

Note explicative situatii financiare la 30.06.2019

Nota 1 Venituri aferente cifrei de afaceri (lei)	30.06.2018	30.06.2019
Venituri din chirii	212.664	220.295
Venituri din activitati hoteliere: camere	5.901.872	7.656.645
Venituri din autogara	201.586	179.457
Alte venituri	512.859	533.064
Total	6.828.981	8.589.461
Venituri din vanzarea marfurilor	3.105.749	3.670.471
Total	9.934.730	12.259.932

Nota 2 Alte venituri din exploatare (lei)	30.06.2018	30.06.2019
Venituri din subventii primite pentru salariatii	-	25.650
Total venituri din subventii	-	25.650
Venituri din penalitati	3.169	3.473
Venituri din vanzare active	1.574	10.925
Alte venituri din exploatare	16.689	24.942
Total alte venituri	21.432	39.340
Total alte venituri din exploatare	21.432	64.990

Nota 3 Chelt cu mat prime, mat consumabile si marfuri	30.06.2018	30.06.2019
Cheltuieli cu materiale consumabile	293.160	313.043
Cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar, nestocate si ambalaje	123.130	117.148
Cheltuieli cu energia	903.851	1.027.844
Cheltuieli cu materiale consumabile, obiecte inventar si energia	1.320.141	1.458.035
Cheltuieli cu marfurile	993.919	1.057.359
Total	2.314.060	2.515.394

Nota 4 Alte cheltuieli cu prestatiile externe (lei)	30.06.2018	30.06.2019
Cheltuieli intretinere si reparatii	199.040	282.630
Cheltuieli cu redeventa	17.801	16.065
Cheltuieli cu primele de asigurare	61.332	62.059
Cheltuieli protocol si publicitate	84.308	83.556
Cheltuieli postale si telecomunicatii	72.137	79.901
Cheltuieli servicii bancare	81.839	90.784
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	1.890.614	2.280.982
Total	2.407.071	2.895.977

Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	30.06.2018	30.06.2019
Taxa licenta Hotel Doubletree by Hilton	193.673	254.169
Taxa management Hotel Doubletree by Hilton	155.963	247.356
GSB Hotel Doubletree by Hilton	129.116	169.446
Spalatorie Hotel Doubletree by Hilton	144.241	146.503
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti sediu	85.289	69.248
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti Hilton	710.065	867.079
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti Hotel Beta	86.173	90.185

Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti Eurohotel BM	74.734	81.198
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti Eurohotel TM	124.669	158.170
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti Hotel Rusca	186.691	197.628
Total	1.890.614	2.280.982

Nota 5 Cheltuieli cu personalul (lei)	30.06.2018	30.06.2019
Cheltuieli cu salariile	3.518.316	3.910.360
Cheltuieli cu asigurarile sociale	181.722	184.146
Cheltuieli privind tichetele de masa	201.178	272.884
Total	3.901.216	4.367.390

Numar mediu personal	30.06.2018	30.06.2018
Numar mediu personal	178	176
Numar efectiv de salariatii la sfarsitul perioadei	181	180
Total	178	176

Nota 6 Cheltuieli cu impozite si taxe (lei)	30.06.2018	30.06.2019
> impozit cladiri	471.519	471.967
> impozit teren	6.065	7.271
> Impozit auto	430	346
> taxa firma	1.750	1.765
> alte taxe	7.878	16.025
Total	487.642	497.374

Nota 7 Cheltuieli privind amortizarea (lei)	30.06.2018	30.06.2019
Cheltuieli cu amortizările	2.519.309	2.304.577
Cheltuieli cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing	-	25.930
Total	2.519.309	2.330.507

Nota 8 Alte cheltuieli din exploatare	30.06.2018	30.06.2019
Cheltuieli cu amenzi si penalitati	6.841	2.491
Cheltuieli sociale	27.525	27.800
Alte cheltuieli de exploatare	1.008	2.780
Total	35.374	33.071

Ajustari de valoare privind activele circulante	30.06.2018	30.06.2019
Cheltuieli (654+6814)	7.571	57.954
Venituri (754+7814)	50.498	18.020
Total	(42.927)	39.934
Total alte cheltuieli din exploatare	(7.553)	73.005

Nota 9 Ajustari de valoare privind activele circulante	30.06.2018	30.06.2019
Cheltuieli cu actualizare privind provizioanele	17.485	-
Venituri cu actualizare privind provizioanele	-	-
Total	17.485	-

Nota 10 Venituri si cheltuieli financiare (lei)	30.06.2018	30.06.2019
Venituri cu dobanzile	67.360	134.386
Cheltuieli cu dobanzile	(142.535)	(79.533)
Venituri din diferente de curs valutar	56.518	62.026
Cheltuieli din diferente de curs valutar	(50.344)	(198.877)
Alte venituri financiare	575	1.396
Cheltuieli privind dobanzi af plati in avans concesiune	-	(37.339)
Castig din reevaluare active financiare disponibile pentru vanzare	371.003	535.394
Pierderi din reevaluare active financiare disponibile pentru vanzare	(767.272)	(149.370)
Profit / pierdere financiara	(464.695)	268.083

Nota 11 Pentru calcul impozit profit semestrul I 2019

sintetic	Profit	Specific	Total
121	Suma	Suma	Suma
Total cheltuieli	1.137.457,95	12.159.580,98	13.297.038,93
Total venituri	1.165.111,06	11.911.032,17	13.076.143,23
Rezultat 2019 inainte de impozitare	1.165.111,06	11.910.770,44	13.075.881,50

Total venituri	1.165.111,06
Total cheltuieli	-1.137.457,95
Profit brut	27.653,11
Ch ned	3.312,81
Ven neimp	-758,08
Profit impozabil	30.207,84
Impozit profit	4.834,00
Dif de inregistrat	4.834,00
691	4.834,00

Nota 12 Cheltuiala cu impozitul specific

Impozitul specific diminueaza rezultatul net al exercitiului.

