



Pța Independenței, nr.53, Bl. A10, Oradea, România
Nr. Reg. Com. J05/126/1991; CUI RO56150
Tel. 0259-475271; Fax 0259-413939
E-mail: calipsojecu@rdsor.ro

Nr. 810 / 27.04.2011

Raport trimestrial aferent trimestrului I 2011

Conform Regulamentului 1/2006
Data raportului 26.04.2011
Denumirea societatii emitente CALIPSO S.A.
Sediul social: Pta Independentei, nr.53, bl.A10
Numar de telefon/fax 0259-475.271 / 0259-413.939
Cod unic de inregistrare la ORC: RO56150
Numar de ordine in Reg. Com. : J05/126/1991
Capital social subscris : 40.644.247,50 lei
Capital social subscris si varsat: 40.644.247,50 lei
Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare: RASDAQ (XMBS)

I. Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs în perioada de timp relevantă și impactul pe care acestea îl au asupra poziției financiare a emitentului și a filialelor acestuia.

Au fost continuate lucrarile de constructie a complexului hotelier, demarate in anul 2008. Aceste lucrari au determinat efectuarea de plati, cheltuielile aferente fiind inregistrate ca investii in curs, pana la finalizare. Au fost efectuate lucrari de igienizare la unitatile din gestiune proprie, lucrari care de asemenea au generat plati.

II. Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor emitentului și ale filialelor acestuia aferente perioadei de timp relevante.

Potrivit datelor cuprinse in evidenta contabila a societatii Calipso S.A., pozitia financiara a societatii la 31.03.2011, comparativ cu inceputul anului se prezinta ca in formularul de Bilant format scurt prezentat in tabelul de mai jos.

Imobilizarile corporale au inregistrat o crestere fata de valoare de la inceputul anului ca urmare a inregistrarii de sume ca imobilizari corporale in curs, acestea crescand de la 57.079.163 lei la inceputul anului la valoarea de 62.098.399 lei la finele perioadei de raportare.

Valoarea activelor circulante la data de 31.03.2011 este de 10.233.219 lei fata de 10.428.983 lei la finele anului precedent, scaderea datorandu-se in principal diminuarii conturilor casa si conturi la banci (de la 10.016.962 lei la inceputul anului la 9.869.050 lei la 31.03.2011)

		Nr. Rd.	Sold la sfârșitul anului 2010	martie 2011
	A	1	2	3
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	IMOBILIZARI NECORPORALE	1	5.416	5.598
	IMOBILIZARI CORPORALE	2	57.079.163	62.098.399
	IMOBILIZARI FINANCIARE	3	3.733	3.733
	ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL (rd.1+2+3)	4	57.088.312	62.107.730
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	STOCURI	5	150.869	153.986
	CREANTE	6	261.152	210.183
	INVESTITII PE TERMEN SCURT	7	0	0
	CASA SI CONTURI LA BANCII (ct.5112+512+531+532+541+542)	8	10.016.962	9.869.050
	ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL (rd.5+6+7+8)	9	10.428.983	10.233.219
C.	CHELTUIELI ÎN AVANS (ct.471)	10	212.366	316.113
	DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE UN AN	11	2.592.042	7.160.788
E.	ACTIVE CIRCULANTE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd.9+10-11-16)	12	7.849.766	3.119.065
F.	TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.4+12)	13	64.938.078	65.226.795
	DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	14	0	0
H.	PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI	15	2.226.145	2.226.145
I.	VENITURI IN AVANS	16	199.541	269.479
	CAPITAL (rd.64+66)	67	40.644.248	40.644.248
II.	PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	18		
III.	REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	19	11.687.192	11.687.192
IV.	REZERVE	20	9.037.688	9.037.688
V.	REZULTATUL REPORTAT (ct. 117) Sold C	21	20.557	1.421.010
	Sold D	22		
VI.	REZULTATUL EXERCITIULUI (ct. 121) Sold C	23	1.400.453	288.717
	Sold D	24	0	0
	Repartizarea profitului (ct.129)	25	78.205	78.205
	TOTAL CAPITALURI (ct.17+18+19+20+21-22+23-24)	25	62.711.933	63.000.650
	Patrimoniul public (ct. 1016)	82		
	TOTAL CAPITALURI : (rd. 81+82)	83	62.711.933	63.000.650

