

Casa de Bucovina – Club de Munte S.A.

**Rezultate financiare preliminare
neauditate
la 31 decembrie 2020**

**Întocmite în conformitate cu
OMF nr. 2844/12.12.2016,
pentru aprobarea
Reglementărilor contabile conforme cu
Standardele Internaționale
de Raportare Financiară**

Casa de Bucovina – Club de Munte S.A.

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

Pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

<i>în lei</i>	2020	2019
Venituri din servicii turistice	3.618.006	9.962.804
Alte venituri	3.427	3.025
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	(762.300)	(1.211.996)
Cheltuieli privind mărfurile	(788.647)	(1.948.030)
Cheltuieli cu serviciile prestate de terți	(352.595)	(1.010.768)
Cheltuieli cu personalul	(1.996.133)	(3.099.364)
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizărilor	(624.280)	(610.851)
Alte cheltuieli	(564.158)	(920.730)
(Pierdere)/Profit operațional	(1.466.680)	1.164.090
Venituri financiare	300.725	297.066
(Pierdere neta) / Castig net din reevaluarea activelor financiare la valoarea justa prin profit sau pierdere	(789.401)	1.574.628
(Pierdere)/Profit înainte de impozitare	(1.955.356)	3.035.784
Cheltuiala cu impozitul	(16.418)	(188.745)
(Pierdere neta)/Profit net aferent exercitiului financiar	(1.971.774)	2.847.039
Alte elemente ale rezultatului global		
Elemente care pot fi transferate în profit sau pierdere		
Creșteri ale rezervei din reevaluarea imobilizărilor corporale	-	-
Total rezultat global aferent perioadei	(1.971.774)	2.847.039
Rezultatul pe acțiune		
De bază	(0,0119)	0,0172
Diluat	(0,0119)	0,0172

Tamas Ion Romica
Director General

Tiron Dorina
Sef Serviciu Financiar -Contabilitate

Casa de Bucovina – Club de Munte S.A.

Situația poziției financiare

la 31 decembrie 2020

<i>în lei</i>	31 decembrie 2020	31 decembrie 2019
Active		
Numerar și conuri la bănci	439.297	1.902.266
Depozite plasate la bănci	6.145.978	7.618.305
Active financiare la valoarea justă prin profit sau pierdere	4.901.954	5.691.356
Active financiare evaluate la cost amortizat	2.231.281	2.229.836
Stocuri	168.096	222.466
Alte active	485.312	776.479
Imobilizări corporale și necorporale	23.908.798	24.435.244
Total active	38.280.716	42.875.950
Datorii		
Datorii comerciale	312.236	400.438
Alte datorii	337.758	600.546
Total datorii	649.994	1.000.984
Capitaluri proprii		
Capital social	31.078.307	31.887.100
Acțiuni proprii	-	(426.985)
Rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale	14.605.420	14.771.272
Rezultatul reportat	(8.053.005)	(4.356.419)
Total capitaluri proprii	37.630.722	41.874.967
Total capitaluri proprii și datorii	38.280.716	42.875.950

Tamas Ion Romica
Director General

Tiron Dorina
Sef Serviciu Financiar -Contabilitate

Casa de Bucovina – Club de Munte S.A.
Situația modificărilor capitalurilor proprii

<i>în lei</i>	Capital social	Actiuni proprii	Rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale	Rezultatul reportat	Total
Soldul la 1 ianuarie 2020	31.887.100	(426.985)	14.771.272	(4.356.419)	41.874.967
Rezultatul global					
Profit net al exercitiului financiar				(1.971.774)	(1.971.774)
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)	(1.805.922)	(1.971.774)
Tranzacții cu acționarii înregistrate direct în capitalurile proprii					
Dividende repartizate				(2.272.471)	(2.272.471)
Diminuare capital social	(808.793)	426.985	-	381.807	-
Total tranzacții cu acționarii înregistrate direct în capitalurile proprii	(808.793)	426.985	-	(1.890.664)	(2.272.471)
Soldul la 31 decembrie 2020	31.078.307	-	14.605.420	(8.053.005)	37.630.722

