

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2011 pentru:

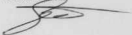
Persoana juridica:	S.C. COCOR TURISM SA
Judetul:	13 - CONSTANTA
Adresa:	localitatea NEPTUN, HOTEL COCOR
Numar din registrul comertului:	113/5/2011
Forma de proprietate:	34 - Societati comerciale pe actiuni
Activitatea preponderanta: (cod si denumire clasa CAEN)	5510 - Hoteluri si alte facilitati de cazare similare
Cod de identificare fiscala:	RO 14686597

Administratorul societatii, domnul STOICA DANIEL, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2011 si confirma ca:

- Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

STOICA DANIEL



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre: Actionari societati comerciale COCOR TURISM S.A.

Raport cu privire la situatiile financiare

Am auditat Situatiile financiare anexate apartinand Societatii Comerciale **COCOR TURISM SA**, cu sediul in Jud. CONSTANTA, localitatea Neptun, Hotel Cocor, inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J13/5/2011 cod de inregistrare fiscala: RO 14686597, intocmite in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3.055/2009 pentru aprobarea Reglementarile contabile conforme cu directivele europene (**O.M.F.P. nr. 3.055/2009**), care cuprind bilantul contabil la data de **31 decembrie 2011**, contul de profit si pierdere, situatia modificarii capitalurilor proprii, situatia fluxului de trezorerie pentru exercitiul incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Situatiile financiare se refera la:

Total capitaluri proprii - negative	6.951.862 lei
Rezultatul net al exercitiului financiar-pierdere	2.930.101 lei

Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare

Conducerea societatii este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3.055/2009 si pentru acel control intern pe care conducerea il determina necesar pentru a permite intocmirea situatiilor financiare care sunt lipsite de denaturare semnificativa, fie cauzata de fraudă sau eroare.

Responsabilitatea auditorului

Responsabilitatea noastra este de a exprima o opinie cu privire la aceste situatii financiare, in baza auditului efectuat. Noi am efectuat auditul in conformitate cu Standardele de Audit adoptate de Camera Auditorilor din Romania. Aceste standarde cer ca noi sa ne conformam cerintelor etice, sa planificam si sa realizam auditul in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiare nu contin denaturari semnificative.

Un audit implica desfasurarea de proceduri in vederea obtinerii de probe de audit cu privire la valorile si prezentarile din situatiile financiare. Procedurile selectate depind de rationamentul profesional al auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, fie cauzata de fraudă sau eroare. In efectuarea acelor evaluari ale riscului, auditorul ia in considerare controlul intern relevant pentru intocmirea de catre entitate si prezentarea fidela a situatiilor financiare in vederea conceperii de proceduri de audit care sa fie adecvate circumstantelor, dar nu cu scopul exprimarii unei opinii cu privire la eficienta controlului intern al entitatii. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile si a caracterului rezonabil al estimarilor contabile efectuate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii situatiilor financiare.

Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a forma o baza pentru opinia noastra de audit.

Opinie

In opinia noastra, situatiile financiare ale societatii comerciale COCOR TURISM SA, pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011 sunt intocmite, din toate punctele de vedere semnificative, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3.055/2009 cu modificarile si completarile ulterioare si cu politicile contabile descrise in notele la situatiile financiare.

Evidentierea unor aspecte

Fara a exprima o opinie cu rezerve, atragem atentia asupra Notei explicative 6 "Continuitatea activitatii", 7 la Situatiile financiare anexate, care indica faptul ca Societatea nu indeplineste conditiile din art 153²⁴ din Legea 31/1990, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare. Conducerea este obligata ca pana la incheierea exercitiului financiar 2012 sa procedeze la inregistrarea prevederilor Hotararii AGEA 2/06.08.2009, prin majorarea capitalului social cu sumele virate de actionari in baza Hotararii AGEA 1/31.10.2005 in suma de 19.995.658,40 lei si cu sumele virate in baza Hotararii AGEA 2/06.08.2009 in suma de 5.845.403 lei si retragerea actiunilor detinute de actionarul SIF Transilvania la valoarea nominala de 225.011,20 lei.

Alte aspecte

Acest raport este adresat exclusiv actionarilor societatii in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a exprima o opinie catre actionarii Societatii cu privire la aspectele semnificative pe care trebuie sa le contina un raport de audit statutar, si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Societate si de actionarii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formata.

Situatiile financiare anexate nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara, rezultatele operatiunilor si fluxurile de numerar ale Societatii in conformitate cu cerintele Standardelor Internationale de Raportare Financiara. De aceea, situatiile financiare anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania, inclusiv Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3.055/2009.