Indicatori	Hotel Doubletree by Hilton Oradea	Hotel Beta Cluj Napoca	Hotel Rusca Huned oara	Cantina Rusca Huned oara	Eurohotel Baia Mare	Eurohotel Timisoara	Total
Nr stele Hotel	4*	2*	3*		3*	3*	
Total locuri cazare	294	65	196	0	123	94	772
Impozit specific complex hotelier	109.956	13.325	43.904	0	27.552	28.952	223.689
IS independent pentru restaurant $k*(x+y*q)^*z$	0	0	9.457	9.861	15.631	0	34.949
IS independent pentru bar si terasa $k*(x+y*q)^*z$	0	0	0	0	0	0	0
Total impozit specific an 2019	109.956	13.325	53.361	9.861	43.183	28.952	258.638
							134.254

Nota 13 Imobilizări necorporale

<i>Perioada</i>	<i>Alte imobilizari necorporale</i>	<i>Avansuri acordate pt Imobilizari necorporale</i>	<i>Total</i>
Sold la 1 ianuarie 2018	1.106.087	107.137	1.213.224
Cresteri	11.985	0	11.985
Intrari din cont 4094	104.685	-104.685	0
Intrari din cont 231	187.701	0	187.701
Trecere pe cheltuieli	0	-2.452	-2.452
Casari	-480	0	-480
Sold la 31 decembrie 2018	1.409.978	0	1.409.978
Sold la 1 ianuarie 2019	1.409.978	0	1.409.978
Cresteri	2.787	0	2.787
Sold la 30 iunie 2019	1.412.765	0	1.412.765
Amortizare cumulata			
Sold la 1 ianuarie 2018	1.104.164	0	1.104.164
Amortizare	20.320	0	20.320
Anulare amortizare casari	-480	0	-480
Sold la 31 decembrie 2018	1.124.004	0	1.124.004
Amortizare cumulata			
Sold la 1 ianuarie 2019	1.124.004	0	1.124.004
Amortizare	61.066	0	61.066
Sold la 30 iunie 2019	1.185.070	0	1.185.070
Valori contabile nete			
Sold la 31 decembrie 2018	285.974	0	285.974
			-
Sold la 30 iunie 2019	227.695	0	227.695

Nota 14 Imobilizări corporale

<i>Cost (lei)</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>
Sold la 1 ianuarie 2018	13.717.220	77.408.300	9.564.602	19.008.372	220.210	119.918.704
Aditii	-	-	149.034	84.041	308.638	541.713
Intrari an 2018 - din cont 231	-	296.848	6.745	15.471	(319.064)	-
Transfer din 231 la necorporale	-	-	-	-	(187.701)	(187.701)
Anularea amortizarii in urma vanzarii	-	-	(30.000)	-	-	(30.000)
Iesiri an 2018 - casari valoare neamortizata	-	-	-	(706)	-	(706)
Iesiri (casari / cheltuieli)	-	-	(241.134)	(25.572)	-	(266.706)
Modificari valoare an 2018 - reeval ct 105	164.147	1.173.494	-	-	-	1.337.641
Anularea amortizarii in urma reevaluarii	-	(1.970.977)	-	-	-	(1.970.977)
Cresteri valoare an 2018 - reeval ct 7552	-	405.600	-	-	-	405.600
Diminuari valoare an 2018 - reeval ct6552	-	(65)	-	-	-	(65)
Sold la 31 decembrie 2018	13.881.367	77.313.200	9.449.247	19.081.606	22.083	119.747.503

Sold la 1 ianuarie 2019	13.881.367	77.313.200	9.449.247	19.081.606	22.083	119.747.503
Aditii	-	-	-	9.446	10.218	19.664
Intrari an 2019 - din cont 231	-	-	-	22.083	(22.083)	-
Stornare inregistrari cf IAS 17 abrogat - derecunoastere terenuri si concesiune si aplicare IFRS 16	(718.967)	-	-	-	-	(718.967)
Sold la 30 iunie 2019	13.162.400	77.313.200	9.449.247	19.113.135	10.218	119.048.200

Amortizare cumulata

Sold la 1 ianuarie 2018	-	-	6.884.679	13.354.249	-	20.238.928
Amortizare	-	1.970.978	864.208	2.135.920	-	4.971.106
Iesiri an 2018 - amortizare af vanzari	-	-	(30.000)	(692)	-	(30.692)
Amortizare aferenta iesirilor (casari)	-	-	(241.784)	(26.482)	-	(268.266)
Anulare amortizare reevaluare	-	(1.970.978)	-	-	-	(1.970.978)
Sold la 31 decembrie 2018	-	-	7.477.103	15.462.995	-	22.940.098

Sold la 1 ianuarie 2019	-	-	7.477.103	15.462.995	-	22.940.098
Amortizare	-	1.002.678	391.078	849.353	-	2.243.109
Sold la 30 iunie 2019	-	1.002.678	7.868.181	16.312.348	-	25.183.207

Valori contabile nete

Sold la 31 decembrie 2018	13.881.367	77.313.200	1.972.144	3.618.611	22.083	96.807.405
Sold la 30 iunie 2019	13.162.400	76.310.522	1.581.066	2.800.787	10.218	93.864.993

