

Total imobilizari la 31.03.2013

01.01.2013	Imobilizari necorporale	Imobilizari corporale	Investitii imobiliare	Alte active imobilizate	Total
Imobilizari	965.858	94.827.373	12.015.230	316.876	108.125.337
Amortizare	17.057	2.152.438	421.906	-	2.591.401
Active imobilizate nete	948.801	92.674.935	11.593.324	316.876	105.533.936

31.03.2013	Imobilizari necorporale	Imobilizari corporale	Investitii imobiliare	Alte active imobilizate	Total
Imobilizari	952.152	92.860.769	13.990.821	316.876	108.120.618
Amortizare	96.937	3.045.501	725.277	-	3.867.715
Active imobilizate nete	855.215	89.815.268	13.265.544	316.876	104.252.903

Director general  
Jecu Ioan

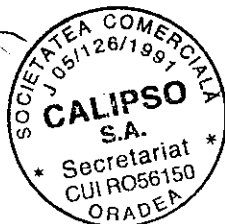
Director economic  
Birlea Vasile Radu



**14. Imobilizări necorporale**

31.03.2013

<i>Cost</i>	<i>Alte imobilizari necorporale</i>	<i>Imobilizari necorporale in curs</i>	<i>Total</i>
<b>Sold la 1 ianuarie 2013</b>	<b>965.858</b>	<b>0</b>	<b>965.858</b>
Cresteri	-	-	-
Iesiri	(13.706)	-	(13.706)
<b>Sold la 31 martie 2013</b>	<b>952.152</b>	<b>0</b>	<b>952.152</b>
<b>Amortizare cumulata</b>			
<b>Sold la 1 ianuarie 2013</b>	<b>17.057</b>	<b>0</b>	<b>17.057</b>
Amortizare	79.880	-	79.880
Amortizare aferenta iesirilor	-	-	-
<b>Sold la 31 martie 2013</b>	<b>96.937</b>	<b>0</b>	<b>96.937</b>
<b>Valori contabile nete</b>			
<b>Sold la 1 ianuarie 2013</b>	<b>948.801</b>	<b>0</b>	<b>948.801</b>
<b>Sold la 31 martie 2013</b>	<b>855.215</b>	<b>0</b>	<b>855.215</b>

Director general  
Jecu IoanDirector economic  
Birlea Vasile Radu

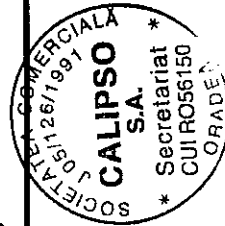
## 14. Imobilizări corporale

31.03.2013

Cost	Terenuri	Construcții	Instalații tehnice și masinii	Alte instalații, utilaje și mobilier	Imobilizări corporale în curs de execuție	Total
<b>Sold la 1 ianuarie 2013</b>	2.275.136	66.691.888	8.504.956	17.345.746	9.647	94.827.373
Adiții	-	-	4.602	6.921	5.663	17.186
Transferuri	-	-	6.427	-	(6.427)	-
Iesiri	-	-	(6.762)	-	(3.220)	(9.982)
Costul îndatorării capitalizate	-	-	-	-	-	-
Transferuri în investiții financiare	(304.256)	(1.207.801)	(380.730)	(81.021)	-	(1.973.808)
Anularea amortizării în urma reevaluării	-	-	-	-	-	-
Creșteri/(Descreștere) din reevaluare	-	-	-	-	-	-
Reclasificare ca și investiții imobiliare	-	-	-	-	-	-
<b>Sold la 31 martie 2013</b>	1.970.880	65.484.087	8.128.493	17.271.646	5.663	92.860.769
<b>Amortizare cumulată</b>						
<b>Sold la 1 ianuarie 2013</b>	0	3.356	1.494.678	654.404	0	2.152.438
Amortizare	-	295.171	256.694	592.096	-	1.143.961
Amortizare aferentă ieșirilor	-	-	(6.762)	-	-	(6.762)
Reclasificare amortizare aferentă investiții imobiliare	-	(7.253)	(176.432)	(60.451)	-	(244.136)
Anularea amortizării pe baza reevaluării	-	-	-	-	-	-
<b>Sold la 31 decembrie 2012</b>	0	291.274	1.568.178	1.186.049	0	3.045.501

## Valori contabile nete

	inv	imob	total					
<b>Sold la 1 ianuarie 2013</b>	2.275.136	66.688.532	7.010.278	16.691.342	9.647	92.674.935	11.593.324	104.268.259
<b>Sold la 31 martie 2013</b>	1.970.880	65.192.813	6.560.315	16.085.597	5.663	89.815.268	13.265.544	103.080.812

