINA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

## DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2010

- lei -

Formular 30

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr. rd.	Nr. unități	Sume	
A		B	1	2	
Unități care au inregistrat profit		01	0	0	
Unități care au inregistrat pierdere		02	1	786.288	
II Date privind plățile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investiții
A		B	1=2+3	2	3
Plăți restante – total (rd.04+08+14 la 18+22), din care:		03	105.161	85.256	19.905
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:		04	105.161	85.256	19.905
- peste 30 de zile		05	89.622	69.717	19.905
- peste 90 de zile		06	15.080	15.080	
- peste 1 an		07	459	459	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:		08			
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		09			
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		10			
- Contribuția pentru pensia suplimentară		11			
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		12			
- Alte datorii sociale		13			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		14			
Obligatii restante fata de alti creditorii		15			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat		16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		17			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:		18			
- restante dupa 30 de zile		19			
- restante dupa 90 de zile		20			
- restante dupa 1 an		21			
Dobanzi restante		22			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2009		31.12.2010
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii		23	76		86

<b>IV. Plăți de dobanzi si redevente</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		24		
- impozitul datorat la bugetul de stat		25		
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		26		
- impozitul datorat la bugetul de stat		27		
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		28		
- impozitul datorat la bugetul de stat		29		
<b>V. Tichete de masă</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariatilor		30		153.801
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:		31		
- din fonduri publice		32		
- din fonduri private		33		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare - total (rd. 35 la 37), din care:		34		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei		35		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei		36		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei		37		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 39 + 47), din care:		38		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni pe termen lung, în sume brute (rd. 40 la 46), din care:		39		
- acțiuni cotate emise de rezidenți		40		
- acțiuni necotate emise de rezidenți		41		
- părți sociale emise de rezidenți		42		
- obligațiuni emise de rezidenți		43		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți		44		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți		45		
- obligațiuni emise de nerezidenți		46		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 48 + 49), din care:		47		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)		48		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)		49		



Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)	50	633.263	240.459
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	51	50	
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	52	118.640	229.805
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	53		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)	54	58.589	559.700
Dobânzi de încasat (ct. 5187)	55		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd. 57 la 63), din care:	56	908.946	2.240.004
- acțiuni cotate emise de rezidenți	57		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	58		
- părți sociale emise de rezidenți	59		
- obligațiuni emise de rezidenți	60		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)	61	908.946	2.240.004
- acțiuni emise de nerezidenți	62		
- obligațiuni emise de nerezidenți	63		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	64		1.712
Casa în lei și în valută (rd. 66 + 67), din care:	65	3.318	
- în lei (ct. 5311)	66	3.318	
- în valută (ct. 5314)	67		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 69 + 70), din care:	68	4.742.476	2.102.806
- în lei (ct. 5121)	69	3.714.609	1.870.335
- în valută (ct. 5124)	70	1.027.867	232.471
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 72 + 73), din care:	71		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	72		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412)	73		
Datorii (rd. 75 + 78 + 81 + 84 + 87 + 90 + 91 + 94 la 100), din care:	74	1.688.596	2.190.935
- Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct. 161 + 1681)(rd. 76 + 77), din care:	75		
- în lei	76		
- în valută	77		
- Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), (rd. 79 + 80), din care:	78		
- în lei	79		
- în valută	80		
- Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + din ct. 5198), (rd. 82 + 83), din care:	81		
- în lei	82		
- în valută	83		
- Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) (rd. 85 + 86), din care:	84		
- în lei	85		
- în valută	86		
- Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682) (rd. 88 + 89), din care:	87		
- în lei	88		

- în valută	89		
- Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	90		
- Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 92 + 93), din care:	91	142.379	167.213
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	92	142.379	167.213
- în valută	93		
- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)	94	614.377	1.041.839
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	95	37.020	59.513
- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	96	23.613	54.307
- Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	97		
- Sume datorate acționarilor/ asociaților (ct.455)	98		32.316
- Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	99	871.207	835.747
- Dobânzi de plătit (ct. 5186)	100		
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 102 la 105), din care:	101	1.531.025	1.531.025
- acțiuni cotate	102	1.531.025	1.531.025
- acțiuni necotate	103		
- părți sociale	104		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	105		
Brevete și licențe (din ct.205)	106		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	107	1.950	

Suma de control F30 : 37603240 / 327095316

\*) Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin (1) pct. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor OG 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 de inovare se determină potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere în aplicare a Deciziei nr.1608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.