Nota 15 Investitii imobiliare

<i>Cost (lei)</i>	<i>Terenuri</i>	<i>Constructii</i>	<i>Investitii imobiliare</i>
Sold la 1 ianuarie 2018	0	7.775	7.775
Anularea amortizarii in urma reevaluarii	-	(7.775)	(7.775)
Efect al schimbarii valorii juste	-	800	800
Sold la 31 decembrie 2018	0	800	800
Sold la 1 ianuarie 2019	0	800	800
Sold la 30 iunie 2019	0	800	800

Amortizare cumulata

Sold la 1 ianuarie 2018	0	0	0
Amortizare	0	7.775	7.775
Anularea amortizarii pe baza reevaluarii	-	(7.775)	(7.775)
Sold la 31 decembrie 2018	0	0	0
Sold la 1 ianuarie 2019	0	0	0
Amortizare	-	402	402
Sold la 30 iunie 2019	0	402	402

Valori contabile nete

Sold la 31 decembrie 2018	0	800	800
Sold la 30 iunie 2019	0	398	398

Nota 16 Active aferente dreptului de utilizare a activelor luate in concesiune (leasing) la nivelul datoriei din aplicarea ifrs 16 C5b si C7

<i>Cost (lei)</i>	<i>Concesiune</i>
Sold la 1 ianuarie 2019	-
Recunoastere active aferente dreptului de utilizare a activelor luate in concesiune (leasing) la nivelul datoriei din aplicarea ifrs 16 C5b si C7	1.244.619
Amortizare af drept de utilizare	(25.930)
Sold la 30 iunie 2019	1.218.689

Nota 17 Active financiare disponibile pentru vanzare	31.12.2018	30.06.2019
Sold initial - Active financiare	5.347.795	4.575.803
Diferenta de reevaluare ct 1035	(1.347.861)	-
Retratate cf IFRS 9 - trece in ct profit si pierdere	1.347.861	-
Venituri din operatiuni cu titluri si alte instrumente financiare	628.101	530.401
Chelt privind operatiunile cu titluri si alte instrumente financiare	(1.400.093)	(149.370)
Active financiare reevaluate la valoare justa	4.575.803	4.956.834
Impozitul amanat - sold initial	215.658	-
Impozit amanat	(215.658)	-
Impozitul amanat - sold final	-	-
Active financiare disponibile pentru vanzare	4.575.803	4.956.834

Nota 18 Alte active imobilizate (lei)	31.12.2018	30.06.2019
Alte active imobilizate	31.12.2018	30.06.2019
Participatii	26.778	31.770
Creante imobilizate aferente vestiare AIO	240.594	240.594
Imprumuturi acordate societatile legate	7.100.000	7.100.000
Total	7.367.372	7.372.364

Nota 19 Elemente de stocuri (lei)	31.12.2018	30.06.2019
Alte materiale consumabile	82.127	81.617
Ambalaje	2.729	2.986
Materii prime si materiale consumabile	84.856	84.603
Mărfuri și ambalaje	208.111	152.751
Avans cumparaturi	4.512	37.646
Total stocuri	297.479	275.000

Nota 20 Creante	31.12.2018	30.06.2019
20.1 Creante comerciale	31.12.2018	30.06.2019
Clienti	441.824	450.346
Clienti incerti sau în litigiu	174.625	201.362
Clienti - facturi de întocmit	43.570	108.032
Ajustări pentru deprecierea creanțelor - clienti	(174.625)	(201.362)
Total creante comerciale	485.394	558.378
20.2 Alte creante	31.12.2018	30.06.2019
Concedii medicale de recuperat	22.490	62.606
Avansuri acordate personalului	-	1.680

Impozit pe profit	81.902	77.068
TVA de recuperat	10.153	-
TVA nedeductibil aferent facturi nesoite furnizori	17.584	10.888
TVA la incasare	17.936	6.987
Subventii somaj	8.893	4.500
Taxa auto de recuperat	24.416	-
Debitori diversi + alte	25.855	176.518
Dobanzi de incasat	19.053	21.204
Total alte creante	228.282	361.451
	-	-
Total creante	713.676	919.829

Nota 21 Numerar si echivalente de numerar (lei)	31.12.2018	30.06.2019
Casa lei	160.179	112.146
Casa in valuta	9.552	8.848
Conturi curente la banci lei	3.166.083	2.967.271
Depozite bancare	1.631.491	2.946.855
Conturi curente la banci valuta	525.537	516.664
Sume in curs de decontare	87.265	148.655
Alte valori lei	16.600	6.700
Avansuri de trezorerie	9.607	8.937
Total	5.606.314	6.716.076

Nota 22 Datorii (lei)

a) Datorii comerciale	31.12.2018	30.06.2019
Furnizori	768.363	869.423
Furnizori de imobilizari	34.373	34.373
Furnizori facturi nesoite	413.466	523.375
Cienti creditor	148.102	184.541
Total datorii comerciale	1.364.304	1.611.712

b) Alte datorii pe termen scurt	31.12.2018	30.06.2019
Datorii catre salariati	817.123	763.089
Datorii catre bugetul de stat	314.461	303.597
TVA de plata	-	27.062
Impozit pe profit si / sau specific	144.111	258.639
Alte impozite si taxe	5.799	54.676
Creditori diversi + in curs de clarificare	109.968	242.503
TVA neexigibil af clienti facturi neintocmite	112	1.361
Garantii retinute de la constructori si chiriasi	2.001.884	1.999.488
Total alte datorii pe termen scurt	3.393.458	3.650.415