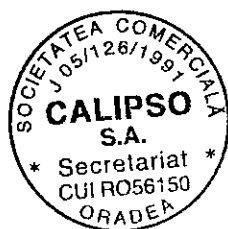
Director general  
Jecu IoanDirector economic  
Birlea Vasile Radu

## 14. investitii imobiliare

31.03.2013

<i>Cost</i>	<i>Terenuri</i>	<i>Constructii</i>	<i>Instalatii tehnice si masinii</i>	<i>Alte instalatii, utilaje si mobilier</i>	<i>Imobilizari corporale in curs de executie</i>	<i>Total</i>
<b>Sold la 1 ianuarie 2013</b>	<b>3.090.534</b>	<b>8.465.080</b>	<b>242.536</b>	<b>217.080</b>	<b>0</b>	<b>12.015.230</b>
Aditii	-	-	-	1.783	-	1.783
Transferuri	-	-	-	-	-	-
Iesiri	-	-	-	-	-	-
Costul indatorarii capitalizat	-	-	-	-	-	-
Transferuri in investitii financiare	304.256	1.207.801	380.730	81.021	-	1.973.808
Anularea amortizarii in urma reevaluarii	-	-	-	-	-	-
Efect al schimbarii valorii juste	-	-	-	-	-	-
Reclasificare ca si investitii imobiliare	-	-	-	-	-	-
<b>Sold la 31 martie 2013</b>	<b>3.394.790</b>	<b>9.672.881</b>	<b>623.266</b>	<b>299.884</b>	<b>0</b>	<b>13.990.821</b>
<b>Amortizare cumulata</b>						
<b>Sold la 1 ianuarie 2013</b>	<b>0</b>	<b>10.929</b>	<b>215.110</b>	<b>195.867</b>	<b>0</b>	<b>421.906</b>
Amortizare	-	49.461	5.128	4.646	-	59.235
Amortizare aferenta iesirilor	-	-	-	-	-	-
Reclasificare amortizare aferenta investitii imobiliare	-	7.253	176.432	60.451	-	244.136
Anularea amortizarii pe baza reevaluarii	-	-	-	-	-	-
<b>Sold la 31 martie 2013</b>	<b>0</b>	<b>67.643</b>	<b>396.670</b>	<b>260.964</b>	<b>0</b>	<b>725.277</b>
<b>Valori contabile nete</b>						
<b>Sold la 1 ianuarie 2013</b>	<b>3.090.534</b>	<b>8.454.151</b>	<b>27.426</b>	<b>21.213</b>	<b>0</b>	<b>11.593.324</b>
<b>Sold la 31 martie 2013</b>	<b>3.394.790</b>	<b>9.605.238</b>	<b>226.596</b>	<b>38.920</b>	<b>0</b>	<b>13.265.544</b>

Director general  
Jecu Ioan

Director economic  
Birlea Vasile Radu



S.C. CALIPSO S.A.  
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE  
31.03.2013

Toate sumele sunt exprimate in RON daca nu se precizeaza altfel

**NOTA 11 - Stocuri**

Elemente de stocuri	01.01.2013	31.03.2013
Materii prime	26.059	22.545
Combustibili	326	1.076
Materiale pentru ambalat	1.656	1.675
Alte materiale consumabile	269.262	249.619
<b>Total materiale auxiliare (rd.2 la 5)</b>	<b>271.244</b>	<b>252.370</b>
Materiale de natura obiectelor de inventar	30.765	18.287
Mărfuri și ambalaje	129.497	130.958
<b>Total stocuri</b>	<b>457.565</b>	<b>424.160</b>

Director general  
Ec. Jecu Ioan



Director economic  
Ec. Birlea Vasile Radu



S.C. CALIPSO S.A.  
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE  
31.03.2013

Toate sumele sunt exprimate in RON daca nu se precizeaza altfel

<b>CREANTE COMERCIALE</b>	<b>01.01.2013</b>	<b>31.03.2013</b>
Clienți	376.697	443.303
Clienți incerți sau în litigiu	21.457	21.457
Furnizori - debitori pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor	400	4.378
Clienți - facturi de întocmit	31.715	26.581
Ajustări pentru deprecierea creanțelor - clienți	(21.457)	(21.457)
<b>Total creante comerciale</b>	<b>408.812</b>	<b>474.262</b>

<b>ALTE CREANTE</b>	<b>01.01.2013</b>	<b>31.03.2013</b>
Impozit pe profit	16.309	-
Decontari cu asociatii privind capitalul	-	4.016.155
TVA de recuperat	44.735	-
Debitori diversi	38.486	30.951
TVA la incasare	-	25.608
Diferente in curs de clarificare	3.936	3.833
<b>Total alte creante</b>	<b>103.466</b>	<b>4.076.547</b>

