

Persoana juridica: **S.C. TURISM FELIX S.A.**

Adresa: localitatea BAILE FELIX

telefon: 0259 318338

Numar din registrul comertului: J08 / 132 / 1991

Forma de proprietate: 34 Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 5510 - Hoteluri

Cod de identificare fiscala: 108526

Tipul situatiilor financiare: AA - aplica reglementari contabile aprobate prin OMF 1752/2005

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2008**

Elemente de activ	Valoare bruta				Deprecieri (amortizari si provizioane)				Valori nete	
	sold la 01.01.2008	cresteri	reduceri	sold la 31.12.2008 04=01+02+03	sold la 01.01.2008	cresteri	reduceri	sold la 31.12.2008 08=05+06+07	sold la 01.01.2008 09=01-05	sold la 31.12.2008 10=04-08
A	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alte imobilizari	257.293,18	3.965,91	0,00	261.259,09	108.161,58	46.732,80	0,00	154.894,38	149.131,60	106.364,71
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	3.965,91	0,00	3.965,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.965,91	0,00
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE	261.259,09	3.965,91	3.965,91	261.259,09	108.161,58	46.732,80	0,00	154.894,38	153.097,51	106.364,71
Terenuri	80.143.455,00	0,00	1.086.120,00	79.057.335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.143.455,00	79.057.335,00
Constructii	65.224.343,99	7.426.404,48	12.154.793,13	60.495.955,34	2.563.768,64	2.316.111,55	3.169.092,37	1.710.787,82	62.660.575,35	58.785.167,52
Instalatii tehnice si masini	20.887.334,21	2.354.083,45	327.542,31	22.913.875,35	7.898.387,90	2.149.310,61	319.977,85	9.727.720,66	12.988.946,31	13.186.154,69
Alte instalatii, utilaje si mobilier	3.319.595,02	147.969,12	66.696,65	3.400.867,49	542.190,17	261.600,57	64.493,05	739.297,69	2.777.404,85	2.661.569,80
Total mijloace fixe	169.574.728,22	9.928.457,05	13.635.152,09	165.868.033,18	11.004.346,71	4.727.022,73	3.553.563,27	12.177.806,17	158.570.381,51	153.690.227,01
Avansuri si imobilizari corporale in curs	10.655.833,54	23.513.594,23	8.413.398,58	25.756.029,19	0,00	0,00	0,00	0,00	10.655.833,54	25.756.029,19
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	180.230.561,76	33.442.051,28	22.048.550,67	191.624.062,37	11.004.346,71	4.727.022,73	3.553.563,27	12.177.806,17	169.226.215,05	179.446.256,20
Imobilizari financiare-titluri de participare	100.600,00	6.645.700,00	5.565.985,00	1.180.315,00				0,00	100.600,00	1.180.315,00
TOTAL IMOBILIZARI FINANCIARE	100.600,00	6.645.700,00	5.565.985,00	1.180.315,00				0,00	100.600,00	1.180.315,00
TOTAL IMOBILIZARI	180.592.420,85	40.091.717,19	27.618.501,58	193.065.636,46	11.112.508,29	4.773.755,53	3.553.563,27	12.332.700,55	169.479.912,56	180.732.935,91

Grupa Constructii a fost reevaluată la data de 01.04.2008, iar in contabilitate valoarea justa a mijloacelor fixe a fost înregistrată prin eliminarea amortizării cumulate.

Amortizarea este liniara, duratele de amortizare sunt stabilite in conformitate cu HG 2139/2004. Pentru terenuri nu se calculeaza amortizare si nici nu s-au constituit deprecieri.

Imobilizarile corporale iesite din patrimoniu prin vanzare, casare sau alte moduri de iesire, se reflecta in contul de profit si pierdere la valoarea contabila neta.

Diferenta de reevaluare aferenta acestora se considera realizata doar la vanzarea sau casarea imobilizarilor si se transfera in contul de rezerve.

Investitiile financiare pe termen lung au fost inregistrate la costul istoric, iar diferentele de valoare justa la data bilanțului au fost reflectate in conturile de capitaluri.

In anul 2008 a fost vandut un teren in suprafata de 3980 mp.

DIRECTOR GENERAL
ec. Serac Florian

DIRECTOR ECONOMIC
ec. Ungur Rodica

Judetul: 05 BIHOR

NOTA 2

Persoana juridica: S.C. TURISM FELIX S.A.

Adresa: localitatea BAILE FELIX

telefon: 0259 318338

Numar din registrul comertului: J08 / 132 / 1991

Forma de proprietate: 34 Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 5510 - Hoteluri

Cod de identificare fiscala: 108526

Tipul situatiilor financiare: AA - aplica reglementari contabile aprobate prin OMF 1752/2005

**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI
la data de 31.12.2008**

Denumirea provizionului		Sold la 01.01.2008	Transferuri			Sold la 31.12.2008
			in cont	din cont	din care, reluate	
0	A	01	02	03	04	05=01+02-03
I.	PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI LITIGIOASE (ct.151.1)	39.063,00	0,00	0,00	0,00	39.063,00
A.	CRESTERI - TOTAL, din care:	x	0,00	x	x	x
1.	Const. prov. ptr litigii an 2007 (ct 6812)	x	0,00	x	x	x
B.	DESCRESTERI - TOTAL, din care:	x	x	0,00	0,00	x
1.	Reclasari provizioane (ct. 496)	x	x	0,00	0,00	x
2.	Anulari provizioane ptr. litigi (ct 7814)	x	x	0,00	0,00	x
II.	ALTE PROVIZIOANE PENTRU IMPOZITE (ct.151.6)	33.726,89	0,00	5.710,14	0,00	28.016,75
A.	CRESTERI - TOTAL, din care:	x	0,00	x	x	x
1.	Constituii provizioane impozite	x	0,00	x	x	x
B.	DESCRESTERI - TOTAL, din care:	x	x	5.710,14	0,00	x
1.	Anulari ptr alte provizioane (ct 7812)	x	x	5.710,14	0,00	x
III.	ALTE PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI (ct.151.8)	979.872,00	0,00	979.872,00	0,00	0,00
A.	CRESTERI - TOTAL, din care:	x	0,00	x	x	x
1.	Provizion pt.riscuri si cheltuieli (ct 681.1)	x	0,00	x	x	x
B.	DESCRESTERI - TOTAL, din care:	x	x	979.872,00	0,00	x
1.	Anulari ptr alte provizioane (ct 7812)	x	x	979.872,00	0,00	x
TOTAL PROVIZIOANE		1.052.661,89	0,00	979.872,00	0,00	67.079,75