Casa de Bucovina – Club de Munte S.A.
Situația modificării capitalurilor proprii

<i>în lei</i>	Capital social	Actiuni proprii	Rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale	Rezultatul reportat	Total
Soldul la 1 ianuarie 2019	31.887.100	-	14.937.123	(7.453.724)	39.370.499
Rezultatul global					
Profit net al exercitiului financiar				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					
Dividende prescrise				84.414	84.414
Actiuni proprii răscumpărate		(426.985)			(426.985)
Total 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	(4.356.419)	41.874.967

Tamas Ion Romica
Director General

Tiron Dorina
Sef Serviciu Financiar -Contabilitate

Casa de Bucovina – Club de Munte S.A.
Situația fluxurilor de trezorerie
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

<i>În lei</i>	2020	2019
I. Fluxuri de numerar din activitati de exploatare		
1 - Rezultat brut	(1.955.356)	3.035.784
2 - Ajustari pentru elementele nemonetare si alte elemente incluse la activitatile de investitii sau de finantare, din care:	1.087.166	(786.750)
2.1. Amortizarea imobilizarilor	624.280	610.851
2.2. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	(97.403)	80.950
2.3. Ajustari pentru deprecierea activelor	64.682	12.273
2.4. Profit / (pierdere) din cedare active	-	290.229
2.5. (Pierdere neta)/ Câștig net din reevaluarea activelor financiare la valoare justă prin profit sau pierdere	789.401	(1.574.628)
2.6. Venituri din dobanzi	(293.796)	(283.027)
2.7. Ajustari pentru alte elemente nemonetare	-	76.602
3 - Modificarile pe parcursul perioadei ale capitalului circulant, din care:	117.813	(33.195)
3.1. (Creștere)/Descreștere în soldurile de creanțe comerciale și alte creanțe	245.073	22.517
3.2. (Creștere)/Descreștere în soldurile de stocuri	54.370	(36.051)
3.3. Creștere/(Descreștere) în soldurile de datorii comerciale și alte datorii	(181.630)	(19.662)
4. Impozit pe profit/ venit platit	(130.020)	(50.794)
Numerar net din activitatea de exploatare(A)	(880.397)	2.165.044
II. Fluxuri de numerar din activitati de investitii		
5 - platile in numerar aferente activelor corporale si necorporale, inclusiv amenajari recunoscute in profit sau pierdere	(116.423)	(583.617)
6 – incasarile in numerar din dobanzi si asimilate	316.635	285.559
7 - Plasamente nete din depozite cu scadența mai mare de 3 luni și mai mică de un an	1.448.042	(1.644.085)
Numerar net din activitati de investitii (B)	1.648.254	(1.942.043)
III. Fluxuri de numerar din activitati de finantare		
8 - platile dividendelor actionarilor	(2.230.925)	(8.663)
9 - platile in numerar catre actionari pentru rascumpararea actiunilor societatii	-	(426.985)
Numerar net din activitatea de finantare (C)	(2.230.925)	(435.648)
Fluxuri de numerar – Total (A+B+C)	(1.463.068)	(212.647)
Numerar la inceputul perioadei	1.899.966	2.112.613
Numerar la sfarsitul perioadei	436.897	1.899.966

Casa de Bucovina – Club de Munte S.A.
Situația fluxurilor de trezorerie
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020

Numerarul și echivalentele de numerar cuprind:

<i>În lei</i>	2020	2019
Numerar în casierie	22.390	20.178
Conturi curente la bănci	414.507	1.879.788
Total numerar și echivalente de numerar	436.897	1.899.966

Tamas Ion Romica
Director General

Tiron Dorina
Sef Serviciu Financiar -Contabilitate