**Rd.102** - Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților negociabile și tranzacționate pe piețe reglementate sau alte piețe secundare.

**Rd.103** - Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt negociabile sau tranzacționate pe piețe organizate.

**ADMINISTRATOR,**

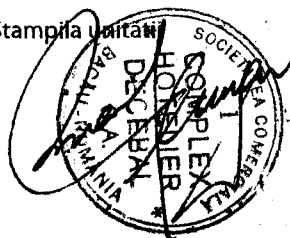
**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

IVANOF CEZAR FLORIN

Semnătura \_\_\_\_\_

Stampila Unității



Formular  
VALIDAT

Numele și prenumele

MELINTE CRINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

\_\_\_\_\_

## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2010

Formular 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04				X	
<b>Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	05	158.544	6.403		X	164.947
Constructii	06	1.891.568	341.000			2.232.568
Instalatii tehnice si masini	07	1.918.832	269.245	371.338		1.816.739
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	317.068	15.689	15.349		317.408
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	364.113	2.182.441	705.938	X	1.840.616
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	4.650.125	2.814.778	1.092.625		6.372.278
<b>Imobilizari financiare</b>	11				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	4.650.125	2.814.778	1.092.625		6.372.278

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14				
TOTAL (rd.13 +14)	15				
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	16				
Constructii	17	585.207	122.402		707.609
Instalatii tehnice si masini	18	1.376.443	263.058	367.993	1.271.508
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	274.649	23.913	14.513	284.049
TOTAL (rd.16 la 19)	20	2.236.299	409.373	382.506	2.263.166
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	2.236.299	409.373	382.506	2.263.166

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- 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
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	26				
Constructii	27				
Instalatii tehnice si masini	28				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
TOTAL (rd. 26 la 30)	31				
<b>Imobilizari financiare</b>	32				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 60663450 / 327095316

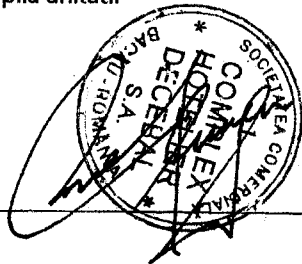
**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

IVANOF CEZAR FLORIN

Semnătura \_\_\_\_\_

Stampila unității



Numele si prenumele

MELINTE CRINA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

Vers.1.00

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2010

- lei -

Formular 20

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2009	2010
		1	2
<b>A</b>	<b>B</b>		
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	5.615.925	4.566.144
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	3.723.304	3.137.362
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	1.892.621	1.428.782
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	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)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	17.535	409.315
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)</b>	<b>12</b>	<b>5.633.460</b>	<b>4.975.459</b>
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	1.082.367	1.226.325
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	15.545	166.288
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	427.221	513.655
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	497.217	409.822
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:	18	1.614.478	1.656.157
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	1.287.524	1.290.512
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	326.954	365.645
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	539.286	408.318
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	539.286	408.318
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	1.708.420	1.155.193
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	1.581.257	1.015.586
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	76.142	98.092
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	51.021	41.515

Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32		507.548
- Cheltuieli (ct.6812)	33		507.548
- Venituri (ct.7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	5.884.534	6.043.306
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	0	0
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	251.074	1.067.847
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	534.804	287.195
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	87.815	14.288
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	622.619	301.483
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	9.116	8.503
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	13.934	421
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	23.050	8.924
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	599.569	292.559
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	0	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	348.495	0
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	775.288
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	6.256.079	5.276.942
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	5.907.584	6.052.230

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	348.495	0
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	775.288
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	73.668	11.000
19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	274.827	0
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	786.288

Suma de control F20 : 93854372 / 327095316

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

Rd.19 - la acest rând 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”.