Pe parcursul anului 2008 nu au fost constituite provizioane pentru riscuri si cheltuieli.Provizioanele aflate în sold au fost constituite pentru litigi si impozite.

DIRECTOR GENERAL
ec. Serac Florian

DIRECTOR ECONOMIC
ec. Ungur Rodica



Judetul: **05 BIHOR**

NOTA 3

Persoana juridica: **S.C. TURISM FELIX S.A.**

Adresa: **localitatea BAILE FELIX**

telefon: **0259 318338**

Numar din registrul comertului: **J08 / 132 / 1991**

Forma de proprietate: **34 Societati comerciale pe actiuni**

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): **5510 - Hoteluri**

Cod de identificare fiscala: **108526**

Tipul situatiilor financiare: **AA - aplica reglementari contabile aprobate prin OMF 1752/2005**

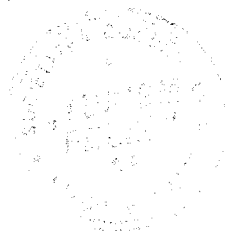
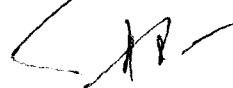
REPARTIZAREA PROFITULUI an 2008

- lei RON

Destinatia		Suma
I.	Profit net repartizat:	553.588,87
1	- rezerva legala	553.588,87
2	- alte rezerve	0,00
3	- cota participare administratori	0,00
4	- participare salariati la profit	0,00
5	- acoperirea pierderii contabile	0,00
6	- dividende	0,00
II.	Profit net nerepartizat	9.086.360,18
III.	TOTAL PROFIT NET DE REPARTIZAT	9.639.949,05

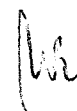
DIRECTOR GENERAL

ec. Serac Florian



DIRECTOR ECONOMIC

ec. Ungur Rodica



Judetul: **05 BIHOR**

NOTA 4

Persoana juridica: **S.C. TURISM FELIX S.A.**

Adresa: **localitatea BAILE FELIX**

telefon: **0259 318338**

Numar din registrul comertului: **J08 / 132 / 1991**

Forma de proprietate: **34 Societati comerciale pe actiuni**

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): **5510 - Hoteluri**

Cod de identificare fiscala: **108526**

Tipul situatiilor financiare: **AA - aplica reglementari contabile aprobate prin OMF 1752/2005**

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE
aferent exercitiului financiar 2008

		- lei	
		31.12.2007	31.12.2008
1	CIFRA DE AFACERI NETA	43.341.563	55.448.042
2	COSTUL BUNURILOR VANDUTE SI AL SERVICIILOR PRESTATE	30.560.232	33.956.496
3	CHELTUIELILE ACTIVITATII DE BAZA, reprezentand cost marfa - 607	5.831.488	6.965.300
4	CHELTUIELILE ACTIVITATILOR AUXILIARE	3.212.118	3.095.628
5	CHELTUIELI INDIRECTE DE PRODUCTIE	21.516.626	23.895.567
6.	REZULTATUL BRUT AFERENT CIFREI DE AFACERI NETE	12.781.331	21.491.546
7	CHELTUIELILE DE DESFACERE		
8	CHELTUIELILE GENERALE DE ADMINISTRATIE	8.207.821	11.084.526
9	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	657.625	1.622.666
10	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	5.231.135	12.029.686

Având în vedere că activitatea de bază a societății constă în prestări servicii hoteliere și de alimentație publică, cheltuielile directe sunt considerate cheltuielile cu achiziția de mărfuri, celelalte cheltuieli fiind indirecte. Cifra de afaceri neta este formata din valoarea marfurilor vandute, a serviciilor turistice prestate, precum si a chiriilor.

DIRECTOR GENERAL
ec. Serac Florian

DIRECTOR ECONOMIC
ec. Ungur Rodica

Judetul: 05 BIHOR

NOTA 5

Persoana juridica: S.C. TURISM FELIX S.A.

Adresa: localitatea BAILE FELIX

telefon: 0259 318338

Numar din registrul comertului: J08 / 132 / 1991

Forma de proprietate: 34 Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 5510 - Hoteluri

Cod de identificare fiscala: 108526

Tipul situatiilor financiare: AA - aplica reglementari contabile aprobate prin OMF 1752/2005

