

SIF HOTELURI SA ORADEA

Note explicative specifice
la data **30 septembrie 2017**

Intocmite in conformitate cu
**cerintele Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea
standardelor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare
Financiara, aplicabile societatilor ale caror titluri sunt tranzactionate pe o piata
reglementata si cu modificarile ulterioare**

Cuprins

Situația poziției financiare la 30 septembrie 2017	1
Situația profitului sau pierderii si altor elemente ale rezultatului global pentru anul financiar incheiat la 30 septembrie 2017	2
Situația modificărilor capitalurilor proprii pentru anul financiar la 30 septembrie 2017	3
Situația fluxurilor de numerar pentru anul financiar la 30 septembrie 2017	5
Note la situațiile financiare întocmite la 30 septembrie 2017	6

Situatia pozitiei financiare pentru exercitiul financiar la 30 septembrie 2017

Explicatii	Toate sumele sunt in RON	
	31.12.2016	30.09.2017
A	12	9

ACTIVE - TOTAL, din care:	115.417.773	113.416.356
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL, din care:	101.597.078	103.608.480
Imobilizari necorporale	3.660	2.410
Imobilizari corporale administrate in regie proprie	101.305.651	97.821.638
Investitii imobiliare	8.648	5.408
Alte active imobilizate	279.119	5.779.024
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL, din care:	13.820.695	9.807.876
Stocuri	280.791	269.226
Creante	426.829	536.336
Investitii pe termen scurt	66.856	25.261
Numerar si echivalente in numerar	12.951.805	8.615.334
Cheltuieli in avans	94.414	361.719

DATORII - TOTAL, din care:	17.444.678	17.155.489
DATORII CURENTE - TOTAL, din care:	4.843.955	4.972.237
Imprumuturi pe termen lung (partea creditelor sub 1 an)	684.711	692.048
Datorii comerciale pe termen scurt	1.124.074	1.052.450
Alte datorii, incl datorii fiscale și datorii privind asigurările sociale	3.021.670	3.200.739
Provizioane	13.500	27.000
Venituri înregistrate în avans	0	0
DATORII PE TERMEN LUNG - TOTAL, din care:	12.600.723	12.183.252
Imprumuturi pe termen lung (partea creditelor peste 1 an)	9.254.279	8.861.251
Alte datorii, incl datorii fiscale și datorii privind asigurările sociale	3.346.444	3.322.001

CAPITALURI PROPRII - TOTAL, din care:	97.973.095	96.260.867
Capital social subscris vărsat	80.356.103	80.356.103
Prime de capital	-9.152.783	-7.167.078
Rezerve din reevaluarea imobilizarilor corporale	18.183.511	18.183.511
Rezerve legale	1.411.826	1.411.826
Alte rezerve	9.924.434	9.924.434
Rezultatul reportat, cu exceptia rezultatului reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29	-5.885.782	-4.520.680
Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29	-537.297	-215.021
Profitul sau pierderea la sfarsitul perioadei de raportare	3.673.083	-1.712.228
Repartizarea profitului	0	0

TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	115.417.773	113.416.356
--	--------------------	--------------------

Situatiile financiare la 30 septembrie 2017 nu au fost auditate.

Administrator
Ion Alexandru-Sorin

Director economic
Birlea Vasile Radu

Situatia rezultatului global la 30 septembrie 2017

Denumirea indicatorilor	Perioada de raportare	
	30.09.2016	30.09.2017
Cifra de afaceri netă (rd. 02 + 03 - 04 + 05)	15.275.363	15.324.553
Venituri din productia vanduta	11.347.629	10.855.942
Venituri din vânzarea mărfurilor	3.927.734	4.468.611
Alte venituri din exploatare	104.685	52.777
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	15.380.048	15.377.330
Materii prime si consumabile utilizate	1.780.395	1.652.207
Cheltuieli privind marfurile	1.241.404	1.343.444
Cheltuieli cu serviciile prestate de terti	3.867.525	3.722.332
Cheltuieli cu personalul	5.899.634	5.364.659
Cheltuieli cu impozite si taxe	807.626	670.058
Cheltuieli privind amortizarea	3.976.222	3.835.624
Alte cheltuieli de exploatare	12.366	102.739
Ajustări de valoare privind activele circulante	2.689	653
Ajustări privind provizioanele	-83.659	12.500
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	17.504.202	16.704.216
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:	-2.124.154	-1.326.886
Venituri din dobânzi	9.766	133.964
Alte venituri financiare	106.694	441
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	116.460	134.405
Cheltuieli privind dobânzile	260.627	231.434
Alte cheltuieli financiare	0	101.729
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL	260.627	333.163
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):	-144.167	-198.758
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)	-2.268.321	-1.525.644
Cheltuieli cu impozitul pe profit curent (ct. 6911)	0	0
Cheltuieli cu impozitul specific(ct. 6913)	0	186.584
Venituri cu impozitul pe profit amânat (ct. 792)	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:	-2.268.321	-1.712.228

Situatiile financiare la 30 septembrie 2017 nu au fost auditate.

