

Casa de Bucovina – Club de Munte S.A.

**Rezultate financiare preliminare
neauditate
la 31 decembrie 2019**

Casa de Bucovina – Club de Munte S.A.

Situația profitului sau a pierderii și a altor elemente ale rezultatului global

Pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019

<i>în lei</i>	2019	2018
Venituri din servicii turistice	9.962.804	9.130.787
Alte venituri	3.025	72.798
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	(1.211.996)	(1.235.474)
Cheltuieli privind mărfurile	(1.948.030)	(1.816.353)
Cheltuieli cu serviciile prestate de terți	(1.010.768)	(1.216.075)
Cheltuieli cu personalul	(3.099.364)	(2.841.886)
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor	(610.851)	(510.263)
Alte cheltuieli	(920.730)	(808.753)
Profit operațional	1.164.090	774.781
Venituri financiare	297.066	208.631
Casting net/ (Pierdere netă) din reevaluarea activelor financiare la valoarea justă prin profit sau pierdere	1.574.628	(883.268)
Profit înainte de impozitare	3.035.785	100.144
Cheltuiala cu impozitul	(188.745)	(44.759)
Profit aferent exercitiului financiar	2.847.040	55.385
Alte elemente ale rezultatului global		
Elemente care nu pot fi transferate în profit sau pierdere		
Creșteri/(Scăderi) ale rezervei din reevaluarea imobilizărilor corporale	-	3.009.714
Total rezultat global aferent perioadei	2.847.040	3.065.098
Rezultatul pe acțiune		
De bază	0,017	0,0003
Diluat	0,017	0,0003
Tamas Ion Romica Director General	Misiuc Livia Director Economic	

Casa de Bucovina – Club de Munte S.A.
Situația poziției financiare
la 31 decembrie 2019

<i>în lei</i>	31 decembrie 2019	31 decembrie 2018
Active		
Numerar și conuri la banci	1.902.266	2.135.663
Depozite plasate la bănci	7.618.305	5.977.971
Active financiare la valoarea justă prin profit sau pierdere	5.691.356	4.116.728
Active financiare evaluate la cost amortizat	2.229.836	2.228.616
Stocuri	222.466	186.415
Alte active	776.479	808.269
Imobilizări corporale și necorporale	24.435.244	24.839.632
Total active	42.875.950	40.293.294
Datorii		
Datorii comerciale	400.438	417.161
Alte datorii	600.546	505.634
Total datorii	1.000.984	922.795
Capitaluri proprii		
Capital social	31.887.100	31.887.100
Actiuni proprii	(426.985)	-
Rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale	14.771.272	14.937.123
Rezultatul reportat	(4.356.419)	(7.453.724)
Total capitaluri proprii	41.874.967	39.370.499
Total capitaluri proprii și datorii	42.875.950	40.293.294
Tamas Ion Romica Director General	Misiuc Livia Director Economic	

Casa de Bucovina – Club de Munte S.A.
Situația modificărilor capitalurilor proprii
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019

<i>în lei</i>	Capital social	Acțiuni proprii	Rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale	Rezultatul reportat	Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29	Total capitaluri proprii
Soldul la 1 ianuarie 2019	31.887.100	-	14.937.123	2.645.747	(10.099.471)	39.370.499
Total rezultat global aferent perioadei						
Rezultatul net al perioadei				2.847.039		2.847.039
Alte elemente ale rezultatului global						
Transferul rezervei din reevaluare la rezultat reportat pe măsura amortizării			(165.852)	165.852		-
Total rezultat global aferent perioadei	-	-	(165.852)	3.012.891		2.847.039
Tranzacții cu acționarii înregistrate direct în capitalurile proprii						
Dividende repartizate						
Rezerve - dividende prescrise				84.414		84.414
Acțiuni proprii		(426.985)				(426.985)
Tranzacții cu acționarii înregistrate direct în capitalurile proprii	-	(426.985)		84.414		(342.572)
Soldul la 31 decembrie 2019	31.887.100	(426.985)	14.771.272	5.743.052	(10.099.471)	41.874.967

Casa de Bucovina – Club de Munte S.A.
Situația modificării capitalurilor proprii
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018