SITUATIA CREANTELOR

la data de 31.12.2008

- lei

nr. crt.	CREANTE	sold la		
		31.12.2008 (col.02 + col.03)	TERMEN DE LICHIDITATE	
0	A	01	02	03
1	CLIENTI, din care:	1.497.640,14	1.348.347,04	149.293,10
	- Clienti	1.576.231,73	1.576.231,73	0,00
	- Clienti incerti sau în litigiu	149.293,10	0,00	149.293,10
	- Clienti facturi de întocmit	-227.884,69	-227.884,69	0,00
2	FURNIZORI DEBITORI PENTRU SERVICII	100.523,63	100.523,63	0,00
3	ALTE CREANTE CU PERSONALUL	169,54	169,54	0,00
4	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	165.482,79	165.482,79	0,00
5	TAXA PE VALOARE ADAUGATA DE RECUPERAT	198.948,00	198.948,00	0,00
6	ALTE IMPOZITE SI TAXE (TVA NEEXIGIBIL)	212.612,39	212.612,39	0,00
7	ALTE IMPOZITE SI TAXE ASIMILATE	0,00	0,00	0,00
8	DEBITORI DIVERSI	248.480,37	248.480,37	0,00
9	ALTE CREANTE - DECONTARI IN CURS LAMURIRE	7.288,80	7.288,80	0,00
10	DOBANZI DE INCASAT	64.240,49	64.240,49	0,00
	TOTAL	2.431.145,66	2.346.093,05	149.293,10

PROVIZIOANE PENTRU CREANTE INCERTE

- lei

	CLIENTI INCERTI	DEBITORI DIVERSI	TOTAL AN
CONSTITUIRI DE PROVIZIOANE-din care	174.317,29	15.692,84	190.010,13
- în cursul anului 2008	0,00	0,00	0,00
ANULARI DE PROVIZIOANE-din care	79.922,49	4.722,40	84.644,89
- în cursul anului 2008	2.500,00	0,00	2.500,00
SOLDURI PROVIZIOANE la 31.12.2008	94.394,80	10.970,44	105.365,25

SITUATIA DATORIILOR

la data de 31.12.2008

- lei

nr. crt.	DATORII	sold la			
		31.12.2008 (01=02+03+04)	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
0	A	1	2	3	4
I.	TOTAL - FURNIZORI SI CLIENTI CREDITORI	8.712.558,20	8.712.558,20	0,00	0,00
1	FURNIZORI	1.934.364,55	1.934.364,55	0,00	0,00
2	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	5.631.168,17	5.631.168,17	0,00	0,00
3	FURNIZORI FACTURI NESOSITE	1.093.988,69	1.093.988,69	0,00	0,00
4	CLIENTI - CREDITORI	53.036,79	53.036,79	0,00	0,00
5	CLIENTI - CREDITORI COMENZI	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	TOTAL - DATORII CU PERSONALUL SI ASIGURARI SOCIALE	1.706.742,09	1.706.742,09	0,00	0,00
1	REMUNERATII DATORATE	458.732,92	458.732,92	0,00	0,00
2	AJUTOARE MATERIALE DATORATE	0,00	0,00	0,00	0,00
3	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	10.725,17	10.725,17	0,00	0,00
4	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTILOR	8.984,79	8.984,79	0,00	0,00
5	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL-GARANTII	884.932,24	884.932,24	0,00	0,00

6	ASIGURARI SOCIALE, din care:	336.762,01	336.762,01	0,00	0,00
	- contributia unitatii la asigurari sociale	30.530,21	30.530,21	0,00	0,00
	- contributia angajatilor la asigurari sociale	135.534,35	135.534,35	0,00	0,00
	- contributia unitatii la asigurari sociale de sanatate	74.447,45	74.447,45	0,00	0,00
	- contributia angajatilor la asigurari sociale de sanatate	78.752,00	78.752,00	0,00	0,00
	- contributia unitatii la fondul asigurarilor de somaj	10.459,00	10.459,00	0,00	0,00
	- contributia angajatilor la fondul asigurarilor de somaj	7.039,00	7.039,00	0,00	0,00
7	COMISION INSPECTORATUL TERITORIAL DE MUNCA	0,00	0,00	0,00	0,00
	- alte datorii si creante sociale	6.604,96	6.604,96		
III.	TOTAL - DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	167.644,00	167.644,00	0,00	0,00
1	IMPOZIT PE PROFIT CURENT	0,00	0,00	0,00	0,00
	TAXA PE VALOAREA ADAUGATA	0,00	0,00	0,00	0,00
2	IMPOZIT PE SALARII	167.644,00	167.644,00	0,00	0,00
IV.	TOTAL - ALTE DATORII FATA DE STAT SI INSTITUTII PUBLICE	18.657,81	18.657,81	0,00	0,00
1	DATORII FATA DE BUGETE LOCALE, din care:	0,00	15.112,06	0,00	0,00
	- taxa de sedere statiune	0,00	0,00	0,00	0,00
2	DATORII FATA DE BUG.STAT SI INST PUBLICE, din care:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- impozite retinute la sursa 10%	0,00	0,00	0,00	0,00
	- redeventa miniera	0,00	0,00	0,00	0,00
	- contributie A.N.R.S.C.	0,00	0,00	0,00	0,00
3	FOND SPECIAL DE SANATATE OG 22/1992	3.545,75	3.545,75	0,00	0,00
4	TVA NEEXIGIBIL AFERENT	0,00	0,00	0,00	0,00
5	ALTE DATORII CU BUGETUL DE STAT	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	TOTAL - DECONTARI CU ASOCIATII	45.283,92	45.283,92	0,00	0,00
1	DIVIDENDE DE PLATA	45.283,92	45.283,92	0,00	0,00
VI.	TOTAL - CREDITORI DIVERSI	91.130,58	91.130,58	0,00	0,00
1	CREDITORI DIVERSI	91.130,58	91.130,58	0,00	0,00
VII.	TOTAL - CREDITE CONTRACTATE	12.900.000,00	900.000,00	12.000.000,00	0,00
1	-de la institutii financiare pe termen scurt	900.000,00	900.000,00	0,00	0,00
2	-de la institutii financiare pe termen lung	12.000.000,00	0,00	12.000.000,00	0,00
	TOTAL DATORII (I la VI)	23.642.016,60	11.642.016,60	12.000.000,00	0,00