Administrator
Ion Alexandru-Sorin

Director economic
Birlea Vasile Radu

Situatia modificarilor capitalurilor proprii pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016

<i>în lei</i>	Capital social	Ajustări ale capitalului social	Prima de fuziune	Rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale	Alte rezerve	Actiuni proprii	Rezultatul reportat	Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29	Total capitaluri proprii
Soldul la 1 ianuarie 2016	80.356.103	7.644.074	(9.152.783)	19.470.901	11.336.260	-	(9.092.311)	(8.181.371)	92.380.873
Total rezultat global aferent perioadei									
Rezultatul net al perioadei							3.673.083		3.673.083
Alte elemente ale rezultatului global									
Repartizare la alte rezerve				(3.206.529)			3.206.529		-
Retratate situatii financiare societati absorbite		(7.644.074)						7.644.074	-
Creșteri ale rezervei din reevaluarea imobilizărilor corporale, nete de impozit amânat				1.919.139					1.919.139
Total alte elemente ale rezultatului global	-	(7.644.074)	-	(1.287.390)	-	-	3.206.529	7.644.074	1.919.139
Total rezultat global aferent perioadei	-	(7.644.074)	-	(1.287.390)	-	-	6.879.612	7.644.074	5.592.222
Soldul la 31 decembrie 2016	80.356.103	-	(9.152.783)	18.183.511	11.336.260	-	(2.212.699)	(537.297)	97.973.095

Situatia modificarilor capitalurilor proprii la 30.09.2017

<i>în lei</i>	Capital social	Ajustări ale capitalului social	Prima de fuziune	Rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale	Alte rezerve	Rezultatul reportat	Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29	Total capitaluri proprii
Soldul la 1 ianuarie 2016	80.356.103	-	(9.152.783)	18.183.511	11.336.260	(2.212.699)	(537.297)	97.973.095
Total rezultat global aferent perioadei	-	-	-	-	-	-	-	-
Rezultatul net al perioadei	-	-	-	-	-	(1.712.228)	-	(1.712.228)
Alte elemente ale rezultatului global	-	-	-	-	-	-	-	-
Repartizare la alte rezerve	-	-	1.985.705	-	-	2.307.981)	322.276	-
Retratate situatii financiare societati absorbite	-	-	-	-	-	-	-	-
Creșteri ale rezervei din reevaluarea imobilizărilor corporale, nete de impozit amânat	-	-	-	-	-	-	-	-
Total alte elemente ale rezultatului global	-	-	1.985.705	-	-	(2.307.981)	322.276	-
Total rezultat global aferent perioadei	-	-	1.985.705	-	-	(4.020.209)	322.276	(1.712.228)
Soldul la 31 decembrie 2016	80.356.103	-	(7.167.078)	18.183.511	11.336.260	(6.232.908)	(215.021)	96.260.867

Situatiile financiare la 30 septembrie 2017 nu au fost auditate.