Datoriile societatii au inregistrat o crestere de 4.568.746 lei fata de inceputul anului, crestere constituita din facturi emise in ultima parte a lunii martie 2011 de catre furnizorii de materiale si servicii aferenti investitiei Complex Hotelier Calipso. Facturile au fost achitate in decursul lunii aprilie 2010. Societatea nu are datorii pe termen lung inregistrate.

Capitalurile proprii ale societatii au inregistrat o crestere de 288.717 lei, crestere data de profitul net inregistrat pe trim. I 2011.

Performantele unitatii, prezentate sintetic in Situatiia contului de profit si pierderi din tabelul atasat indica o scadere a volumului de activitate al societatii in trim. I 2011 fata de aceeaasi perioada a anului precedent. Trebuie totusi mentionat faptul ca scaderea veniturilor societatii fata de anul anterior a fost influentata de resimtirea recesiunii economice, vanzarile de marfuri in unitatile de alimentatie publica simtind un recul de aprox 10,50 %, iar valoarea chiriilor pentru spatiile inchiriate a scazut cu aprox 3,70%.

Denumirea Indicatorului	Nr. Rand	31.03.2010	31.03.2011
A	B	2	3
Cifra de afaceri neta (rd.02 la 05)	1	1.528.141	1.417.510
Productia vanduta (ct. 701+702+703+ 704+705+706+708)	2	728.680	702.035
Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707)	3	799.461	715.475
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile al caror obiect principal de activitate il constituie leasingul (ct.766)	4	0	0
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	5	0	0
Variatia stocurilor (ct.711) Sold C	6	309.809	266.389
Sold D	7	0	0
Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata (ct. 721+722)	8	5.880	23.492
Alte venituri din exploatare (ct. 758+7417)	9	36.713	49.090
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+06-07+08+09)	10	1.880.543	1.756.481
a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	11	237.986	227.309
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	12	18.296	10.839
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct. 605-7413)	13	87.501	94.912
c) Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	14	544.038	493.017
Cheltuieli cu personalul (rd.16+17)	15	541.041	502.751
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642-7414)	16	429.795	400.750

b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645-7415)	17	111.246	102.001
a) Ajustarea valorii imobilizarilor corporale si necorporale (rd. 19-20)	18	150.950	111.689
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	19	150.950	111.689
a.2) Venituri (ct.7813+7815)	20	0	0
b) Ajustarea valorii activelor circulante(rd. 22-23)	21	82	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	22	82	0
b.2) Venituri (ct.754+7814)	23	0	0
Alte cheltuieli de exploatare (rd.25 la 28)	24	140.412	112.510
1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct. 611+612+613+614+621+622+623+624+625+626 +627+628-7416)	25	75.830	70.439
2. Cheltuieli cu alte impozite,taxe si varsaminte asimilate (ct. 635)	26	53.123	37.374
3. Cheltuieli cu despagubiri,donatii si activele cedate (ct. 658)	27	11.459	4.697
Cheltuieli privind dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile al caror obiect principal de activitate il constituie leasingul (ct.666)	28	0	0
Ajustari privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli (rd. 30-31)	29	0	0
Cheltuieli (ct.6812)	30	0	0
Venituri (ct.7812)	31	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 11 la 15+18+21+24+29)	32	1.720.306	1.553.026
REZULTATUL DIN EXPLOATARE :			
- Profit (rd.10-32)	33	160.237	203.454
- Pierdere (rd.32-10)	34	0	0
Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	35	0	0
- din care , veniturile obtinute de la entitatile afiliate	36	0	0
Venituri din alte investitii si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	37	0	0
- din care , veniturile obtinute de la entitatile afiliate	38	0	0
Venituri din dobânzi (ct.766)	39	284.970	142.799
- din care , veniturile obtinute de la entitatile afiliate	40	0	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	41	954	3.065
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 35+37+39+41)	42	285.924	145.864
Ajustarea de valoare privind imobilizarile financiare si investitiilor detinute de active circulante (rd.45-44)	43	0	0
Cheltuieli (ct.686)	44	0	0
Venituri (ct.786)	45	0	0
Cheltuieli privind dobanzile (ct.666-7418)	46	0	0
- din care , cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	47	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	48	1.688	758
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 43+46+48)	49	1.688	758
REZULTATUL FINANCIAR :			
- Profit (rd.42-49)	50	284.236	145.106