La 31.12.2008 situația creditelor bancare obținute de S.C. Turism Felix S.A. se prezintă astfel :

• **Credit pentru nevoi curente la Banca Transilvania**

Prin Contractul de credit nr.294 din 13.03.2008, societatea beneficiază de un credit în următoarele condiții :

- suma creditului : 3.000.000 lei
- perioada de creditare : 13.03.2008-12.03.2009
- rata dobânzii 10,35%

• **Credit pentru investiții la Banca Transilvania**

Prin Contractul de credit nr.293 din 13.03.2008, societatea beneficiază de un credit în următoarele condiții :

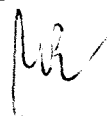
- suma creditului : 12.000.000 lei
- perioada de creditare : 13.03.2008-12.03.2012
- rata dobânzii 10,35%

• Cele doua credite au fost garantate prin ipotecă imobiliară asupra Complexului Internațional în valoare de 27.135.164 lei .

DIRECTOR GENERAL
ec. Serac Florian



DIRECTOR ECONOMIC
ec. Ungur Rodica



Judetul: **05 BIHOR**

Persoana juridica: **S.C. TURISM FELIX S.A.**

Adresa: **localitatea BAILE FELIX**

telefon: **0259 318338**

Numar din registrul comertului: **J08 / 132 / 1991**

Forma de proprietate: **34 Societati comerciale pe actiuni**

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): **5510 - Hoteluri**

Cod de identificare fiscala: **108526**

Tipul situatiilor financiare: **AA - aplica reglementari contabile aprobate prin OMF 1752/2005**

NOTA 6. PRINCIPII. POLITICI SI METODE CONTABILE

Obiectivul situatiilor financiare ale SC TURISM FELIX SA este de a furniza informatii despre pozitia financiara, performantele si modificarile pozitiei financiare a societatii care sunt utile unei sfere largi de utilizatori in luarea deciziilor economice. Pozitia financiara a SC TURISM FELIX SA este influentata de resursele economice pe care le controleaza, de structura sa financiara, lichiditatea si solvabilitatea sa si de capacitatea sa de a se adapta schimbarilor mediului in care isi desfasoara activitatea, respectiv turismul balnear. Pentru a-si atinge obiectivele, situatiile financiare sunt elaborate conform contabilitatii de angajamente, respectiv efectele tranzactiilor si a altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc si sunt inregistrate in evidentele contabile si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente. Respectand cadrul legal creat prin aplicarea Legii 82/1991 si a Ordinului Ministrului Finantelor nr.1752/2005, contabilitatea se conduce in partida dubla astfel incat se asigura:

- inregistrarea cronologica si sistematica in contabilitate a tuturor operatiunilor patrimoniale, in functie de natura lor, in mod simultan, in debitul unor conturi si creditul altor conturi;
- cunoasterea totalului sumelor debitoare si creditoare, precum si soldul final al fiecarui cont;
- intocmirea lunara a balantei de verificare, care reflecta egalitatea intre totalul sumelor debitoare si creditoare si totalul soldurilor debitoare si creditoare ale conturilor;
- prezentarea situatiei patrimoniului si a rezultatelor obtinute, respectiv a activelor si pasivelor prin bilant, precum si a veniturilor, cheltuielilor si a beneficiilor sau pierderilor, prin contul de profit si pierdere.

Pentru a da o imagine reala a patrimoniului, a situatiei financiare si a rezultatelor obtinute, conducerea societatii respecta regulile privind evaluarea patrimoniului si toate celelalte reguli, norme si principii contabile.

a) principiul prudentei

La 31 decembrie 2008 societatea are inregistrate ajustari pentru deprecierea investitiilor financiare pe termen scurt, ajustari pentru clienti incerti si provizioane pentru riscuri si cheltuieli

b) principiul permanentei metodei

Pentru a asigura comparabilitatea in timp a informatiilor contabile, in cadrul societatii s-au mentinut an de an aceleasi reguli, norme de evaluare si inregistrare in contabilitate, in prezentarea elementelor patrimoniale, a rezultatelor.

c) principiul continuitatii activitatii

Intreaga activitate a fost reflectata in situatiile financiare conform reglementarilor in vigoare. In perioada urmatoare nu exista elemente care sa afecteze capacitatea firmei de a-si continua activitatea.

d) principiul independentei exercitiului

Anual societatea intocmeste situatii financiare, unde sunt inregistrate cheltuielile si veniturile aferente exercitiului financiar, iar cele care apartin altor ani de activitate sunt reflectate in conturi distincte si anume 471 "Cheltuieli inregistrate in avans", 472 "Venituri inregistrate in avans"

e) principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii

Conform acestui principiu, componentele elementelor de activ sau de datorii sunt evaluate separat.

f) principiul intangibilitatii bilantului de deschidere

La inceputul exercitiului financiar soldurile initiale sunt egale cu soldurile finale de la inchiderea exercitiului financiar anterior.

g) principiul necompensarii

Bilantul este intocmit evaluand si inregistrand in contabilitate separat elementele de activ si cele de pasiv, fara a le compensa, acelasi tratament aplicandu-se si elementelor de venituri si cheltuieli din contul de rezultate.

h) principiul prevalentei economicului asupra juridicului

Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilant si contul de profit si pierdere sa realizat tinand seama de fondul economic al tranzactiei sau al operatiunii raportate, si nu numai de forma juridica a acestora.