Imprumuturi pe termen scurt	31.12.2018	30.06.2019
Credite bancare termen lung scadente in urmatoarele 12 luni	698.682	708.622
Total imprumuturi pe termen scurt	698.682	708.622

Venituri inregistrate in avans si provizioane	31.12.2018	30.06.2019
Provizioane	27.000	27.000
Total venituri inregistrate in avans si provizioane	27.000	27.000

c) Imprumuturi pe termen lung	31.12.2018	30.06.2019
Credite bancare pe termen lung	8.122.055	7.895.152
Total imprumuturi pe termen lung	8.122.055	7.895.152
	-	-
Alte datorii pe termen lung	31.12.2018	30.06.2019
Datorii viitoare aferente contractului de concesiune teren al parcarilor de la hotel	269.339	1.232.373
Impozite amanate	3.275.480	3.275.480
Total alte datorii pe termen lung	3.544.819	4.507.853
Nota 23 Provizioane (lei)	31.12.2018	30.06.2019
Sold la inceputul perioadei	77.000	27.000
Provizioane constituite in cursul perioadei	37.796	-
Provizioane utilizate in timpul perioadei	(87.796)	-
Sold la sfarsitul perioadei	27.000	27.000

Nota 24 Credite bancare pentru investitii - Intesa Sanpaolo

Principal 2019

Sold initial la 01.01.2019		Rambursari intre 01.01-30.06.2019		Sold final la 30.06.2019		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
1.889.683	8.813.294	74.105	216.350	1.815.578	8.596.944	148.210	701.792	741.052	3.508.956	926.315	4.386.196
1.889.683	8.813.294	74.105	216.350	1.815.578	8.596.944	148.210	701.792	741.052	3.508.956	926.315	4.386.196

curs 31.12.18

4,6639

Curs 28.06.2019

1 eur

4,7351

lei

Dobanda an 2019

1,527%

Rata dobanzii	Sold initial		Cheltuiala inregistrata in perioada 01.01-30.06.19		Plati in perioada auditata (01.01.19-30.06.19)		Sold final 30.06.2019	
	Eur	LEI	Eur	LEI	Eur	LEI	Eur	LEI
euribor 3M +1,8%	1.596	7.444	16.765	79.533	16.918	80.146	1.443	6.831
	1.596	7.444	16.765	79.533	16.918	80.146	1.443	6.831

Banca	Intesa Sanpaolo Oradea
Tip credit	Investitii
Data contractarii	16.09.2011
Valoare credit contractat	6.400.000 €
Valoare credit rambursat	4.584.422 €
Sold credit la 30.06.2019	1.815.578 €
Data scadenta finala	15.09.2031
Garantie	Hotel Doubletree by Hilton Oradea

Nota 25 Capital social**a) Structura actionariatului societatii**

Structura actionariatului societatii	31.12.2018			30.06.2019		
	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 fizice	300.098	750.245	0,9337	309.655	774.138	0,9634
Persoane juridice	11.108	27.770	0,0346	1.551	3.878	0,0048
Total	32.142.441	80.356.103	100,00	32.142.441	80.356.103	100,00

Nota 26 Alte elemente de capital	31.12.2018	30.06.2019
Impozit amanat din reevaluare imobilizari corporale	(3.357.242)	(3.357.242)
Total	(3.357.242)	(3.357.242)

Nota 27 Modificari rezerva din reevaluare

Modificarile surplusului din reevaluare IAS 1.7

In conformitate cu prevederile IAS 16 punctul 39 la imobilizari corporale in urma reevaluarii s-a inregistrat o diferenta de reevaluare pozitiva in suma de 1.743.976,52 lei. Conform politicii adoptate din diferenta existenta in sold, la activele la care s-a inregistrat o descrestere de valoare suma utilizata din contul 105 pentru acoperirea descresterii este de 299.796,78 lei; prin contul 7552 s-a recunoscut in contul de profit si pierdere suma de 406.216,66 lei, iar prin contul 6552 suma de 65 lei; aceasta recunoastere este prevazuta de IAS 16 punctul 40. La imobilizarile corporale la care in urma reevaluarii s-a inregistrat o crestere a valorii nete, diferenta din reevaluare s-a inregistrat in capitaluri in contul 105; aceasta crestere este in suma de 1.636.821 ,64 lei. Respectand prevederile IAS 16, suma de 406.151,66 (466.216,66-65) s-a recunoscut corect in contul de profit si pierdere. In rezultatul global s-a prezentat ca element distinct in contul de profit si pierdere suma de 213.924 lei, reprezentand diferenta intre diminuarea si cresterea diferentei din reevaluare inregistrata in contul 105. Din contul 105 s-a trecut in contul 1175 suma de 328.913 lei, reprezentand amortizare aferenta diferentelor din reevaluare. Soldul contului 105 include si suma de 20.982.762 lei, reprezentand diferente din reevaluare preluate prin fuziune.

lei	31.12.2018	30.06.2019
Rezerva din reevaluare la inceputul exercitiului	19.974.650	20.982.762
Diminuari ca urmare a reevaluarii	(299.797)	
Cresteri din reevaluare	1.636.822	
Descresteri trecute in 1175	(328.913)	
Rezerva din reevaluare la sfarsitul exercitiului	20.982.762	20.982.762

Nota 28 Rezerve	31.12.2018	30.06.2019
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