<b>Total creante</b>	<b>512.278</b>	<b>4.550.809</b>
----------------------	----------------	------------------

Director general  
Ec. Jecu Ioan



Director economic  
Ec. Birlea Vasile Radu



S.C. CALIPSO S.A.  
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE  
31.03.2013

Toate sumele sunt exprimate in RON daca nu se precizeaza altfel

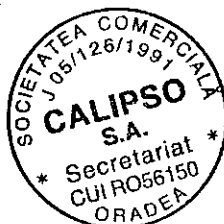
**NOTA 12 - Numerar si echivalente de numerar**

<b>Numerar si echivalente de numerar</b>	<b>01.01.2013</b>	<b>31.03.2013</b>
Casa	120.420	46.392
Conturi curente la banci	586.347	1.147.731
Alte valori	81	-
Avansuri de trezorerie	6.950	8.000
Sume in curs de decontare	23.416	51.830
<b>Total</b>	<b>737.214</b>	<b>1.253.953</b>

Director general  
Ec. Jecu Ioan



Director economic  
Ec. Birlea Vasile Radu



S.C. CALIPSO S.A.  
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE  
31.03.2013

Toate sumele sunt exprimate in RON daca nu se precizeaza altfel

DATORII COMERCIALE	01.01.2013			31.03.2013		
	total	< 1 an	> 1an	total	< 1 an	> 1an
Furnizori	586.926	586.926	-	1.000.247	1.000.247	-
Furnizori de imobilizari	2.323.123	2.323.123	-	284.834	284.834	-
Furnizori facturi nesosite	191.126	191.126	-	239.019	239.019	-
<b>Total datoriile comerciale</b>	<b>3.101.175</b>	<b>3.101.175</b>	<b>-</b>	<b>1.524.100</b>	<b>1.524.100</b>	<b>-</b>

ALTE DATORII	01.01.2013			31.03.2013		
	total	< 1 an	> 1an	total	< 1 an	> 1an
Datoriile catre salariatii	402.069	402.069	-	465.643	465.643	-
Datoriile catre bugetul de stat si al asigurarilor sociale de stat	209.598	209.598	-	199.457	199.457	-
TVA de plata	76.827	76.827	-	63.146	63.146	-
Creditori diversi	191.781	191.781	-	31.171	31.171	-
Garantii retinute de la constructori	3.361.489	861.538	2.499.951	2.388.851	872.701	1.516.150
Garantii retinute de la chiriasi	182.524	182.524	-	171.360	171.360	-
Datoriile viitoare aferente contractului de concesiune teren al parcarilor de la hotel	497.769	-	497.769	485.858	-	485.858
Alte datorii	-	-	-	1.500	1.500	-
<b>Total datorii</b>	<b>4.922.057</b>	<b>1.924.337</b>	<b>2.997.720</b>	<b>3.806.986</b>	<b>1.804.978</b>	<b>2.002.008</b>

Credite bancare si imprumuturi pe termen lung	01.01.2013			31.03.2013		
	total	< 1 an	> 1an	total	< 1 an	> 1an
Credite bancare pe termen lung	28.373.990	2.380.572	25.993.418	28.288.167	3.206.963	25.081.204
Imprumuturi de la societati afiliate pe termen lung	4.568.768	1.018.768	3.550.000	6.215.034	2.585.034	3.630.000
<b>Total credite bancare si alte imprumuturi</b>	<b>32.942.758</b>	<b>3.399.340</b>	<b>29.543.418</b>	<b>34.503.201</b>	<b>5.791.997</b>	<b>28.711.204</b>

Alte datorii (Provizioane, venituri inregistrate in avans si datorii privind impozitul amanat)	01.01.2013			31.03.2013		
	total	< 1 an	> 1an	total	< 1 an	> 1an
Provizioane	50.000	50.000	-	87.050	87.050	-
Datorii privind impozitul amanat	1.298.118	-	1.298.118	1.298.118	-	1.298.118
Venituri inregistrate in avans	223.630	223.630	-	248.038	248.038	-
<b>Total</b>	<b>1.571.748</b>	<b>273.630</b>	<b>1.298.118</b>	<b>1.633.206</b>	<b>335.088</b>	<b>1.298.118</b>