A. ACTIVE IMOBILIZATE

I. Imobilizari necorporale

In aceasta grupa sunt incluse licente pentru programe informatice si marca societatii OSIM inregistrate la cost istoric supuse amortizarii prin metoda liniara pe o durata de 3 ani. Activele necorporale nu sunt reevaluate, valoarea fiecarui activ necorporal fiind analizata an de an pentru eventualitatea constatarii unor depreciere.

II. Imobilizari corporale

Grupa Terenuri este reflectata la valoarea justa conform evaluarii efectuate la 31.12.2007. Pentru terenuri nu se calculeaza amortizare si nici nu s-au constituit deprecieri.

Grupa Constructii a fost evaluata la data de 01.04.2008 prin metoda actualizarii fluxurilor financiare (abordarea pe baza de venit) de catre SC ROM SERV PREST SRL -membru ANEVAR , iar in contabilitate valoarea justa a mijloacelor fixe a fost inregistrata prin eliminarea amortizarii cumulate. La constructii au fost majorate valorile mijloacelor fixe cu diferentele provenite din taxa pe valoare adaugata nedeductibila rezultate ca urmare a aplicării pro ratei. Amortizarea este liniara, duratele de amortizare sunt stabilite in conformitate cu HG 2139/2004. Imobilizarile corporale iesite din patrimoniu prin vanzare, casare sau alte moduri de iesire, se reflecta in contul de profit si pierdere la valoarea contabila neta. Diferenta de reevaluare aferenta acestora se considera realizata doar la vanzarea sau casarea imobilizarilor si se transfera in contul de rezerve. Locurile de gestionare sunt aceleasi cu cele ale obiectelor de inventar, diferentierea acestora față de mijloacele fixe efectuându-se potrivit legislației în vigoare de cele mai multe ori funcție de valoarea lor de intrare stabilita prin hotărâre a guvernului.

Grupele "Instalatii tehnice, mijloace de transport" si "Mobilier aparatura birotica" sunt inregistrate la cost istoric, iar regimul amortizarii este acelasi ca si la grupa constructii.

Nu au fost constituite provizioane pentru deprecierea mijloacelor fixe .

III Imobilizari financiare

Investitiile financiare pe termen lung au fost inregistrate la costul istoric(valoarea de achizitie), iar diferentele de valoare justa la data bilantului au fost reflectate in conturile de capitaluri.

B. ACTIVE CIRCULANTE

I. Stocuri

a) **Materii prime si materiale consumabile** --intrarile de materii prime si materiale consumabile se fac la cost de achizitie, fiind evidentiata cantitativ-valoric, iar la darea in consum se foloseste metoda FIFO. Criteriile care au stat la baza determinarii stocurilor cu miscare lenta si fara miscare, sunt cele legate de data ultimei iesiri din depozitul societatii si de posibilitatile de valorificare ale acestora. Nu au fost constituite provizioane, având în vedere că nu există stocuri la valori supraevaluate .

b) **Obiecte de inventar** --sunt evidentiata la cost de achiziție, iar ieșirea din gestiunile pentru obiectele de inventar în folosință se efectuează la valoarea contabilă istorică. Sunt aplicate prevederile legale cu privire la perisabilități.

-ÎN DEPOZIT : perioada de stocare este mică, aprovizionare se face pe măsura necesității consumului. Evidența gestionară a acestora este reflectată în evidența contabilă prin contul 303.

-ÎN FOLOSINȚĂ : pe locurile de gestionare distincte funcție de utilitatea acestora. Evidența gestionară a acestora este ținută extracontabil.

c) **Produsele finite** -- reprezinta valoarea stocului fabricat in cadrul societatii dar care de regula este utilizat in scopuri proprii.

d) **Marfuri** --sunt evidențiate la preț de achiziție în unitățile de alimentație publică prin practicarea adaosurilor comerciale stabilite prin decizia conducerii executive a societății în funcție de: factorii ce influențează prețul pieței, fiscalitatea impusă pentru o anumită perioadă, de posibilitățile de desfacere și de eficiența unităților. Sunt aplicate prevederile legale cu privire la **perisabilități**. Metoda de ieșire din gestiune folosită este **metoda FIFO**.

Locuri de gestionare :

-unitățile de alimentație publică: gestionate potrivit prevederilor legale specifice după gruparea lor funcție de modul de desfacere în: bucătărie, bufet, bar restaurant, bar de zi. Există următoarele unități de alimentație publică :

-restaurante de categoria I : *Internațional, Termal, Nufărul, Poienița, Mureș, Unirea, Someș*

-restaurante de categoria II : *Fast Food Poiana, Cofetăria Poiana, alimentație publică strand.*

-unități de desfacere cu amănuntul:

-pentru produse nealimentare : unități de tip magazin în cadrul complexelor hoteliere impuse de legislația privind clasificarea hotelurilor, astfel : *magazin Termal, magazin Nufărul, magazin Mureș, magazin Internațional*

d) Avansuri pentru cumparari stocuri - acestea reprezinta sume platite de societate in avans pentru achizitii de materii prime si materiale auxiliare de pe piata interna .

II. Creante

Sunt reprezentate de soldul clienților prin care societatea își valorifică serviciile pe piața internă și piața externă. Valoarea creanțelor de pe piața internă este reflectată la preț istoric. Sunt înregistrate în funcție de vechimea lor și de tipul acestora. O particularitate specifică privind creanțele o reprezintă existența creanțelor de tipul gestiunii clienților hotelieri.

III. Casa și conturi la bănci

Casa și conturile la bănci cuprinde numerarul în casă, la bancă și bonurile valorice.

C. CHELTUIELI ÎN AVANS

Cheltuielile care nu sunt aferente exercitiului financiar sunt incluse în această poziție financiară pentru respectarea principiului independenței exercitiilor financiare.