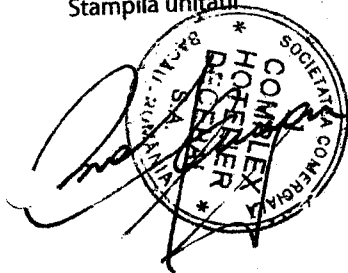
**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

IVANOF CEZAR FLORIN

Semnătura \_\_\_\_\_

Stampila unității



Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MELINTE CRINA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

\_\_\_\_\_

## **Raport anual privind situatia financiar-contabila la 31.12.2010, conform Regulamentului C.N.V.M**

Pentru exercitiul financiar **2010**  
Data raportului 30.04.2011  
Denumirea societății comerciale S.C. COMPLEX HOTELIER DECEBAL SA  
Sediul social BACAU, STR. I.S. SANDU STURZA, NR.2  
Numărul de telefon: 0234-581.590 ; Numar de fax: 0234-581651  
Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului RO 11425490  
Număr de ordine în Registrul Comerțului J04/116/1999  
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: BVB RASDAQ  
Capitalul social subscris și vărsat: 1.531.025,00 lei  
Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială

### **1. Analiza activității societății comerciale.**

#### **1.1. a)**

Societatea desfasoara activitate de:

- prestari servicii hoteliere;
- prestari servicii alimentatie publica;

Societatea presteaza servicii hoteliere in conditii superioare categoriei de 3 stele, iar activitatea in restaurant se desfasoara in conditii standard de calitate pentru 3 stele. Organizarea activitatii de prestare a serviciilor turistice si de agrement reprezinta ansamblul actiunilor intreprinse in vederea utilizarii cu maxim de eficienta a resurselor materiale umane si financiare pe care le are la dispozitie societatea.

Hotelul este prevazut cu 95 de camere, in total fiind 190 locuri repartizate astfel:

- 6 apartamente cu doua paturi ;
- 61 camere cu doua paturi ;
- 28 camere cu pat dublu;

De asemenea, in cadrul hotelului mai exista 1 sala conferinta cu 50 locuri.

Restaurantul are o capacitate de 200 de locuri in sala si 20 locuri in bar.

#### **b)**

In anul 1999 a luat fiinta SC Complex Hotelier Decebal SA in urma



divizarii fostei societati SC Decebal SA si a fost inregistrata la Reg. Comertului sub nr. J04/116/1999

c) Societatea nu a fuzionat si nu s-a reorganizat, nu are filiale sau sucursale deschise in tara sau strainatate.

d) In anul 2010 au fost achizitionate active imobilizate respective instalatii tehnice, utilaje si mobilier in valoare de 284.934 lei  
In anul 2010, luna decembrie a fost achizitionat un spatiu in valoare de 341.000 lei si un teren in valoare de 6403 lei.

e) Nu au intervenit schimbari semnificative in planul de afaceri

#### 1.1.1.

a) Societatea nu a realizat profit in anul 2010

b) Cifra de afaceri in anul 2010 = 4.566.144 lei.

c) Nu este cazul

d) Costuri totale ale firmei au fost de 6.052.230 lei

e) -

f) la 31.12.2010 lichiditati existente = 4.745.794 lei

#### 1.1.2.

a)

Serviciile prestate constau in:

- servicii hoteliere destinate clientilor interni si externi;

-serviciile de alimentatie publica destinate clientilor interni si externi;

Serviciile sunt oferite in exclusivitate clientilor la sediul social al societatii din municipiul Bacau.