Total datorii	01.01.2013			31.03.2013		
	total	< 1 an	> 1an	total	< 1 an	> 1an
<b>Total datorii</b>	<b>42.537.738</b>	<b>8.698.482</b>	<b>33.839.256</b>	<b>41.467.493</b>	<b>9.456.163</b>	<b>32.011.330</b>

Credite bancare	Nr / data contract	Valoare credit (euro)	Durata credit	Dobanda credit	Perioada gratie	Garantie
Intesa San Paolo Arad	015/16.09.20	4.700.000	10 ani	Euribor 3 M + 3%	1,6 ani	hotel
Intesa San Paolo Oradea	18/30.03.2012	500.000	10 ani	Euribor 3 M + 3%	1 an	hotel
Intesa San Paolo Oradea	27/23.05.2012	1.200.000	10 ani	Euribor 3 M + 3%	1 an	hotel
<b>Total imprumuturi</b>		<b>6.400.000</b>				

Imprumuturi de la societati legate	Nr / data contract	Valoare imprumut	Durata imprumut	Perioada gratie		Garantie
				% la 31.12.12	gratie	
SC Trans Euro Hotel SA Baia Mare	144/10.07.12	1.800.000	3 ani	5,25	1 an	Sp com U 169
SC Comereal SA Cluj-Napoca	951/03.09.12	1.000.000	3 ani	5,25	1 an	Sp com U 121
SC Cora SA Hunedoara	229/14.08.12	450.000	3 ani	5,25	1 an	Sp com U 012
SC Beta Transport SA Cluj-Napoca	219/30.08.12	500.000	3 ani	5,25	1 an	Sp com U 014
SC Urban SA Lugoj	210/23.08.12	400.000	3 ani	5,25	1 an	Sp com U 159
SC Comalim SA Arad	825/17.08.12	400.000	10 luni	5,60	10 luni	Sp com U 010
<b>Total imprumuturi (cont 167)</b>		<b>4.550.000</b>				

Director general  
Ec. Jecu Ioan

Director economic  
Ec. Birlea Vasile Radu





S.C. CALIPSO S.A.  
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE  
31.03.2013

Toate sumele sunt exprimate in RON daca nu se precizeaza altfel

Nr crt	Societatea	Nr / data contract	Valoare credit (euro)	Durata credit	Dobanda credit	Perioada gratie	Garan tie
1	Intesa San Paolo Arad	13/015/16.09.2011	4.700.000	10 ani	Euribor 3 M + 3%	1,6 ani	hotel
2	Intesa San Paolo Oradea	18/30.03.2012	500.000	10 ani	Euribor 3 M + 3,25%	1 an	hotel
3	Intesa San Paolo Oradea	27/23.05.2012	1.200.000	10 ani	Euribor 3 M + 3,25%	1 an	hotel
<b>Total imprumuturi</b>			<b>6.400.000</b>				

Director general  
Ec. Jecu Ioan



Director economic  
Ec. Birlea Vasile Radu



S.C. CALIPSO S.A.  
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE  
31.03.2013

Toate sumele sunt exprimate in RON daca nu se precizeaza altfel

Structura actionariatului societatii	01.01.2013			31.03.2013		
	Nr actiuni	Valoare	%	Nr actiuni	Valoare	%
SIF Banat Crisana	17.376.420	43.441.050	96,6513	19.982.882	49.957.205	97,07529
Persoane juridice	322.130	805.325	1,7918	322.130	805.325	1,564883
Persoane fizice	279.919	699.798	1,5570	279.919	699.798	1,359825
<b>Total</b>	<b>17.978.469</b>	<b>44.946.173</b>	<b>100</b>	<b>20.584.931</b>	<b>51.462.328</b>	<b>100</b>

Reconciliere capital social

Reconciliere capital social	Rand	01.01.2013	31.03.2013
Capital sociaubscris si varsat	1	44.946.173	51.462.328
Efectul hiperinflatiei IAS 29	2	19.286.785	19.286.785
<b>Total capital social retratat</b>		<b>64.232.958</b>	<b>70.749.113</b>

Rezultatul pe actiune

Rezultatul pe actiune	Rand	01.01.2013	31.03.2013
Profitul atribuibil actionarilor	1	-	-
Numarul mediu ponderat al actiunilor	2	17.978.469	20.584.931
<b>Rezultatul pe actiune de baza</b>		<b>0,000</b>	<b>0,000</b>

Director general  
Ec. Jecu Ioan




Director economic  
Ec. Birlea Vasile Radu



S.C. CALIPSO S.A.  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**

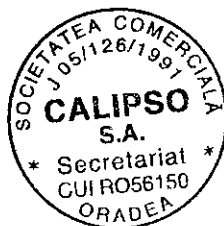
31.03.2013

Toate sumele sunt exprimate in RON daca nu se precizeaza altfel

**PROVIZIOANE**

Provizioane	01.01.2013	31.03.2013
Sold la inceputul perioadei	50.000	50.000
Provizioane constituite in cursul perioadei	50.000	46.950
Provizioane utilizate in timpul perioadei	50.000	9.900
<b>Sold la sfarsitul perioadei</b>	<b>50.000</b>	<b>87.050</b>

Director general  
Ec. Jecu Ioan



Director economic  
Ec. Birlea Vasile Radu



S.C. CALIPSO S.A.  
**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE**  
#REF!