Administrator
Ion Alexandru-SorinDirector economic
Birlea Vasile Radu

Lei	31.12.2016	30.09.2017
Flux de numerar din activitatea de exploatare		
Pierdere inainte de impozitare	3.673.083	(1.712.228)
Amortizare	5.243.854	3.835.624
Venituri din dobanzi	(12.813)	(133.964)
Cheltuieli cu dobanzi	339.767	231.434
Pierdere/(Castigul) din vanzarea de mijloace fixe	(4.437.786)	(12.464)
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	(30.625)	12.500
Diferente de curs valutar aferente imprumuturilor	(141.978)	101.729
Impozit pe profit / specific	(364.303)	186.584
Ajustari ale imobilizarilor corporale prezentate la valoare justa	(2.485.518)	-
Ajustari ale investitiilor imobiliare prezentate la valoare justa	(4.651)	-
	1.779.030	2.509.215
Modificari in fondul de rulment		
Diminuare / (crestere) - clienti si alte conturi asimilate	107.147	(109.507)
Diminuare / (crestere) a stocurilor	8.064	11.565
Majorare / (diminuare) - furnizori si conturi asimilate	(214.422)	(497.078)
Numerar generat / (utilizat) din exploatare	1.679.819	1.914.195
Dobanzi platite	(280.772)	(182.758)
Dobanzi incasate	12.813	133.964
Total flux de numerar net generat / (utilizat) din activitati de exploatare	1.411.860	1.865.401
Fluxuri de numerar din activitati de investitii		
Achizitii de imobilizari corporale si necorporale	(302.944)	(348.030)
Achizitii de imobilizari financiare	-	(3.999.935)
Incasari din vanzarea de active	8.847.534	13.373
Numerar net utilizat in activitatile de investitii	8.544.590	(4.334.592)
Flux de numerar din activitatile de finantare		
Credite bancare angajate	-	-
Acordare de imprumuturi la societati legate	-	(1.500.000)
Rambursari credite bancare	(318.209)	(384.432)
Plati in cadrul contractelor de leasing	(43.322)	(24.443)
Numerar net generat / (utilizat) din activitatile de finantare	(361.531)	(1.908.875)
(Scadere) / Crestere neta de numerar in cursul exercitiului	9.594.919	(4.378.066)
Numerar la inceputul perioadei	3.423.742	13.018.661
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	13.018.661	8.640.595

Administrator
Ion Alexandru-Sorin

Director economic
Birlea Vasile Radu

Situatiile financiare la 30 septembrie 2017 nu au fost auditate.

Note la situatiile financiare intocmite la 30 septembrie 2017

Nota Venituri aferente cifrei de afaceri

Venituri aferente cifrei de afaceri (lei)	30.09.2016	30.09.2017
Venituri din chirii	465.841	253.775
Venituri din vanzarea marfurilor	3.927.734	4.468.611
Venituri din activitati hoteliere - cazare	9.888.442	9.971.734
Venituri autogara	292.395	274.800
Alte venituri	700.950	355.633
Total	15.275.363	15.324.553

Nota Cheltuieli cu materiile prime, materialele consumabile si marfuri

Chelt cu mat prime, mat consumabile si marfuri (lei)	30.09.2016	30.09.2017
Cheltuieli cu materiale consumabile + ambalaje	527.449	451.235
Cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar si materiale nestocabile	113.471	146.652
Cheltuieli cu energia	1.139.475	1.054.320
Cheltuieli cu marfurile	1.241.404	1.343.444
Total	3.021.799	2.995.651

Nota Alte cheltuieli cu prestatiile externe

Alte cheltuieli cu prestatiile externe (lei)	30.09.2016	30.09.2017
Cheltuieli intretinere si reparatii	240.448	230.687
Cheltuieli cu redeventa	67.827	42.028
Cheltuieli cu primele de asigurare	120.982	90.984
Cheltuieli servicii auditori, avocati, notari	588.614	520.034
Cheltuieli protocol si publicitate	108.545	138.538
Cheltuieli postale si telecomunicatii	93.776	81.646
Cheltuieli servicii bancare	136.659	123.017
Alte cheltuieli executate de terti	2.510.674	2.495.397
Total	3.867.525	3.722.332

Nota Cheltuieli cu personalul

Cheltuieli cu personalul (lei)	30.09.2016	30.09.2017
Cheltuieli cu salariile	4.051.899	3.762.632
Cheltuieli cu indemnizatiile DG + CA	379.927	306.823
Cheltuieli privind asigurarile sociale, din care	1.122.087	1.019.353
- cheltuieli cu pensiile;	735.524	660.132
Cheltuieli privind tichetele de masa	345.721	275.852
Total	5.899.634	5.364.659

	30.09.2016		30.09.2017	
	Nr. Angajați	Salarii	Nr. Angajați	Salarii
Angajați	185	4.051.899	171	3.762.632
Administratori	3	349.927	3	305.680
Directori	1	30.000	1	1.143
Total	189	4.431.826	175	4.069.455

Numar mediu personal	30.09.2016	30.09.2017
Numar mediu personal	185	171
Total	185	171

Numarul de personal la 31.12.2016 si numar mediu personal an 2016

Punct lucru	Nr personal la 31.12.2016	Nr mediu personal an 2016
Sediul administrativ	7	6
Hotel Doubletree by Hilton	80	66
Beta	20	18
Meses	0	8
Rusca	37	37
EHBM	38	33
EHTM	13	15
Numar mediu personal an 2016	195	183