Segmentul de piata caruia i se adreseaza serviciile oferite de societate este format in primul rand de oameni de afaceri romani si straini, aflati in tranzit, cu venituri medii si peste medie, atat din mun. Bacau cat si clienti sositi individual sau prin agentiile de turism conform contractelor de colaborare incheiate .

b)

LEI	2008		2009		2010	
		% din CA		% din CA		% din CA
Cifra de afaceri (CA)	6.270.688,13		5.615.924,87		4.566.144	
CA HOTEL	3.323.811,42	<b>53,0%</b>	2.668.732,00	<b>47,5%</b>	2.134.136,55	<b>46,7%</b>
CA RESTAURANT	1.906.525,63	<b>30,4%</b>	1.892.620,90	<b>33,7%</b>	1.428.782,03	<b>31,3%</b>

c) Nu este cazul

1.1.3.

Activitatea de aprovizionare tehnico-materiala se face cu materii prime indigene si din import. Pretul materiilor prime a fost negociat de comun acord cu partile, avand in vedere piata de desfacere.

Fiind hotel de tranzit, perioada medie de stationare a turistilor in Complexul Hotelier Decebal este de 1-2 zile, ceea ce presupune costuri destul mari, reprezentand cheltuieli materiale de intretinere.

Nu exista stocuri mari de materiale si marfuri, aprovizionarea se face periodic in functie de necesitatile unitatii si de numarul de clienti.

Aprovizionarea se face pe baza de contract cu selectie de oferte, negocierea prealabila a preturilor urmarindu-se obtinerea unor preturi cat mai mici la un nivel superior de de calitate.

Furnizorii de materii prime si materiale traditionali sunt:

Selgros Cash & Carry  
Metro Cash & Carry  
Agricola International  
Billa Romania  
Coniro Company  
Interbrands  
Mondi Management  
Pambac  
Vasion  
Dedeman

#### 1.1.4.

a) In 2010, la nivel de cazare , se remarca o sezonalitate care atinge valori mai ridicate in perioada aprilie- octombrie dupa cum se vede si din tabelul alaturat.

<b>Luna</b>	<b>Grad de ocupare a hotelului 2010(%)</b>
ianuarie	20,10
februarie	21,48
martie	47,57
aprilie	52,53
mai	64,20
iunie	47,70
iulie	46,84
august	55,11
septembrie	62,10
octombrie	50,66
noiembrie	35,84
decembrie	29,39
<i>Medie anuala</i>	<i>44,5</i>

b)

Principalii concurenti pe piata de serviciilor de cazare si alimentatie publica, pe categoria trei stele, sunt:

1. Complex Hotelier Moldova SA
2. SC Decebal SA (Hotel Bistrita)
3. SC Agroindustrial SA ( Hotel Dumbrava )
4. Pensiuni si restaurante nou infiintate.

Pentru a veni in intampinarea situatiei concurentiale in domeniul de activitate al societatii comerciale, se are in vedere efectuarea unui studiu de piata interna si externa. Pentru segmentul de piata interna au fost incheiate contracte cu firme de turism din tara, cele mai importante fiind:

Happy Tour  
Concept Consult & Prospect SRL  
SNGN Romgaz SA  
Danco Pro Communication  
Danubius Travel  
Kaleva Travel SRL  
Travel House Intl  
Eximtur Srl  
J'info Tour

c)

Ne preocupa relatia cu orice client, deoarece fiecare este important pentru noi, iar pierderea unora dintre ei ne afecteaza veniturile proportional cu ponderea care se regaseste in cifra de afaceri a societatii.

#### 1.1.5.

a)

In cadrul societatii activitatea se desfasoara cu un numar de 86 de salariati angajati cu contract de munca pe perioada nedeterminata, pe baza unui contract individual de munca tip si a contractului colectiv de munca incheiat intre administrator si reprezentantii salariatilor.

Salariatii practica meseria conform calificarilor prevazute in COR.

Salariatii nu sunt organizati in sindicat.

b)

Relatiile dintre administratorul societatii si salariati sunt bune si foarte bune. Nu exista salariati cu contracte de munca desfacute disciplinar din vina salariatului sau administratorului.