Raport de conformitate al Raportului administratorilor cu situatiile financiare

In concordanta cu prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 3.055/2009, Anexa, Sectiunea 12, pct. 318, alin. (2), noi am examinat Raportul administratorilor, atasat situatiilor financiare, din punctul de vedere a Sectiunii 10 din acelasi cadru legal. Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare. In Raportul administratorilor noi nu am identificat informatii financiare care sa fie in mod semnificativ neconcordante cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate.

Administrator,

Badiu Anisoara Adriana

Auditor statutar certificat C 77/2000

Data:

19.04.2012



S.C. COCOR TURISM SA

BILANT

SITUATIA COD 10

JUDEȚ: 13 CONSTANTA
 PERSOANĂ JURIDICĂ: COCOR TURISM SA
 ADRESA loc. NEPTUN_STR HOTEL COCOR
 TELEFON: 0241701142
 NR. REGISTRUL COMERȚULUI: J 13/1342/2002

FORMA DE PROPRIETATE: 34
 ACTIVITATEA PREPONDERENTĂ:

COD CLASA CAEN: 5510
 COD DE INREGISTRARE FISCALA :
 RO 14686597

LEI

Denumirea indicatorului	Nr. Rd.	Nota	31.12.2010	31.12.2011
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	01			
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	02			
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și valori similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205+208-2805-2808-2905-2908)	03		34.691	6.881
4. Fondul comercial (ct. 2071-2807-2907)	04			
5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de executie (ct. 233+234+2933)	05			
TOTAL (rd. 01 la 05)	06	1	34.691	6.881
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	07		18.070.843	16.762.443
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213-2813-2913)	08		2.326.531	1.896.824
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214-2814-2914)	09		514.028	420.602
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs (ct. 231+232-2931)	10		20.809.128	19.503.181
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	1	41.720.530	38.583.050
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261-2961)	12			
2. Imprumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671+2672-2964)	13			
3. Interese de participare (ct. 263-2962)	14			
4. Imprumuturi acordate entităților pe baza de interese de participare (ct. 2673+2674-2965)	15			
5. Investiții deținute ca immobilizări (ct. 265-2963)	16			
6. Alte imprumuturi (ct. 2675+2676+2678+2679-2966-2968)	17		20.635	17.830
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	1	20.635	17.830
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06+11+18)	19		41.775.856	38.607.761



S.C. COCOR TURISM SA
BILANT
SITUATIA COD 10

LEI

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Nota	31.12.2010	31.12.2011
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301+302+303+/-308+351+358+381+/-388-391-392-3951-3958-398)	20		24.920	41.403
2. Producția în curs de execuție (ct. 331+332+341+/-348-393-3941-3952)	21			
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345+346+/-348+354+356+357+361+/-368+371+/-378-3945-3946-3953-3954-3956-3957-396-397-4428)	22		39.450	89.104
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23		2.109	
TOTAL: (rd. 20 la 23)	24	16	66.479	130.543
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)				
1. Creanțe comerciale (ct. 2675+2676+2678+2679-2966-2968+4092+4114+413+418-491)	25		2.871.829	955.717
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451-495)	26			53.417
3. Sume de încasat de la entități pe baza de interese de participare (ct. 453-495)	27			
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+4582+461+473-496+5187)	28		5.288.361	5.250.968
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456-495)	29			
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	5	8.160.190	6.260.102
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501-591)	31			
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505+506+508-595-596-598+5113+5114)	32		391	391
TOTAL: (rd. 31+32)	33	13	391	391
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(ct. 5112+512+531+532+541+542)	34	11	126.820	29.089
ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 24+30+33+34)	35		8.353.880	6.420.125
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	16	207.857	85.896



S.C. COCOR TURISM SA

BILANT

SITUATIA COD 10

LEI

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Nota	31.12.2010	31.12.2011
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN				
1. Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni (ct. 161+1681-169)	37			
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	38		1.928.480	2.246.641
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39		21.854	27.179
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401+404+408)	40		2.779.174	2.417.775
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)	41			
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661+1685+2691+451)	42		27.791.225	27.948.967
7. Sume datorate entităților pe baza de interese de participare (ct. 1663+1686+2692+453)	43			
8. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru asigurările sociale (ct.1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)	44		1.087.272	1.251.915
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	5	33.608.005	33.892.477
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd. 35+36-45-63)	46		(25.046.268)	(27.386.456)
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19+46)	47		16.729.588	11.221.305
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN				
1. Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni (ct. 161+1681-169)	48			
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	49		20.690.279	18.111.474
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct.419)	50			
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401+404+408)	51			
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)	52			
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661+1685+2691+451)	53			
7. Sume datorate entităților pe baza de interese de participare (ct. 1663+1686+2692+453)	54			
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)	55			
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	5	20.690.279	18.111.474