Numarul de personal la 30.09.2017 si numar mediu personal an 2017

Punct lucru	Nr personal la 30.09.2017	Nr mediu personal an 2017 (pana la 30.09)
Sediul administrativ	8	7
Hotel Doubletree by Hilton	77	74
Beta	14	14
Rusca	38	34
EHBM	34	29
EHTM	13	13
Numar mediu personal 30.09.2017	184	171

Nota Ajustari

Amortizare	30.09.2016	30.09.2017
Cheltuieli cu amortizarea	3.976.222	3.835.624
Total	3.976.222	3.835.624

Nota Alte venituri din exploatare

Alte venituri din exploatare (lei)	30.09.2016	30.09.2017
Alte venituri din exploatare	104.685	52.777
Total	104.685	52.777

Nota Alte cheltuieli din exploatare

Alte cheltuieli din exploatare (lei)	30.09.2016	30.09.2017
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	807.626	670.058
Cheltuieli cu donații	-	-
Ajustări privind provizioane pt deprec clienti (cheltuieli +)	2.690	(6.847)
Ajustări privind provizioane pt deprec clienti (venituri -)	(1)	7.500
Alte cheltuieli de exploatare	9.162	101.831
Cheltuieli privind activele cedate	3.204	909
Cheltuieli din constituire provizioane pt riscuri si cheltuieli	-	22.500
Venituri privind provizioanele	(83.659)	(10.000)
Total	739.022	785.950

Nota Venituri si cheltuieli financiare

Venituri si cheltuieli financiare (lei)	30.09.2016	30.09.2017
Venituri cu dobanzile	9.766	133.964
Venituri din diferente de curs valutar	344.801	208.595
Alte venituri financiare	2.727	544
Cheltuieli cu dobanzile	(260.627)	(231.434)
Cheltuieli din diferente de curs valutar	(240.834)	(310.323)
Alte cheltuieli financiare	(0)	(103)
Total	(144.167)	(198.758)

Nota Imobilizări necorporale

<i>Cost (lei)</i>	<i>Alte imobilizari necorporale</i>	<i>Imobilizari necorporale in curs</i>	<i>Total</i>
Sold la 1 ianuarie 2016	1.177.784	-	1.177.784
Cresteri	700	2.232	2.932
Intrari din cont 231	2.232	(2.232)	-
Vanzari	(13.462)		(13.462)
Casari	(985)		(985)
Sold la 31 decembrie 2016	1.166.269	-	1.166.269
Sold la 1 ianuarie 2017	1.166.269	-	1.166.269
Cresteri	1.405		1.405
Intrari din cont 231	-		-
Vanzari	-		-
Casari	(52.157)		(52.157)
Sold la 30 septembrie 2017	1.115.517	-	1.115.517
Amortizare cumulata			
Sold la 1 ianuarie 2016	1.172.781	-	1.172.781
Amortizare	4.275	-	4.275

Amortizare aferenta casari	(985)	-	(985)
Amortizare aferenta iesirilor	(13.462)	-	(13.462)
Sold la 31 decembrie 2016	1.162.609	-	1.162.609
<hr/>			
Sold la 1 ianuarie 2017	1.162.609	-	1.162.609
Amortizare	2.655	-	2.655
Amortizare aferenta casari	(52.157)	-	(52.157)
Amortizare aferenta iesirilor	-	-	-
Sold la 30 septembrie 2017	1.113.107	-	1.113.107
<hr/>			
Sold la 31 decembrie 2016	3.660	-	3.660
<hr/>			
Sold la 30 septembrie 2017	2.410	-	2.410