1.1.6. Nu este cazul

1.1.7. Nu este cazul

## 1.1.8.

Administratorul societatii se ocupa indeaproape pentru evitarea riscului de pret, de credit, de lichiditate si de cash flow.

*Tabelul 1. Lista de evaluare a riscurilor*

<b>Riscuri</b>	<b>Detaliiere</b>	<b>Probabilitatea (1- mica, 5 mare)</b>	<b>Impactul (1- slab, 5 puternic)</b>
Agentiile de turism colaboratoare sa nu faca platile corespunzatoare in perioada mentionata de contractele de colaborare	Clientii individuali sa vina la agentiile colaboratoare, sa faca rezervare, sa o plateasca, iar agentiile sa nu faca platile catre Complex Hotelier Decebal.	4	4
	Datorita platilor neefectuate va aparea o lipsa de lichiditati si implicit de cash flow, ceea ce va duce la neplata furnizorilor de materii prime, materiale si servicii.	3	5
Coborarea pretului atat pentru serviciile de cazare cat si pentru cele de restaurant pentru a ajunge la nivelul concurentei directe sau pentru a contracara efectele crizei	Clientii nu vor mai apela la serviciile CHD atunci cand pretul va reveni la nivelul real	2	4

*Tabelul 2. Riscuri si strategii*

<b>Riscuri</b>	<b>Strategii</b>	<b>Categoria strategiei</b>
Agentiile de turism colaboratoare sa nu faca platile corespunzatoare in perioada mentionata de contractele de colaborare	Monitorizarea permanenta a fiecarei actiuni de colaborare cu agentiile colaboratoare si selectarea lor pe baza istoricului de colaborare	Reducerea probabilitatii
Coborarea pretului atat pentru serviciile de cazare cat si pentru cele de restaurant pentru a ajunge la nivelul concurentei directe sau pentru a contracara efectele crizei	Discounturile sa fie de maxim 10% si sa fie acordate doar acelor colaboratori care au un istoric bun cu CHD.	Evitarea riscului

### 1.1.9.

a)

Nu sunt identificate evenimente sau factori de incertitudine ce ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale, comparativ cu perioada anului anterior.

b)

Nu este cazul.

c)

Veniturile din activitatea de baza conform Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2010 sunt estimate sa creasca cu cel putin 5 % fata de perioada anterioara, situatie datorata si conjuncturii economice din tara si din afara tarii.

## 2. Activele corporale ale societății comerciale

### 2.1.

Principalele capacitati de exploatare constau in Hotel si Restaurant Decebal situate in Bacau, str. I.S.Sturza nr.2.

In analitic, situatia se prezinta la cost istoric astfel:

<b>Imobilizari corporale</b>	<b>total</b>	<b>6.372.278 lei din care:</b>
-terenuri		164.947 lei
-constructii		2.232.568 lei
-instalatii tehnice si masini auto		1.816.739 lei
-alte instalatii utilaje si mobilier		317.407 lei
- investitii in curs		1.840.617 lei

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

Gradul de uzura a imobilizarilor este:

$$U = 2.263.166 / 6.372.278 = 35,52 \%$$

### 2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

Societatea nu are probleme juridice legate de dreptul de proprietate asupra activelor societatii.

## 3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

### 3.1.

La 30 ianuarie 2011, in conformitate cu Structura sintetica consolidata furnizata de Depozitarul Central mentionam ca:

- Valoarea totala a actiunilor este de 1.531.025 lei;

- Valoarea nominala a unei actiuni este de 2,5 lei;
- Numarul de actiuni este de 612.410.

**3.2.**

Profitul aferent anului 2008 a fost repartizat pentru acordarea dividendelor in suma de 800.000 lei , suma de 419.863 lei la fondul de dezvoltare (alte rezerve pentru constituirea de surse proprii de finantare) si 76.631 lei pentru constituirea rezervei legale conform Legii 31/1990.