Nota 29 Rezultat reportat (lei)	31.12.2018	30.06.2019
Rezultat reportat, cu exceptia rezultatului reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29 - sold initial	(1.638.954)	(1.123.182)
Rezultat an precedent	(1.161.001)	(2.237.724)
Rezultat reportat provenit din inregistrarea amortizarii concesiune teren Hotel DBH (2006-2018) ca urmare a aplicarii IFRS 16	-	(449.629)

Rezultat reportat provenit din reclasificarea activelor financiare cf IFRS 9	1.347.861	-
Diferenta dintre amortizarile contabila si cea fiscala	328.912	-
Rezultat reportat, cu exceptia rezultatului reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29 - sold final	(1.123.182)	(3.810.535)
Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29	(215.021)	(215.021)
Total rezultat reportat	(1.338.203)	(4.025.556)
Nota 30 Rezultatul pe actiune (lei)	31.12.2018	30.06.2019
Profitul atribuibil actionarilor	(2.237.724)	(225.730)
Numarul actiunilor	32.142.441	32.142.441
Rezultatul pe actiune de baza	-,0000	-,0000
Rezultatul pe actiune diluat	-,0000	-,0000

Nota 31 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 la 31.12.2018:

- | | |
|---------------------------|--|
| 1. Tic-Chiliment Valentin | Presedinte al Consiliului de Administratie |
| 2. Avramoiu Octavian | Membru al Consiliului de Administratie |
| 3. Sferdian Teodora | Membru al Consiliului de Administratie |

Lista persoanelor care fac parte din Consiliul de Administratie la 30.06.2019:

- | | |
|---------------------------|--|
| 1. Tic-Chiliment Valentin | 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 5/2018 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare este Birlea Vasile Radu, director general si Ciopleala Daniela Rodica, contabil sef

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

Administrator (31 decembrie 2018)	Numar actiuni	% din capital
Tic-Chiliment Valentin	0	0,0000
Avramoiu Octavian	0	0,0000
Sferdian Teodora	0	0,0000

Administrator (30 iunie 2019)	Numar actiuni	% din capital
Tic-Chiliment Valentin	0	0,0000
Avramoiu Octavian	0	0,0000
Sferdian Teodora	0	0,0000

b) Cheltuieli salariale si numar salariati	31.12.2018	30.06.2019
Cheltuieli cu remuneratiile personalului	7.294.652	3.910.359
Cheltuieli privind asigurarile sociale, din care	323.679	184.146
Alte cheltuieli privind personalul (tichete masa)	449.645	272.884
TOTAL	8.067.976	4.367.389

	2018		30.06.2019	
	Nr. Mediu Angajați	Salarii	Nr. Mediu Angajați	Salarii
Angajați	177	7.068.843	175	3.806.001
Administratori	3	3.600	3	1.800
Directori	1	222.209	1	102.558
Total	181	7.294.652	179	3.910.359

Nota 32 Actiuni in instanta

Societatea este implicata in urmatoarele litigii :

Litigii civile:

- **Dosarul nr. 2147/111/2014** aflat pe rolul Tribunalului Bihor prin care s-a solicitat obligarea Societatii (in calitate de parata) de catre **reclamantul Hajdu-Bau Epitoipari Kivitelezo Es Kereskedelmi Korlatolt Felelossegu Tarsasag "Felszamos Alatt"** la plata sumei de **9.687.769** lei astfel:
 - **6.045.915 lei** reprezentand contravaloarea lucrarilor executate si nereceptionate de parata;
 - **1.641.854 lei** reprezentand suma retinutade la reclamantul Hajdu-Bau de catre parata Sif Hoteluri S.A.cu titlu de garantie de buna executie;
 - **2.000.000 lei** daune morale.

Obiectul litigiului il constituie rezilierea contractului de executie de lucrari (antrepriza) de catre parata, reziliere ce a avut loc in anul 2011.

In acest dosar, Sif Hoteluri S.A. a solicitat respingerea tuturor pretentiilor precizate de reclamanta si a formulat cerere reconventionala prin care a solicitat pronuntarea unei hotarari prin care sase dispuna obligarea reclamantei-parate Hajdu-Bau la plata contravalorii prejudiciilor cauzate de nerespectarea obligatiilor contractuale, respectiv a sumelor ce reprezinta contravaloarea unor lucrari ce nu au fost realizate insa au fost achitate precum si a penalitatilor de intarziereestimate provizoriu la suma de 800.000 lei;

Ca probe, partile au cerut proba cu inscrisuri, interogatoriu, martori si expertiza tehnica in constructii, probe ce au fost incuviintate de catre instanta de judecata.

La termenul din data de 22.06.2017 s-a depus la dosar raportul de expertiza tehnica intocmit de catre expertul numit de catre instanta iar la termenul din data de 12.10.2017 instanta a incuviintat obiectiunile partilor la raportul de expertiza.

Avand in vedere caracterul preponderent tehnic al problemelor disputate in dosar, este dificil de estimat la acest moment care sunt sansele de castig/pierdere ale societatii Sif Hoteluri S.A., acestea depinzand, intr-o proportie insemnatade raspunsul final al expertului la obiectivele fixate.

La termenul din data de 28.03.2019,instanta a dispus amanarea cauzei pentru data de **26.09.2019** pentru intocmirea raportului de contraexpertiza.

- **Dosar procedura lichidare - debitor societatea Hajdu-Bau Epitoipari Kivitelezo Es Kereskedelmi Korlatolt Felelossegu Tarsasag "Felszamos Alatt"** cu sediul in Ungaria, Debrecen reprezentata de catre lichidator Gazda-Pusztai Sandor.