Nota Imobilizări corporale

<i>Cost (lei)</i>	<i>Terenuri</i>	<i>Constructii</i>	<i>Instalatii tehnice si masini</i>	<i>Alte instalatii, utilaje si mobilier</i>	<i>Imobilizari corporale in curs de executie</i>	<i>Total</i>
Sold la 1 ianuarie 2016	13.484.728	76.105.164	10.259.215	19.496.530	95.594	119.441.231
Aditii	-	-	125.179	25.168	149.664	300.011
Transferuri din cont 231	-	73.601	18.145	112.900	(204.646)	-
Iesiri (vanzari)	(1.226.140)	(1.393.719)	(43.296)	(74.263)	-	(2.737.418)
Anularea amortizarii in urma vanzarii	-	(52.739)	(614.322)	(315.777)	-	(982.838)
Iesiri (casari / cheltuieli)	-	-	(4.093)	(9.891)	-	(13.984)
Cresteri din reevaluare (ct 105)	159.365	2.120.690	-	-	-	2.280.055
Anularea amortizarii in urma reevaluarii	-	(1.801.189)	-	-	-	(1.801.189)
Actualizare la inflatie	-	-	(33.404)	(5.984)	-	(39.388)
Trecere pe venituri dif reev (ct 7552)	-	2.485.518	-	-	-	2.485.518
Sold la 31 decembrie 2016	12.417.953	77.537.326	9.707.424	19.228.683	40.612	118.931.998
<hr/>						
Sold la 1 ianuarie 2017	12.417.953	77.537.326	9.707.424	19.228.683	40.612	118.931.998
Aditii	-	-	173.452	27.972	145.201	346.625
Transferuri din cont 231	-	-	-	-	-	-
Iesiri (vanzari)	-	-	(67.140)	-	-	(67.140)
Anularea amortizarii in urma vanzarii	-	-	-	-	-	-
Iesiri (casari / cheltuieli)	-	-	(47.240)	(16.055)	-	(63.295)
Cresteri din reevaluare (ct 105)	-	-	-	-	-	-
Anularea amortizarii in urma reevaluarii	-	-	-	-	-	-
Reclasificare la alta grupa de mijloace fixe	-	-	(52.068)	56.068	-	4.000
Reclasificare in obiecte de inventar	-	-	(123.525)	(201.706)	-	(325.231)
Sold la 30 septembrie 2017	12.417.953	77.537.326	9.590.903	19.094.962	185.813	118.826.957

Amortizare cumulata

Sold la 1 ianuarie 2016	-	-	5.953.777	9.315.168	-	15.268.945
Amortizare	-	1.853.820	949.337	2.391.536	-	5.194.693
Amortizare aferenta iesirilor (vanzari)	-	(52.739)	(614.322)	(315.777)	-	(982.838)
Amortizare aferenta iesirilor (casari)	-	-	(4.093)	(9.891)	-	(13.984)
Reclasificare amortizare inv	-	-	-	-	-	-
Actualizare la inflatie	-	-	(33.404)	(5.984)	-	(39.388)
Anulare amortizare reevaluare	-	(1.801.081)	-	-	-	(1.801.081)
Sold la 31 decembrie 2016	-	-	6.251.295	11.375.052	-	17.626.347
Sold la 1 ianuarie 2017	-	-	6.251.295	11.375.052	-	17.626.347
Amortizare	-	1.451.062	702.708	1.675.960	-	3.829.730
Amortizare aferenta iesirilor (vanzari)	-	-	(67.140)	-	-	(67.140)
Amortizare aferenta iesirilor (casari)	-	-	(44.137)	(15.147)	-	(59.284)
Amortizare af mf trecute la obi	-	-	(126.627)	(201.707)	-	(328.334)
Amortizare af reclasificare la alta grupa mf	-	-	(40.546)	40.546	-	-
Anulare amortizare reevaluare	-	-	-	-	-	-
Sold la 30 septembrie 2017	-	1.451.062	6.675.553	12.874.704	-	21.001.319

Valori contabile nete

Sold la 31 decembrie 2016	12.417.953	77.537.326	3.456.129	7.853.631	40.612	101.305.651
Sold la 30 septembrie 2017	12.417.953	76.086.264	2.915.350	6.220.258	185.813	97.825.638

Nota Investitii imobiliare

<i>Cost (lei)</i>	<i>Terenuri</i>	<i>Constructii</i>	<i>Investitii imobiliare</i>
Sold la 1 ianuarie 2016	275.995	1.444.804	1.720.799
Aditii	0	0	0
Transferuri din cont 2351	0	0	0
Iesiri (vanzare)	-275.995	-1.395.921	-1.671.916
Anulare amortizare af inv imob vandute		-33.822	-33.822
Anularea amortizarii in urma reevaluarii		-11.064	-11.064
Efect al schimbarii valorii juste		4.651	4.651
Sold la 31 decembrie 2016	0	8.648	8.648
Sold la 1 ianuarie 2017	0	8.648	8.648
Aditii	0	0	0
Transferuri din cont 2351	0	0	0
Iesiri (vanzare)	0	0	0
Reclasificare ca si investitii imobiliare		0	0
Sold la 30 septembrie 2017	0	8.648	8.648