D. DATORII

a) Sume datorate instituțiilor de credit Împrumuturile angajate de societate pot fi împartite în:

1. Credit pentru nevoi curente
2. Credit pentru investiții ;

b) Datorii comerciale

Datoriile comerciale reprezinta obligatiile societatii pentru achizitii de materii prime, materiale auxiliare, utilitati si prestari de servicii.

c) Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si alte datorii pentru asigurarile sociale

In aceasta grupa sunt incluse in principal cheltuielile cu asigurarile sociale si protectia sociala, contributia la asigurarile sociale de sanatate, dividendele.

E. AJUSTARI

In aceasta categorie s-au inregistrat ajustari a clientilor neincasati intr-o perioada mai mare de 365 zile,ajustari pentru debitori diversi .

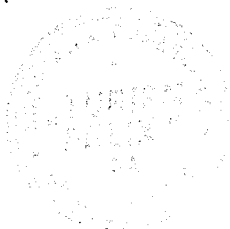
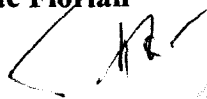
F.CAPITAL SI REZERVE

Aceasta grupa de conturi este formata din :

- capitalul social este descris in notele din situatiile financiare;
- rezerve din reevaluare inregistrate in evidenta contabila ca urmare a reevaluarii mijloacelor fixe din anii anteriori si anul curent in conformitate cu prevederile legale in vigoare la datele respective sunt la 31.12.2007,rezerve de valoare justa aferente imobiliarilor financiare;
- rezerve legale constituite in limita a 5% din profitul brut contabil;
- alte rezerve rezultate ca urmare a aplicarii actelor normative in vigoare;
- rezultatul exercitiului repartizat in intregime conform normelor legale.

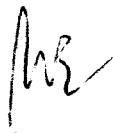
DIRECTOR GENERAL

ec. Serac Florian



DIRECTOR ECONOMIC

ec. Ungur Rodica



Judetul: 05 BIHOR

NOTA 7

Persoana juridica: **S.C. TURISM FELIX S.A.**

Adresa: **localitatea BAILE FELIX**

Numar din registrul comertului: **J08 / 132 / 1991**

Cod de identificare fiscala: **108526**

Tipul situatiilor financiare: **AA - aplica reglementari contabile aprobate prin OMF 1752/2005**

**ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI
LA 31.12.2008**

I. CAPITAL SOCIAL

	Elemente de capital	lei	numar actiuni
0	A	1	2
I.	CAPITAL SOCIAL existent la 01.01.2008	49.614.945,60	496.149.456
	Capital social subscris	49.614.945,60	496.149.456
	Capital social subscris nevarsat	0,00	0
	Capital social subscris si varsat	49.614.945,60	496.149.456
II.	CRESTERI - TOTAL, din care:	0,00	0
	Aporturi în forma baneasca	0,00	0
	Capitalizare rezerve	0,00	0
	Utilizare prime de emisiune aferente majorarii	0,00	0
III.	REDUCERI - TOTAL, din care:	0,00	0
	Reduceri an 2008	0,00	0
IV.	CAPITAL SOCIAL existent la 31.12.2008	49.614.945,60	496.149.456
	Capital social subscris	49.614.945,60	496.149.456
	Capital social subscris nevarsat	0,00	0
	Capital social subscris si varsat	49.614.945,60	496.149.456

Nota: valoarea nominala a unei actiuni: (lei)

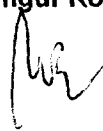
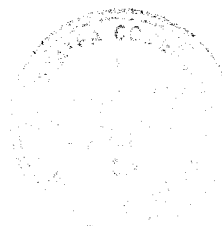
0,1

II. Structura sintetica consolidata a actionariatului la 31.12.2008

	Actionari	numar actiuni	procente %
1	S.I.F TRANSILVANIA	313.579.000	63,20000
2	S.I.F OLTENIA	83.671.902	16,86000
3	SIF MUNTENIA	12.056.500	2,43000
4	SIF BANAT CRISANA	9.950.000	2,01000
5	SIF MOLDOVA	3.697.026	0,75000
6	Alte persoane juridice	39.431.440	7,95000
7	Persoane fizice	33.763.588	6,81000
	TOTAL conform Depozitarul Central 31.12.2008	496.149.456	100%.

DIRECTOR GENERAL
ec. Serac Florian

DIRECTOR ECONOMIC
ec. Ungur Rodica

Persoana juridica: **S.C. TURISM FELIX S.A.**Adresa: **localitatea BAILE FELIX**telefon: **0259 318338**Numar din registrul comertului: **J08 / 132 / 1991**Forma de proprietate: **34 Societati comerciale pe actiuni**Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): **5510--Hoteluri**Cod de identificare fiscala: **108526**Tipul situatiilor financiare: **AA - aplica reglem.contabile aprobate prin OMF 1752/2005**

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII IN ANUL 2008

ADMINISTRATORII

nr. crt.	Numele și prenumele	specialitatea	funcția	perioada	
1	FERCALA MIHAI	economist	Președinte al Consiliului de Administrație	01.01.	31.12.
2	BĂILEȘTEANU GHEORGHE	economist	Administrator	01.01.	31.12.
3	FIRU FLORIAN	economist	Administrator	01.01.	31.12.

CONTRACT DE MANDAT

nr. crt.	Numele și prenumele	specialitatea	funcția	perioada	
1	SERAC FLORIAN	economist	Director general	01.01.	31.12.

DIRECTORI EXECUTIVI

nr. crt.	Numele și prenumele	specialitatea	funcția	perioada	
1	UNGUR RODICA	economist	director economic	01.01.	31.12.
2	HEPES RODICA	economist	director comercial	01.01.	31.12.
3	LAZĂR FLORIAN	inginer	director tehnic	01.01.	31.12.
4	TARAU ION-MIRCEA	medic	director medical	01.01.	31.12.