- Pierdere (rd.49-42)	51	0	0
REZULTATUL CURENT :			
- Profit (rd.10+42-32-49)	52	444.473	348.560
- Pierdere (rd.32+49-10-42)	53	0	0
Venituri extraordinare (ct.771)	54	0	0
Cheltuieli extraordinare (ct.671)	55	0	0
REZULTATUL EXTRAORDINAR			
- Profit (rd.54-55)	56	0	0
- Pierdere (rd.55-54)	57	0	0
VENITURI TOTALE (rd.10+42+54)	58	2.166.467	1.902.345
CHELTUIELI TOTALE (rd.32+49+55)	59	1.721.994	1.553.784
REZULTATUL BRUT:			
- Profit (rd.58-59)	60	444.473	348.560
- Pierdere (rd.59-58)	61	0	0
IMPOZITUL PE PROFIT (ct.691)	62	68.663	59.843
Alte impozite neprezentate în elementele de mai sus (ct.698)	63		
REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (RD.60-62-63)	64	375.810	288.717
- Pierdere (Rd.61+62+63);(rd.62+63-60)	65		

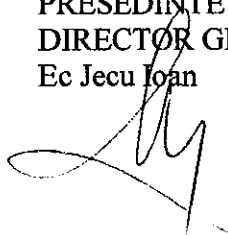
Toate elementele de cheltuieli care au înregistrat scaderi fata de aceeași perioadă a anului precedent ca urmare a aplicării unor măsuri de reducere a efectelor crizei economice (renegocierea contractelor principale cu furnizorii de materiale, energie și alte servicii); totodată cheltuielile cu amortizarea au scăzut ca urmare a modificării valorii și duratei de viață a imobilelor (operațiune care s-a efectuat în decembrie 2010 cu ocazia reevaluării).

Profitul din exploatare a fost astfel mai mare cu aprox 43.000 lei fata de aceeași perioadă a anului trecut.

Au fost obținute venituri financiare inferioare aceleși perioade a anului precedent, ca urmare a diminuării veniturilor din dobanzi aferente soldului disponibilităților bancare (depozite la termen constituite).

Semnături

PRESEDINTE C.A.
DIRECTOR GENERAL,
Ec Jecu Ioan




DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Birlea Radu



B. Indicatori economico-financiari

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente ¹⁾	Active curente/Datorii curente	1.43
2. Indicatorul gradului de îndatorare ²⁾	Capital împrumutat/Capital propriu x100 Capital împrumutat/Capital angajat x100	0
3. Viteza de rotație a debitelor clienții ³⁾	- Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 90 (pentru trimestrul I); - Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 270 (pentru trimestrul al III - lea);	12 zile
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate ⁴⁾	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0.02

Notă:

¹⁾ Oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

Valoarea recomandată acceptabilă este aproximativ 2.

²⁾ Exprimă eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate.

Capital împrumutat = Credite peste 1 an

Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu

³⁾ Exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate.

⁴⁾ Exprimă eficacitatea managementului activelor imobilizate, prin examinarea cifrei de afaceri (pentru S.I.F. valoarea veniturilor activității curente) generate de o anumită cantitate de active imobilizate.