Stadiu dosar: Tribunalul din Debrecen a respins in prima instanta, in data de 27.12.2017 cererea societatii creditoare (Sif Hoteluri S.A.) de inscriere la masa credala pentru suma de 2.022.106,32 RON. Societatea Sif Hoteluri S.A. a depus apel la hotararea mentionata. Curtea de Apel Debrecen a dispus suspendarea cauzei pana la solutionarea dosarului nr. 2147/111/2014 aflat pe rolul Tribunalului Bihor.

- **Dosar 26808/211/2017*** – Tribunalul Cluj - revendicare imobiliara

Parti: **Bathori Stefan si Bathori Rozalia – Reclamanti**

Sif Hoteluri S.A. (fosta Beta Transport S.A. Cluj), Napoca S.A. si Municipiul Cluj – Parati.

Stadiu dosar: La termenul din data de 09.05.2019 instanta a respins ca inadmisibila cererea de chemare în judecata formulata de reclamantii Bathori Stefan si Bathori Rozalia in contradictoriu cu paratii SIF Hoteluri SA, Napoca SA si Municipiul Cluj-Napoca prin Primar.

Hotararea Tribunalului Cluj nu este definitiva, partile avand posibilitatea de a depune apel in termen de 30 zile de la comunicare.

- **Dosar 11511/182/2016** - Judecatoria Baia Mare, prin care Societatea (in calitate de creditor) a solicitat obligarea debitorului **Maxim Events&Incentive S.R.L.** la plata sumei de 10.224 lei reprezentand contravaloare servicii hoteliere si 1200 lei cheltuieli de judecata. La data de 09.02.2017 instanta a admis cererea creditorului. La data de 01.11.2017 Tribunalul Bucuresti (dosar 11394/3/2017) a admis cererea debitorului Maxim Events& Incentive S.R.L. si a dispus intrarea acestuia in procedura falimentului prin procedura simplificata. Societatea a depus cerere de admitere a creantei in termenul prevazut.

- **Dosar 11394/3/2017** Tribunalul Bucuresti – faliment

Parti: **Maxim Events& Incentive S.R.L.. - Debitor**

Sif Hoteluri S.A. – Creditor

Stadiu dosar: La termenul din data de 03.07.2019 instanta a aprobat raportul final al lichidatorului judiciar, a inchis procedura insolventei impotriva debitorului Maxim Events& Incentive S.R.L.. si a dispus radierea debitorului din Registrul Comertului Bucuresti.

Hotararea nu este definitiva, partile avand posibilitatea de a depune apel in termen de 7 zile de la comunicare.

- **Dosar 15349/3/2016** Tribunalul Bucuresti – procedura insolventei

Parti: **Perfect Tour S.R.L. - Debitor**

Sif Hoteluri S.A. - Creditor

Stadiu dosar: Urmatorul termen acordat in cauza a fost fixat in data de 03.09.2019 in vederea continuarii procedurii.

Debit restant: 2.690 lei (pct. de lucru DoubleTree by Hilton);

Debit restant: 3.729 lei si 500 lei cheltuieli de judecata (pct. de lucru Baia Mare – creditorului i-a fost admisa ordonanta de plata in dosarul 8223/182/2016 al jud. Baia Mare la data de 29.11.2016).

- **Dosar 4839/271/2017** - Tribunalul Bihor - plangere contraventionala impotriva P.V. de contraventie intocmit de catre I.T.M. Bihor prin care s-a dispus aplicarea amenzii in cuantum de 30.000 lei - apel

Parti: **I.T.M. Bihor – Intimat;**

Sif Hoteluri S.A. -Petent

Stadiu dosar: finalizat in prima instanta in data de 04.12.2017. Judecatoria Oradea a admis in parte plangerea contraventionala formulata de catre Societate si s-a anulat in parte P.V. de contraventie (s-a inlaturat sanctiunea contraventionala constand in aplicarea amenzii in cuantum de 20.000 lei). S-au mentinut dispozitiile din P.V. de contraventie cu privire la sanctiunile aplicate Societatii in cuantum de 10.000 lei.

Cele doua parti din dosar au formulat apel impotriva hotararii pronuntata de catre Judecatoria Oradea. La primul termen al apelului din data de 15.05.2018 litigiul a fost suspendat pana la solutionarea definitiva a dosarului nr. 4003/111/2017 de pe rolul Tribunalului Bihor, dosar mentionat mai jos.

- **Dosar 4003/111/2017** – Tribunalul Bihor – anulare act administrativ (proces verbal de control emis de catre I.T.M. Bihor) – Contencios administrativ si fiscal

Parti: I.T.M. Bihor – Parat

Sif Hoteluri S.A. – Reclamant

Stadiu dosar: La termenul din data de 27.09.2018, Tribunalul Bihor a respins ca neintemeiata cererea de chemare in judecata ce are ca obiect anularea actului administrativ (procesul verbal de control emis de catre I.T.M. Bihor).

Sif Hoteluri S.A. a formulat recurs impotriva hotararii Tribunalului Bihor in data de 13.11.2018.

La termenul din data de 11.03.2019, Curtea de Apel Oradea a respins ca nefondat recursul declarat de recurenta reclamanta SIF HOTELURI SA in contradictoriu cu intimatul parat I.T.M. Bihor.