Administratorii au fost retribuiți în conformitate cu contractul de administrare încheiat.

Directorii executivi au fost retribuiți în conformitate cu hotărârile Consiliului de Administrație cu remunerații fixe lunare .

Nu au fost acordate avansuri și credite personalului, directorilor și administratorilor.

Societatea nu și-a asumat obligații viitoare de genul garanțiilor în numele administratorilor și directorilor.

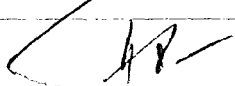
SALARIAȚI

		număr mediu
număr mediu aferent exercițiului 2008		844
I.	personal de conducere - total, din care:	31
1.	- directori executivi	4
2.	- personal de conducere T.E.S.A. – șefi birouri	13
3.	- personal de conducere directori de hotel	9
4.	- personal de conducere sectoare auxiliare	5
II.	personal de execuție - total, din care:	813
1.	- personal de execuție T.E.S.A.(inclusiv agenția de turism)	59
2.	- personal de execuție complexe hoteliere și agrement - total, din care:	474
	a) asistenți directori hotel	19
	b) recepționeri hotel	35

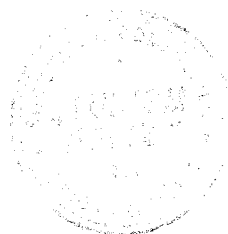
	c) cameriste	70
	d) gestionari : barmani, bucătari gestionari, bufetieri, lucrători gestionari	53
	e) bucătari	71
	f) ospătari	78
	g)ajutori bucătari (necalificați)	36
	h)ajutori ospătari (necalificați)	18
	i) portari	30
	k) alt personal necalificat	64
3.	- personal de execuție sectoarele auxiliare	146
	a) muncitori necalificați întreținere	48
	b) alt personal auxiliar execuție	98
4.	- personal de execuție din bazele de tratament	134

Cheltuieli cu personalul - total		17.445.250,00
a)	Salarii plătite sau de plată	12.570.110,00
b)	tichete de masă	1.482.432,79
c)	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	3.313.080,48
d)	cadouri (8 Martie,Ziua turismului,Craciun)	79.626,73

DIRECTOR GENERAL
ec. Serac Florian



DIRECTOR ECONOMIC
ec. Ungur Rodica

Judetul: 05 BIHOR

NOTA 9

Persoana juridica: S.C. TURISM FELIX S.A.

Adresa: localitatea BAILE FELIX

telefon: 0259 318338

Numar din registrul comertului: J08 / 132 / 1991

Forma de proprietate: 34 Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 5510--Hoteluri

Cod de identificare fiscala: 108526

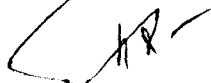
Tipul situatiilor financiare: AA - aplica reglementari contabile aprobate prin OMF 1752/2005

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI
la data de 31.12.2008

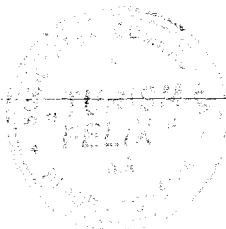
	indicatori	formula de calcul / valori	valori
I.	INDICATORI DE LICHIDITATE		
a)	<i>Calculul indicatorilor de lichiditate luând în considerare în suma datoriilor curente și veniturile în avans</i>		
1.	indicatorul lichidității curente	Active curente / Datorii curente	1,08
	Active circulante	12.547.982,87	
	Datorii curente	11.642.016,60	
2.	indicatorul lichidității imediate	(Active circulante - Stocuri) / Datorii curente	1,01
	Active circulante	12.547.982,87	
	Stocuri	741.129,30	
	Datorii curente	11.642.016,60	
b)	<i>Calcul indicatori de lichiditate fără a lua în considerare în suma datoriilor curente și veniturile în avans</i>		
1.	indicatorul lichidității curente	Active circulante / Datorii curente	1,12
	Active circulante	12.547.982,87	
	Datorii curente (- venituri în avans)	11.250.787,63	
2.	indicatorul lichidității imediate	(Active circulante - Stocuri) / Datorii curente	1,05
	Active circulante	12.547.982,87	
	Stocuri	741.129,30	
	Datorii curente (- venituri în avans)	11.250.787,63	
II.	INDICATORI DE RISC		
1.	indicatorul gradului de îndatorare	Capital împrumutat / Capital propriu	7,09
	Capital împrumutat	12.000.000,00	
	Capital propriu	169.250.203,04	
2.	indicatorul privind acoperirea dobânzilor	profit înaintea dobânzii și impozitului pe profit / cheltuieli cu dobânda	23,63 (nr. de ori)
	profit înaintea dobânzii	11.561.001,53	
	impozitului pe profit (curent)	1.431.828,32	
	cheltuieli cu dobânda	489.224,16	
III.	INDICATORI DE ACTIVITATE (de gestiune)		
1.	viteza de rotație a stocurilor	costul vânzărilor / stoc mărfuri	17,11 (nr. de ori)
	costul vânzărilor	6.965.300,43	
	stoc mărfuri	407.125,23	
2.	număr de zile de stocare	(stoc mărfuri / costul vânzărilor) x 365 zile	21,33 (zile)
	costul vânzărilor	6.965.300,43	
	stoc mărfuri	407.125,23	
3.	viteza de rotație a debitelor-clienți	(sold clienți / cifra de afaceri) x 365 zile	9,86 (nr. de zile)
	sold clienți	1.497.640,14	
	cifra de afaceri	55.448.041,71	
3.	viteza de rotație a creditorilor- furnizori	(sold furnizori / cifra de afaceri) x 365 zile	56,34 (nr. de zile)
	sold furnizori	8.558.997,78	
	cifra de afaceri	55.448.041,71	
4.	viteza de rotație a activelor imobilizate	(cifra de afaceri/active imobilizate)	0,31 (nr. de ori)
	cifra de afaceri	55.448.041,71	
	active imobilizate	180.732.935,91	