Profitul aferent anului 2009 a fost repartizat astfel: pe fond de dezvoltare (alte rezerve constituite ca surse proprii de finantare) suma de 257.402 lei si pe rezerva legala suma de 17.425 lei.

In anul 2010, societatea a inregistrat o pierdere in valoare de 786.289 lei

**3.3.**

Nu este cazul.

**3.4.**

Societatea comerciala nu are filiale.

**3.5.**

Nu este cazul.

**4. Conducerea societății comerciale**

**4.1.**

a) CV

Societatea este administrata de domnul Ivanof Cezar Florin  
Ivanof Cezar Florin- administrator unic, varsta 34 ani, economist doctor, cu o vechime in functie de 10 ani .

b)

Intre administratorul unic si imputernicitul societatii Magura SA Tg.Ocna (participare la capitalul social in proportie de 96,71%) exista o relatie de familie de gradul unu ( mama-fiu).

c)

Nu este cazul

d)

Administratorul detine 45% din capitalul social al SC Magura SA, societate care detine pachetul majoritar.

**4.2.**

a)

Conducerea executiva este asigurata de :

- Melinte Crina - Contabil Sef;

- Hurdubei Oana – director Hotel

Conducerea executiva este angajata pe baza de contract de munca pe perioada nedeterminata.

b)

Nu este nici o intelegere sau legatura de familie intre persoanele respective si o alta persoana datorita careia directorii executivi au fost numiti in functie.

c)

Directorii executivi nu au aport la capitalul societatii comerciale

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. și 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului.

Conducerea administrativa si conducerea executiva nu au fost implicate in litigii sau proceduri administrative in ultimii 5 ani.

#### 5. Situația financiar-contabilă

Invesitiile in curs, in valoare de 1.840.616 lei, reprezinta aproximativ 20% din total active si se refera la constructia unui centru Hipic in comuna Hemeiusi.

Pentru intocmirea rapoartelor contabile la data de 31.12.2010 s-au avut in vedere:

- Prevederile Legii contabilitatii Nr.82/1991, republicata;
- Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.3055/2009, pentru aprobarea Reglementarilor contabile simplificate, armonizate cu directivele Europene;
- Normele metodologice emise de Ministerul Finantelor privind raportarea anuala la data de 31.12.2010;

In ceea ce priveste evaluarea elementelor bilantiere si prezentarea acestora in raportarea anuala, acestea se efectueaza in conformitate cu regulile si principiile cuprinse in reglementarile contabile.

Rapoartele contabile la data de 31.12.2010 cuprind :

- Formular 10 Bilant la data de 31.12.2010;
- Formular 20 Contul de profit si pierdere la data de 31.12.2010;
- Formular 30 Date informative;



- Formular 40 Situatia activelor imobilizate ;
- Note explicative la situatiile financiare anuale ;
- Situatia modificarilor capitalului propriu ;
- Situatia fluxurilor de trezorerie.

Societatea si-a desfasurat activitatea in conformitate cu prevederile statutare si a Bugetului de venituri si cheltuieli.  
Indicatorii realizati la finele perioadei analizate se prezinta dupa cum urmeaza :

### SITUATIA PATRIMONIULUI

<b>ELEMENTE PATRIMONIALE</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>Procent (%)</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
Imobilizari necorporale	-			-
Imobilizari corporale	2.268.851	2.413.826	4.109.112	170,23
Imobilizari financiare				
<b>Total active imobilizate</b>	<b>2.268.851</b>	<b>2.413.826</b>	<b>4.109.112</b>	<b>170,23</b>
Stocuri	49.666	59.200	64.307	103,55
Creante	377.060	808.197	240.459	29,75
Casa in lei si conturi la banci	5.692.845	4.745.794	2105518	44
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>6.119.571</b>	<b>6.522.137</b>	<b>5.158.533</b>	<b>79</b>
Cheltuieli inregistrate in avans	10.977	2.345	11.121	474
Decontari din operatiuni in curs de clarificare	-	-	-	-
Diferente de conversie activ	-	-	-	-
<b>TOTAL CONTURI DE REGULARIZARE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>8.399.399</b>	<b>8.938.308</b>	<b>9.267.645</b>	<b>103,68</b>
<b>DATORII TOTALE</b>	<b>663.755</b>	<b>1.727.836</b>	<b>2.190.935</b>	<b>126,8</b>
<b>PATRIMONIUL NET</b>	<b>7.735.644</b>	<b>7.210.472</b>	<b>7.076.710</b>	<b>98</b>