<i>în lei</i>	Capital social	Rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale	Rezultatul reportat	Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29	Total capitaluri proprii
Soldul la 1 ianuarie 2018	31.887.100	12.013.107	3.458.169	(10.099.471)	37.258.905
Total rezultat global aferent perioadei					
Rezultatul net al perioadei			55.385		55.385
Alte elemente ale rezultatului global					
Cresteri ale rezervei din reevaluarea imobilizărilor corporale		3.009.714			3.009.714
Transferul rezervei din reevaluare la rezultat reportat pe măsura amortizării		(85.698)	85.698		-
Rezultat reportat din alte ajustări			(284.147)		(284.147)
Total rezultat global aferent perioadei		2.924.016	(143.064)		2.780.952
Tranzacții cu acționarii înregistrate direct în capitalurile proprii					
Dividende repartizate			(669.358)		(669.358)
Tranzacții cu acționarii înregistrate direct în capitalurile proprii			(669.358)		(669.358)
Soldul la 31 decembrie 2018	31.887.100	14.937.123	2.645.747	(10.099.471)	39.370.499

Tamas Ion Romica
 Director General

Misiuc Livia
 Director Economic

Casa de Bucovina – Club de Munte S.A.
Situația fluxurilor de trezorerie
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019

	2019	2018
I. Fluxuri de numerar din activitati de exploatare		
1 - Rezultat brut	3.035.784	100.144
2 - Ajustari pentru elementele nemonetare si alte elemente incluse la activitatile de investitii sau de finantare, din care:	(796.154)	1.679.505
2.1. Amortizarea imobilizarilor	610.851	510.263
2.2. Provizioane pt riscuri si cheltuieli	80.950	3.652
2.3. Ajustari pentru deprecierea activelor circulante	12.273	19.501
2.4. Costuri de intretinere si venituri din cedare active	290.229	467.040
2.5. (Castig net)/Pierdere neta din reevaluarea activelor financiare la valoare justă prin profit sau pierdere	(1.574.628)	883.268
2.6. Castig net din reevaluarea imobilizarilor corporale la valoare justa, prin afectarea contului de profit si pierdere	-	(61.238)
2.7. Venituri din dobanzi	(283.027)	(221.708)
2.8. Ajustari pentru alte elemente nemonetare	67.198	78.726
3 - Modificarile pe parcursul perioadei ale capitalului circulant, din care:	(33.195)	(73.261)
3.1. (Creștere)/Descreștere în soldurile de creanțe comerciale și alte creanțe	22.517	(131.767)
3.2. (Creștere)/Descreștere în soldurile de stocuri	(36.051)	6.978
3.3. Creștere/(Descreștere) în soldurile de datorii comerciale și alte datorii	(19.662)	51.528
4. Impozit pe profit platit	(50.794)	(85.371)
Numerar net din activitatea de exploatare(A)	2.155.640	1.621.017
II. Fluxuri de numerar din activitati de investitii		
5 - platile in numerar aferente activelor corporale si necorporale, inclusiv amenajari recunoscute in profit sau pierdere	(583.517)	(1.050.536)
6 - plati in numerar pentru achizitia de active financiare la valoarea justa prin profit si pierdere	-	(4.999.996)
7 – incasari in numerar din active financiare evaluate la cost amortizat ajunse la scadenta	-	2.225.000
8 – plati in numerar pentru achizitia de active financiare evaluate la cost amortizat	-	(2.225.000)
9 - incasarile in numerar din dobanzi si asimilate	285.559	238.470
10 – incasari in numerar din vanzarea activelor corporale	-	9.292
Numerar net din activitati de investitii (B)	(297.958)	(5.802.771)
III. Fluxuri de numerar din activitati de finantare		
11 - platile dividendelor actionarilor	741	(657.299)
12 - Plasamente nete din depozite cu scadența mai mare de 3 luni și mai mică de un an	(1.644.085)	4.166.042
13 - platile in numerar catre actionari pentru rascumpararea actiunilor societatii	(426.985)	-
Numerar net din activitatea de finantare (C)	(2.067.329)	3.508.745
Fluxuri de numerar – Total (A+B+C)	(212.647)	(673.009)
Numerar la inceputul perioadei	2.112.613	2.785.622
Numerar la sfarsitul perioadei	1.899.966	2.112.613

Casa de Bucovina – Club de Munte S.A.
Situația fluxurilor de trezorerie
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019

Numerarul și echivalentele de numerar cuprind:

<i>În LEI</i>	2019	2018
Numerar în casierie	20.177	14.484
Conturi curente la bănci	1.879.788	2.098.129
Total numerar și echivalente de numerar	1.899.966	2.112.613

Tamas Ion Romica
Director General

Misiuc Livia
Director Economic