Amortizare cumulata

Sold la 1 ianuarie 2016	0	0	0
Amortizare	0	44.886	44.886
Amortizare aferenta iesirilor (vanzari)	0	-33.822	-33.822
Amortizare aferenta iesirilor (casari)	0	0	0
Reclasificare amortizare aferenta investitii imobiliare	0	0	0
Anularea amortizarii pe baza reevaluarii	0	-11.064	-11.064
Sold la 31 decembrie 2016	0	0	0
Sold la 1 ianuarie 2017	0	0	0
Amortizare	0	3.240	3.240
Amortizare aferenta iesirilor (vanzari)	0	0	0
Amortizare aferenta iesirilor (casari)	0	0	0
Reclasificare amortizare aferenta investitii imobiliare	0	0	0
Anularea amortizarii pe baza reevaluarii	0	0	0
Sold la 30 septembrie 2017	0	3.240	3.240

Valori contabile nete

Sold la 31 decembrie 2016	0	8.648	8.648
Sold la 30 septembrie 2017	0	5.408	5.408

Nota Alte active imobilizate

Alte active imobilizate	31.12.2016	30.09.2017
Participatii	5.030	5.000
Unitati fond la FII Optim Invest	-	3.999.935
Creante imobilizate aferente vestiare AIO	269.715	269.715
Alte titluri imobilizate	4.374	4.374
Imprumuturi acordate societatilor legate	-	1.500.000
Total	279.119	5.779.024

Nota Elemente de stocuri

Elemente de stocuri	31.12.2016	30.09.2017
Combustibili	-	-
Alte materiale consumabile	75.887	121.314
Materiale de natura obiectelor de inventar	26.977	-
Ambalaje	2.178	2.121
Materii prime si materiale consumabile	105.042	123.435
Mărfuri	172.416	145.791
Avans cumparaturi	3.333	-
Total stocuri	280.791	269.226

Nota Creante comerciale

Creante comerciale	31.12.2016	30.09.2017
Clienți	312.022	406.403
Clienți incerți sau în litigiu	128.206	135.362
Clienți - facturi de întocmit	66.376	83.532
Avansuri acordate furnizorilor de prestari servicii	-	11.500
Ajustări pentru deprecierea creanțelor - clienți	(128.206)	(135.365)
Total creante comerciale	378.398	501.432

Nota Alte creante

Alte creante	31.12.2016	30.09.2017
Impozit pe profit	-	5.846
TVA de recuperat	-	-
Debitori diversi	36.847	16.220
Dobanzi de incasat	-	(479)
TVA la incasare	11.584	13.317
Total alte creante	48.431	34.904

Nota Numerar si echivalente de numerar

	31.12.2016	30.09.2017
Casa lei	94.920	88.933
Casa in valuta	14.235	11.477
Conturi curente la banci lei	12.180.046	8.297.003
Conturi curente la banci valuta	662.556	209.057
Alte valori lei	48	-
Avansuri de trezorerie lei	-	8.864
Total	12.951.805	8.615.334

Reconciliere cu fluxul de numerar si echivalente de numerar:

	31.12.2016	30.09.2017
Casa si banca	12.951.805	8.615.334
Actiuni detinute in vederea vanzarii	25.261	25.261
Efete de incasat	41.595	-
Total	13.018.661	8.640.595

Conturile curente la bancile San Paolo sunt gajate in favoarea bancii.

Nota Datorii

a) Datorii comerciale	31.12.2016	30.09.2017
Furnizori	621.344	674.765
Furnizori de imobilizari	42.496	53.772
Furnizori facturi nesosite	292.354	285.197
Cienti creditorii	22.565	190.813
Total datorii comerciale	978.759	1.204.547

bs

b) Alte datorii pe termen scurt	31.12.2016	30.09.2017
Datorii catre salariati	654.461	642.234
Datorii catre bugetul de stat si al asigurarilor sociale de stat	240.766	251.174
TVA de plata	20.000	64.133
TVA neexigibila	-	391
Impozit profit / specific	1.558	124.388
Alte impozite si taxe	4.048	5.925
Creditori diversi + in curs de clarificare	81.710	79.113
Garantii retinute de la constructori si chiriasi	2.019.127	2.033.381
Total alte datorii pe termen scurt	3.021.670	3.200.739

Imprumuturi pe termen scurt	31.12.2016	30.09.2017
Credite bancare pe termen scurt	684.711	692.048
Imprumuturi de la societati afiliate pe termen scurt	-	-
Total imprumuturi pe termen scurt	684.711	692.048