<b>CAPITALURI PROPRII DIN CARE:</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>Procent (%)</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
Capital social	1.531.025	1.531.025	1.531.025	100
Rezerve	4.571.562	5.008.850	5.266.252	105,14
Rezultatul reportat	-	-	-	-
Alte fonduri	-	-	-	-
Diferente din reevaluare	-	-	-	-
<b>REZULTATUL EXERCITIULUI</b>				
Profit	1.296.494	274.827	0	-
Pierdere	-	-	786.289	-

### CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

<b>INDICATORI</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>% (4/3)</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
<b>VENITURI TOTALE</b>	6.714.546	6.256.079	5.276.942	84,35
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	5.181.917	5.907.584	6.052.230	102,45
Venituri din exploatare	6.290.850	5.633.460	4.975.459	88,42
Cheltuieli din exploatare	5.153.009	5.884.534	6.043.307	102,70
<b>REZULTAT DIN EXPLOATARE</b>				
Profit	1.137.841			-
Pierdere		251.074	1.067.848	425
Venituri financiare	423.696	622.619	301.483	48,42
Cheltuieli financiare	28.90	23.050	8924	38,71

REZULTATUL FINANCIAR	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	% (4/3)
<b>Profit</b>	394.789	599.569	292.559	151,87
<b>Pierdere</b>	-	-	-	-
<b>Rezultat curent</b>				
<b>Profit</b>	-	-	-	-
<b>Pierdere</b>	-	-	-	-
Venituri exceptionale	-	-	-	-
Cheltuieli exceptionale	-	-	-	-
<b>Rezultat exceptional</b>				
<b>Profit</b>	-	-	-	-
<b>Pierdere</b>	-	-	-	-
<b>Rezultat brut</b>				
Profit	1.532.6	348.495		
Pierdere		-	775.289	-
<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	236.136	73.668	11.000	
<b>Rezultat net</b>				
<b>Profit</b>	1.296.4	274.827		
<b>Pierdere</b>	-	-	786.289	-

Din cele prezentate mai sus se poate constata ca societatea, la sfarsitul perioadei analizate, realizeaza o activitate cu 19% mai redusa fata de anul anterior, diminuare datorata conjuncturii economice din tara si din afara tarii.

Mijloacele fixe sunt grupate conform clasificatiei, in cele 3 grupe, pentru care se aplica regimul de amortizare liniar.

### Stocurile

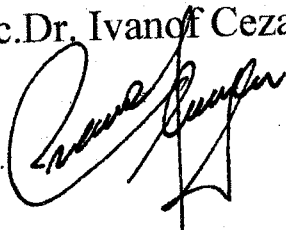
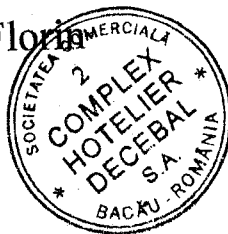
Sunt reprezentate de marfuri, materiale consumabile, materii prime, produse finite, piese de schimb, carburanti, obiecte de inventar. La finele perioadei analizate stocurile finale nu prezinta valori semnificative.

Termenul de lichiditate a creantelor este sub 1 an la sfarsitul perioadei analizate.

Datoriile societatii se refera la :

- Datorii la bugetul consolidat
- Datorii la bugetul local

Administrator,  
Ec. Dr. Ivanof Cezar Florin

Contabil sef,  
Ec. Melinte Crina