- **Dosar 4155/271/2019** – Judecatoria Oradea - cerere de valoare redusă – Litigii cu profesionistii

Părți: **MODEL MANAGEMENT SECTOR SRL - Parat**

SIF HOTELURI S.A (pct. de lucru DoubleeTree by Hilton) - Reclamant

Stadiu dosar: La termenul din 04.07.2019 instanța admite cererea de valoare redusă formulată de reclamantul SIF HOTELURI S.A., în contradictoriu cu pârâtul MODEL MANAGEMENT SECTOR S.R.L. Obligă pârâtul să îi plătească reclamantului suma de **837 lei**, reprezentând contravaloarea facturii fiscale DBH nr. 104878/30.10.2018, precum și dobânda legală, în cuantumul prevăzut de lege, de la data de 30.11.2018 până la data plății efective a debitului principal. Obligă pârâtul la plata cheltuielilor de judecată în cuantum de 50 lei, reprezentând taxa judiciară de timbru. Executorie.

- **Dosar 3386/271/2019** – Judecatoria Oradea - ordonanță de plată - Litigii cu profesionistii

Părți: **INSTITUTUL DE FORMARE ECONOMICĂ ȘI SOCIALĂ - Parat**

SIF HOTELURI S.A (pct. de lucru DoubleeTree by Hilton) – Reclamant

Stadiu dosar: La termenul din 26.06.2019 instanța admite cererea formulată de creditoarea S.C. SIF HOTELURI S.A., în contradictoriu cu debitorul INSTITUTUL DE FORMARE ECONOMICĂ SI SOCIALĂ, și, în consecință: Ordonă debitorului să achite creditoarei, în termen de 20 de zile de la data comunicării prezentei ordonanțe, suma de **43.920 lei reprezentând rest de plată din contravaloarea facturii fiscale nr. 103864/19.09.2018, la care se adaugă penalități în cuantum de 0,1% pe zi de întârziere, calculate de la data de 26.09.2018** și până la data plății efective a debitului, conform contractului de evenimente nr. 352/11.06.2018. Obligă debitorul să achite creditoarei suma de 200 lei cu titlu de cheltuieli de judecată.

- **Dosar 1434/243/2016** Inalta Curte de Casatie si Justitie-litigii intre profesionisti (pretentii - recurs)

Parti: Societatea Romana de Televiziune - Recurent reclamant;

Sif Hoteluri S.A. - Intimat parat

Stadiu dosar: finalizat in prima instanta de catre Judecatoria Hunedoara care a respins actiunea reclamantei care a solicitat obligarea paratei la plata sumei de 28.967,4 lei reprezentand taxa TV aferenta perioadei iulie 2012-februarie 2016 pentru unitatea de primire turistica Hotel Rusca.

In data de 18.09.2017 Tribunalul Hunedoara a respins ca nefondat apelul introdus de Societatea Romana de Televiziune impotriva sentintei pronuntata de catre Judecatoria Hunedoara.

In data de 16.11.2017 Societatea Romana de Televiziune a declarat recurs impotriva hotararii pronunta de catre Tribunalul Hunedoara. Curtea de Apel Alba-Iulia a admis exceptia necompetentei materiale invocata din oficiu si, in consecinta, a declinat in favoarea Inaltei Curti de Casatie si Justitie competenta de solutionare a recursului declarat de apelanta Societatea Romana de Televiziune. La data de 13.06.2018, Inalta Curte de Casatie si Justitia a admis exceptia necompetentei materiale a Inaltei Curti de Casatie si Justitie si a declinat competenta de solutionare a recursului declarat de recurenta-reclamantă SOCIETATEA ROMANA DE TELEVIZIUNE impotriva deciziei din 18 septembrie 2017 pronuntata de Tribunalul Hunedoara, in favoarea Curtii de Apel Alba Iulia.

- **Dosar 1434/243/2016*** Curtea de Apel Alba Iulia - litigii intre profesionisti (pretentii - recurs)

Parti: Societatea Romana de Televiziune - Recurent reclamant;

Sif Hoteluri S.A. - Intimat parat

Stadiu dosar: La termenul din data de 31.10.2018, Curtea de Apel Alba Iulia a dispus suspendarea prezentei cauze pana la solutionarea de catre ICCJ - Completul pentru dezlegarea unor chestiuni de drept a sesizarii ce face obiectul ds. nr. 2658/1/2018. Cu drept de recurs pe toata durata suspendarii.

Urmatorul termen al dosarului a fost fixat in data de 04.09.2019.

- **Dosar 26154/299/2017** - Judecatoria Sector 1 Bucuresti - contestatie la executare dosar executare 1053/2017, suspendare executare

Parti dosar: Contestator - Autoritatea Pentru Administrarea Activelor Statului AAAS

Intimat - Paltinis S.A.

Terti Popriti - Sif Hoteluri S.A. si alte persoane juridice

Stadiu dosar: La termenul din data de 22.02.2018 instanta a admis in parte contestatia la executare si a anulat procesele verbale de sechestrul din data de 04.08.2017 si a anulat adresa de infiintare a popririi din data de 21.07.2017 emisa catre totii tertii popriti la care are calitatea de actionar Statul Roman prin AAAS, pentru sumele de bani reprezentand contravaloarea actiunilor, partilor sociale si a dividendelor. Respinge in rest contestatia la executare, ca neintemeiata.

In data de 03.04.2018 societatea Paltinis S.A. a depus apel impotriva hotararii Judecatoriei Sector 1. La termenul din data de 04.07.2019, Tribunalul Bucuresti a amanat cauza pentru data de 05.09.2019 pentru lipsa procedura.