Venituri inregistrate in avans si provizioane	31.12.2016	30.09.2017
Venituri inregistrate in avans	145.315	-
Provizioane	13.500	27.000
Total venituri inregistrate in avans si provizioane	158.815	27.000

c) Imprumuturi pe termen lung	31.12.2016	30.09.2017
Credite bancare pe termen lung	9.254.279	8.861.251
Total imprumuturi pe termen lung	9.254.279	8.861.251

Alte datorii pe termen lung	31.12.2016	31.03.2017
Datorii viitoare aferente contractului de concesiune teren al parcarilor de la hotel	331.575	307.132
Impozite amanate	3.014.869	3.014.869
Total impozite amanate	3.346.444	3.322.001

In cadrul Garantiilor retinute de la constructori suma de 1.919.002 lei reprezinta garantia de buna executie retinuta la antreprenorul general al hotelului, care a expirat in cursul anului 2016. In consecinta ea a fost prezentata la 31 decembrie 2016 si la 30 septembrie 2017 la Garantii retinute de la constructori pe termen scurt.

Credite bancare

Principal 2017

Cont imprumut	Sold initial la 01.01.2017		Rambursari intre 01.01-30.09.2017		Sold final la 30 septembrie 2017		Sold datorat pe o perioada mai mica de un an		Sold datorat pe o perioada intre 1 si 5 ani		Sold datorat pe o perioada mai mare de 5 ani	
	Eur	LEI	Eur	LEI	Eur	LEI	Eur	LEI	Eur	LEI	Eur	LEI
1621.01	2.186.104	9.927.318	111.158	384.432	2.074.946	9.542.885	148.210	681.635	741.052	3.408.173	1.185.684	5.453.077
TOTAL	2.186.104	9.927.318	111.158	384.432	2.074.946	9.542.885	148.210	681.635	741.052	3.408.173	1.185.684	5.453.077

Dobanda an 2017

Cont dobanda	Rata dobanzii	Sold initial		Cheltuiala inregistrata in 2016		Plati in perioada auditata (2016)		Sold final 31.12.2016	
		Eur	LEI	Eur	LEI	Eur	LEI	Eur	LEI
1682.01	euribor 3M +2,8%	2.571	11.673	39.894	181.499	40.201	182.758	2.264	10.414
TOTAL		2.571	11.673	39.894	181.499	40.201	182.758	2.264	10.414

Garantia aferentă creditului bancar este constituita asupra hotelului si asupra numerarului si echivalentelor de numerar detinute de Societate la bancile creditoare.

In cursul anului 2017, Societatea a rambursat credite in valoare de 111.158 eur conform scadentelor.

La 31 decembrie 2016 si 30 septembrie 2017 valoarea justa a imprumuturilor bancare pe termen lung aproximeaza valoarea contabila.

Nota Capital social**a) Structura actionariatului societatii**

Structura actionariatului societatii	31.12.2016			30.09.2017		
	Nr actiuni	Valoare (lei)	%	Nr actiuni	Valoare (lei)	%
SIF Banat Crisana	31.820.906	79.552.265	98,9997	31.820.906	79.552.265	98,9997
Autoritatea statului	10.329	25.823	0,0321	10.329	25.823	0,0321
Persoane juridice	8.751	21.878	0,0272	8.751	21.878	0,0272
Persoane fizice	302.455	756.138	0,9410	302.455	756.138	0,9410
Total	32.142.441	80.356.103	100,00	32.142.441	80.356.103	100,00

b) Dividende

Compania nu a declarat dividende în cursul anilor 2016 si 2017

Nota Rezultatul pe actiune

Rezultatul pe actiune (lei)	31.12.2016	30.09.2017
Profitul atribuibil actionarilor	3.673.083	-
Numarul actiunilor	32.142.441	32.142.441
Rezultatul pe actiune de baza	0,1143	-,0000
Rezultatul pe actiune diluat	0,0742	-,0000

Nota Provizioane

Provizioane (lei)	31.12.2016	30.09.2017
Sold la inceputul perioadei	83.659	13.500
Provizioane constituite in cursul perioadei	13.500	27.000
Provizioane utilizate in timpul perioadei	(83.659)	(13.500)
Sold la sfarsitul perioadei	13.500	27.000

Suma de 27.000 lei, reprezinta provizioane pentru un proces cu ITM Bihor

Nota Parti afiliate

Parti afiliate sunt considerate persoanele care fac parte din Consiliul de Administratie si SIF Banat Crisana, care este actionar majoritar