5.	viteza de rotație a activelor totale	(cifra de afaceri / active totale)	0,29
	cifra de afaceri	55.448.041,71	(nr. de ori)
	active totale	193.350.528,35	
IV. INDICATORI DE PROFITABILITATE			
1.	rentabilitatea capitalului angajat (%)	profitul înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit / capitalul angajat = profit brut / capital propriu	6,83
	profit brut	11.561.001,53	(%)
	capital propriu	169.250.203,04	
2.	marja brută din vânzări marfuri(%)	Profit Brut din vânzări marfuri / Cifra de afaceri)x100	23,76
	profitul brut din vânzări marfa	13.173.525,54	(%)
	cifra de afaceri	55.448.041,71	
V. INDICATORI PRIVIND REZULTATUL PE ACȚIUNE			
1.	rezultatul de bază pe acțiune	profit net / număr acțiuni	0,02
	profit net	9.639.949,05	
	număr acțiuni	496.149.456,00	
2.	raportul dintre prețul de piață și rezultatul pe acțiune	prețul de piață pe acțiune / rezultatul de bază pe acțiune	8,75
	prețul de piață pe acțiune	0,17	
	rezultatul de bază pe acțiune	0,02	

DIRECTOR GENERAL
ec. Serac Florian



DIRECTOR ECONOMIC
ec. Ungur Rodica

Persoana juridica: **S.C. TURISM FELIX S.A.**Adresa: **localitatea BAILE FELIX**telefon: **0259 318338**Numar din registrul comertului: **J08 / 132 / 1991**Forma de proprietate: **34 Societati comerciale pe actiuni**Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): **5510--Hoteluri**Cod de identificare fiscala: **108526**Tipul situatiilor financiare: **AA - aplica reglem.contabile aprobate prin OMF 1752/2005****ALTE INFORMAȚII****a) Informații cu privire la prezentarea întreprinderii**

sediul	localitatea Băile Felix, comuna.Sînmartin, județul.Bihor
forma juridică	societate pe acțiuni
țara de înființare	România
adresa sediului oficial	localitatea Băile Felix, comuna.Sînmartin, județul.Bihor

b) Informații privind relațiile întreprinderii cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice

1	S.C. TRANSILVANIA TRAVEL S.A.	
	sediul	Bucuresti, sector 2, str. Maria Rosetti nr. 35
	valoare	90.600,00

c) Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină

modalitate exprimare dintr-o monedă străină	Nu este cazul
---	---------------

d) Informații referitoare la impozitul pe profit

1.	proporția dintre activitatea curentă și cea extraordinară
	- societatea nu a avut activități de natură extraordinară

2. reconcilierea dintre rezultatul exercițiului și rezultatul fiscal, așa cum este prezentat în declarația de impozit

- lei

I.	rezultat brut	9.476.953,22
	venituri totale	58.712.293,83
	cheltuieli totale (inclusiv impozit pe profit)	49.235.340,61
II.	Rezultat după asim venituri și cheltuieli	0,00
	venituri asimilate	0,00
	cheltuieli asimilate	0,00
III.	Venituri neimpozabile	1.119.177,02
	alte venituri neimpozabile - provizioane	1.119.177,02
IV.	Cheltuieli nedeductibile	1.594.824,15
	impozit pe profit	1.594.824,15
V.	Alte cheltuieli nedeductibile fiscal	4.938.718,12
	amenzi și penalități	8.581,20
	diurna conform contract colectiv de muncă	9.406,26
	provizioane	39.978,00
	sponsorizări / donații peste limita legala	105.391,53
	alte cheltuieli	9.567,15
	amortizare contabila	4.765.793,98
VI.	deduceri fiscale - total, din care:	5.318.471,99
	amortizare fiscala	4.730.105,56
	fond rezerva 5%	588.366,43

	dividende primite de la altă persoană juridică	0,00
	anulare provizioane nedeductibile	0,00
VII.	Profit impozabil	9.607.624,05
	impozit pe profit 16%	1.537.219,85
	sponsorizări / donații în limita legala	105.391,53
	impozit pe profit - total, <i>din care:</i>	1.431.828,32
	impozit pe profit curent	1.431.828,32

e) **Informații referitoare la cifra de afaceri**

Cifra de afaceri aferenta anului 2008 este de 55.448.042 lei .

f) **Evenimente ulterioare datei bilantului care au o influenta semnificativa**

Evenimente ulterioare	Nu este cazul
-----------------------	---------------

h) **Informații referitoare la cheltuielile cu chirile și ratele achitate în cadrul unui contract de leasing operațional**

contracte de leasing operațional	Nu este cazul
----------------------------------	---------------

i) **Informații referitoare la cheltuielile cu chirile și ratele achitate în cadrul unui contract de leasing financiar**

contracte de leasing operațional	Nu este cazul
----------------------------------	---------------

j) **Informații referitoare la onorariile, respectiv salarii plătite auditorilor**

	- lei RON
auditor extern	25.000,00
auditor intern	41.160,00

h) **Informații referitoare la angajamente acordate**

angajamente acordate	Nu este cazul
----------------------	---------------

i) **Informații referitoare la angajamente primite**

angajamente primite	Nu este cazul
---------------------	---------------

DIRECTOR GENERAL

ec. Serac Florian



DIRECTOR ECONOMIC

ec. Ungur Rodica