- **Dosar 40459/299/2017** - Judecatoria Sector 1 Bucuresti - contestatie la executare dosare de executare 90/2017-143/2017, 145/2017-207/2017, 228/2017-262/2017, 269/2017-296/2017, 302/2017, 330/2017-334/2017, suspendare executare

Parti dosar: Contestator - Autoritatea Pentru Administrarea Activelor Statului AAAS
Intimati – persoane fizice (dosar FNI nr. 24632/3/2006)

Terti Popriti – Sif Hoteluri S.A. si alte persoane juridice

Stadiu dosar: La termenul din data de 12.12.2018 instanta a admis exceptia tardivitatii constestatiei la executare, a respins contestatia la executare ca neintemeiata, a respins cererea de suspendare a executarii silite ca ramasa fara obiect.

Hotararea Judecatoriei Sector 1 nu este definitiva, partile avand posibilitatea de a depune apel in termen de 10 zile de la comunicare.

- Alte litigii in calitate de reclamant pentru creante neincasate. Societatea estimeaza ca va obtine cuantumul creantele neincasate si solicitate in totalitate.
- Alte litigii avand ca obiect procedura insolventei, faliment. Societatea estimeaza ca va obtine beneficii modice viitoare.

Nota 33 Angajamente si datorii contingente

Societatea, in calitate de parata, este parte in procesul cu Hajdu-Bau Epitoipari Kivitelezso Es Kereskedelmi Korlatolt Felelossegu Tarsasag "Felszamos Alatt" cu sediul in Ungaria, Debrecen si este reprezentata de catre lichidator Gazda-Pusztai Sandor. Partea reclamanta a formulat pretentii pentru garantia de buna executie si lucrari pretinse a fi realizate dar nerecunoscute de catre beneficiar. La termenul din data de 28.03.2019, instanta a dispus amanarea cauzei pentru data de 26.09.2019 pentru intocmirea raportului de contraexpertiza.

Societatea nu a putut estima suma pretinsa ca fiind datorata.

Nota 34 Gestionarea riscului financiar

a) Riscul de credit

Expunerea maxima la riscul de credit (lei)	31.12.2018	30.06.2019
Creante comerciale si alte creante	713.676	919.829
Numerar si echivalente in numerar	5.606.314	6.716.076
Total	6.319.990	7.635.905

Analiza numarului de zile de intarziere pentru creantele comerciale si alte creante (lei):	31.12.2018		30.06.2019	
	Valoare bruta	Depreciere	Valoare bruta	Depreciere
Nerestante si restante intre 0 si 30 zile	460.621	-	772.650	-
Restante intre 31 si 90 zile	125.790	-	136.737	-
Restante intre 91 si 365 zile	120.575	-	10.443	-
Restante peste 365 zile	181.315	174.625	201.362	201.362
Total	888.301	174.625	1.121.191	201.362

Numerarul este tinut la banci si este considerat la momentul depunerii ca si avand minim risc de devalorizare:

b) Riscul de lichiditate

31.12.2018 (lei)	Fluxuri de numerar contractuale	< 1 an	1-5 ani	> 5 ani
Credite bancare	8.813.294	691.239	3.456.193	4.665.862
Datorii comerciale	1.364.304	1.324.931	39.373	-
Alte datorii	3.393.458	3.393.458	-	-
Total	13.571.056	5.409.628	3.495.566	4.665.862

30.06.2019 (lei)	Fluxuri de numerar contractuale	< 1 an	1-5 ani	> 5 ani
Credite bancare	8.596.944	701.792	3.508.956	4.386.196
Datorii comerciale	1.611.712	1.577.338	34.373	-
Alte datorii	3.650.415	3.650.415	-	-
Total	13.859.071	5.929.545	3.543.329	4.386.196

c) Riscul de piata

La data raportării, profilul expunerii la riscul de rată a dobânzii aferent instrumentelor financiare purtătoare de dobândă deținute de societate a fost:

Instrumente cu rata variabila (lei)	31.12.2018	30.06.2019
Credite bancare	8.813.294	8.596.944
Total instrumente cu rata variabila	8.813.294	8.596.944

Riscul valutar

Societatea este expusă riscului valutar datorită împrumuturilor care sunt exprimate într-o altă valută decât cea funcțională, în euro:

Datorii financiare la 31.12.2018 (lei)	Total	RON	EUR
Credite bancare	8.813.294	8.813.294	1.889.683
Datorii comerciale	1.364.304	1.364.304	-
Alte datorii	3.662.797	3.662.797	-
Total	13.840.395	13.840.395	1.889.683

Datorii financiare la 30.06.2019 (lei)	Total	RON	EUR
Credite bancare	8.596.944	8.596.944	1.815.578
Datorii comerciale	1.611.712	1.611.712	-
Alte datorii	4.882.788	4.882.788	-
Total	15.091.444	15.091.444	1.815.578

Nota 35 Elemente in afara bilantului (lei)

Punct lucru	Valoare elemente in afara bilantului (obiecte inventar) la 31.12.2018	Valoare elemente in afara bilantului (obiecte inventar) la 30.06.2019
Sediul administrativ Oradea	33.687	40.586
Hotel Doubletree by Hilton Oradea	2.383.854	2.415.039
Hotel si Autogara Beta Cluj Napoca	150.428	153.793
Hotel Rusca Hunedoara	696.105	737.342
Cantina Rusca Hunedoara	28.721	0
Eurohotel Baia Mare	534.639	551.271
Eurohotel Timisoara	173.829	179.437
Total	4.001.263	4.077.469

Precizam ca nu s-a intocmit raport al auditorilor pentru perioada raportata, nefiind o cerinta legala.

3. Semnături:

PRESEDINTE C.A.	Tic-Chiliment Valentin
DIRECTOR GENERAL	Birlea Vasile – Radu
CONTABIL SEF	Ciopleala Daniela Rodica