Lista persoanelor care fac parte din Consiliul de Administratie atat la 31.12.2016 cat si la 30.09.2017:

1. Ion Alexandru Sorin Director General si Presedinte al Consiliului de Administratie
2. Avramoiu Octavian Membru al Consiliului de Administratie
3. Sferdian Teodora Membru al Consiliului de Administratie

Alte parti implicate, pe langa cele care fac parte din Consiliul de Administratie in conformitate cu art. 22 din regulamentul 1/2006 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare este Radu Birlea, director economic.

a) Deținerile de acțiuni ale societății aferente personalului cheie din conducere sunt prezentate mai jos:

31 decembrie 2016

Administrator	Numar actiuni	% din capital
Ion Alexandru Sorin	0	0,0000
Avramoiu Octavian	0	0,0000
Sferdian Teodora	0	0,0000

30 septembrie 2017

Administrator	Numar actiuni	% din capital
Ion Alexandru Sorin	0	0,0000
Avramoiu Octavian	0	0,0000
Sferdian Teodora	0	0,0000

b) Cheltuieli salariale si numar salariatii

	31.12.2016	30.09.2017
Cheltuieli cu remunerațiile personalului	5.398.301	3.762.632
Cheltuieli cu indemnizațiile consiliu administratie	487.267	306.823
Cheltuieli privind asigurațiile sociale, din care	1.459.594	1.019.353
- cheltuieli cu pensiile;	955.405	660.132
Alte cheltuieli privind personalul (tichete masă)	430.745	275.852
TOTAL	7.775.907	5.364.659

	2016		2017	
	Nr. Mediu Angajați	Salarii	Nr. Mediu Angajați	Salarii
Angajați	183	5.398.301	171	3.762.632
Administratori	3	317.835	3	305.680
Directori	1	169.432	1	1.143
Total	187	5.885.568	175	4.069.455

Nota Rezerve

Rezerve	31.12.2016	30.09.2017
Rezerve legale (cont 1061)	1.411.826	1.411.826
Alte rezerve (cont 1068)	9.924.434	9.924.434
Total rezerve	11.336.260	11.336.260

Sumele de la alte rezerve reprezinta rezultatele nerepartizate ale exercitiilor financiare precedente la societatea SIF Hoteluri suma de 9.431.879 lei, iar de la societatile absorbite suma de 492.555 lei

Rezultat reportat	31.12.2016	30.09.2017
Rezultat reportat, cu exceptia rezultatului reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29	(5.885.782)	(4.520.680)
Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29	(537.297)	(215.021)
Total capital social retratat	(6.423.079)	(4.735.701)

Rezultat reportat, cu exceptia rezultatului reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29 a devenit -5.885.782 lei, ca urmare a trecerii pierderii anului 2015 in suma de 9.593.167,20 lei in contul 1171 si a sumei de 3.206.529,12 lei (diferente din reevaluare aferente Hotel Meses Zalau) in contul 1175.

Prin Hotararea AGEA nr 1 din 28.04.2017 Art. 1. s-a aprobat, ca urmare a transferului (vanzarii) punctului de lucru Hotel Meseş Zalău din decembrie 2016, cu unanimitate de voturi, urmatoarele:

- acoperirea “Primei de fuziune” în sumă de -1.985.704,98 lei (cont 1041), prin diminuarea “ Rezultatului reportat surplus din reevaluare” (cont 1175) – parțial 1.985.704,98 lei;
- acoperirea “Rezultatului reportat provenit din corectarea erorilor contabile” în sumă de 20.145,91 lei (cont 1174), prin diminuarea “ Rezultatului reportat surplus din reevaluare” (cont 1175) – partial 20.145,91 lei;
- acoperirea “ajustării la inflație a immobilizărilor corporale” în sumă de 10.925,04 lei (cont 118.03) prin diminuarea “ajustării la inflație a amortizării immobilizărilor corporale” (cont 118.04) în sumă de 8.570,16 lei, iar diferența de 2.354,88 lei prin diminuarea „ajustării la inflație a rezervelor” (cont 118.02);
- acoperirea diferenței contului “ajustarea la inflație a rezervelor în sumă de 322.276,05 lei (cont 118.02) prin diminuarea “ Rezultatului reportat surplus din reevaluare” (cont 1175) – parțial 322.276,05 lei;

Situatiile financiare la 30 septembrie 2017 nu au fost auditate.

Administrator
Ion Alexandru-Sorin

Director economic
Birlea Vasile Radu