Toate sumele sunt exprimate in RON daca nu se precizeaza altfel

**NOTA 8 - INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII**

	31.03.2012	31.03.2013
Cheltuieli cu remunerațiile personalului	603.718	959.187
Cheltuieli cu indemnizațiile colaboratorilor	60.300	75.300
Cheltuieli privind asigurările sociale, din care cheltuieli cu pensiile	183.437 138.400	290.582 211.169
Alte cheltuieli privind personalul (tichete masă)	32.688	69.014
<b>TOTAL</b>	<b>880.143</b>	<b>1.394.083</b>

Remunerația plătită angajaților și administratorilor în anul 2011 a fost în sumă de 1.940.616 lei, din care:

	31.03.2012		31.03.2013	
	Nr. Angajați	Salarii	Nr. Angajați	Salarii
Angajați	65	603.718	124	959.187
Administratori	3	45.000	3	60.000
Directori	1	15.300	1	15.300
<b>Total</b>	<b>69</b>	<b>664.018</b>	<b>128</b>	<b>1.034.487</b>

**a) Salarizarea directorilor și administratorilor**

Cel mai înalt nivel de autoritate este reprezentat de Adunarea Generală a Acționarilor, urmată de Consiliul de Administrație. Președintele Consiliului de Administrație este directorul general al Societății.

Pe parcursul exercițiului financiar, nu au fost acordate avansuri și credite directorilor și administratorilor Societății, cu excepția avansurilor pentru deplasări în interesul serviciului.

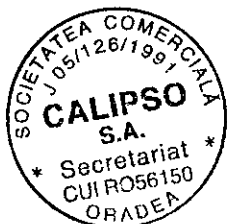
Societatea nu are obligații contractuale legate de pensii față de foștii directori și administratori ai Societății.

**b) Salariați**

La 31 martie 2013, societatea avea 124 de angajați plus 3 membri CA. Numărul mediu de angajați în martie 2013 a fost de 65.

În cursul normal al activității, Societatea face plăți către instituții ale statului român în contul pensiilor angajaților săi. Toți angajații Societății sunt membri ai planului de pensii al statului român. Societatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și, deci, nu are nici un fel de alte obligații referitoare la pensii. Mai mult, Societatea nu este obligată să ofere beneficii suplimentare angajaților după pensionare.

Director general  
Ec. Jecu Ioan



Director economic  
Ec. Birlea Vasile Radu



SC CALIPSO SA

Situatii financiare incheiate la 31.03.2013

### IMPOZIT AMANAT

Efectul fiscal al diferentelor temporare	01.01.2013	31.03.2013		
		Crestere	Descrestere	31.03.2013
<b>1.Diferente temporare impozabile</b>				
Actualizare la inflatie imobilizari corporale prezentate la cost	0	0	0	0
Diferente intre valoarea contabila si fiscala imobilizari corporale	12.691.373	0	0	12.691.373
<b>Total</b>	<b>12.691.373</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.691.373</b>
<b>2.Diferente temporare deductibile</b>				
Alte provizioane	50.000	46.950	9.900	87.050
Pierdere fiscala	3.766.326	1.921.479	0	5.687.805
<b>Total</b>	<b>3.816.326</b>	<b>1.968.429</b>	<b>9.900</b>	<b>5.774.855</b>
<b>3.Datorii cu impozitul amanat</b>				
Actualizare la inflatie imobilizari corporale prezentate la cost	0	0	0	0
Diferente intre valoarea contabila si fiscala imobilizari corporale	2.030.620	0	0	2.030.620
<b>Total datorii</b>	<b>2.030.620</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.030.620</b>
<b>4.Creante privind impozitul amanat</b>				
Alte provizioane	8.000	0	0	8.000
Pierdere fiscala	724.502	0	0	724.502
<b>Total creante</b>	<b>732.502</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>732.502</b>
<b>Impactul net al impozitului amanat</b>	<b>1.298.118</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.298.118</b>

Director general

Jecu Ioan



Director economic

Birlea Vasile Radu