S.C. COCOR TURISM SA

BILANT

SITUATIA COD 10

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Nota	31.12.2010	31.12.2011
LEI				
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru pensii și alte obligații similare (ct. 1515)	57			
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58		61.693	61.693
3. Alte provizioane (ct. 1511+1512+1513+1514+1518)	59			
TOTAL PROVIZIOANE (rd. 57 la 59)	60	2	61.693	61.693
I. VENITURI IN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct.475)	61			
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) – total (rd.63+64), din care:	62			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an	63			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an	64			
Fond comercial negativ (ct. 2075)	65			
TOTAL (Rd. 61+62+65)	66			
J. CAPITAL SI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	67		845.837	845.837
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	68			
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	69			
TOTAL (Rd. 67 la 69)	70	7	845.837	845.837
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	71		271.216	271.216
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)	72		10.923.403	10.508.327
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	73		62.708	62.708
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	74			
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	75		1.932.954	2.348.030
4. Alte rezerve (ct. 1068)	76		144.921	144.921
TOTAL (Rd. 73 la 76)	77	7	2.140.583	2.555.659
Actiuni proprii (ct.109)	78			
Castiguri legate de instrumente de capitaluri proprii	79			
Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii	80		33	33
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA				
Sold C (ct. 117)	81			
Sold D (ct. 117)	82		12.398.548	18.202.767
18VI.PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
Sold C (ct. 121)	83			
Sold D (ct. 121)	84		5.804.842	2.930.101
Repartizarea profitului (ct. 129)	85	3		
CAPITALURI PROPRII – TOTAL	86		(4.022.384)	(6.951.862)
(rd. 70+71+72+77-78+79-80+81-82+83-84-85)				
Patrimoniul public (ct. 1016)	87			
CAPITALURI - TOTAL (rd. 86+87)	88		(4.022.384)	(6.951.862)

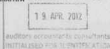
ADMINISTRATOR,

Nume si prenume
STOICA DANIEL
Semnatura



INTOCMIT,

Nume si prenume
BOGHITA ADELA
Semnatura



S.C. COCOR TURISM SA
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
SITUATIA COD 20

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Nota	LEI	
			31.12.2010	31.12.2011
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 +03-04+05+06)	01	10b	8.271.013	7.151.802
Producția vândută (ct. 701+702+703+704+705+706+708)	02		5.472.411	4.859.248
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		2.798.602	2.292.554
Reduceri comerciale acordate (ct.709)	04			
Venituri din dobanzi inregistrate de entitățile al caror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct. 766)	05			
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	06			
2. Variația stocurilor pe produse finite (ct. 711+712)	07	Sold C		
și a produselor în curs de execuție	08	Sold D		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct. 721+722)	09			
4. Alte venituri din exploatare (ct. 7417+758+7815)	10		6.512.203	437.699
- din care, venituri din fondul comercial negativ	11			
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	12		14.783.216	7.589.501
(rd. 01+07-08+09+10)				
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601+602-7412)	13		881.556	743.983
Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)	14		146.980	149.292
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct. 605-7413)	15		772.503	623.030
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	16		1.464.206	1.268.631
Reduceri comerciale (ct.609)	17			
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 16+17)	18	8	2.320.095	1.841.335
a) Salarii și indemnizații (ct. 641+642+643+644-7414)	19		1.842.661	1.443.735
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct. 645-7415)	20		477.434	397.600
7. a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22-23)	21		8.845.599	1.855.285
a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	22		8.845.599	1.855.285
a.2) Venituri (ct. 7813)	23			
7. b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25-26)	24		94.432	4.270
b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	25		141.523	67.670
b.2) Venituri (ct. 754+7814)	26		47.091	63.400
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la31)	27		4.093.310	2.451.584
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28		1.653.830	1.343.904
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct. 635)	29		77.818	100.617
8.3. Cheltuieli cu despăgubiri, donații și active cedate (ct. 652+658)	30		2.361.662	1.007.063
Cheltuieli privind dobanzile de refinanțare inregistrate de entitățile al caror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct. 666)	31			
Ajustări privind provizioanele (rd. 33-34)	32		(40.991)	
- Cheltuieli (ct. 6812)	33			
- Venituri (ct. 7812)	34		40.991	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	35		18.577.690	8.937.410
(rd. 13 la 16-17+18+21+24+27+32)				
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:		4		
- Profit (rd. 12-35)	36			
- Pierdere (rd. 35-12)	37			



S.C. COCOR TURISM SA
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
SITUATIA COD 20

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Nota	LEI	
			31.12.2010	31.12.2011
9. Venituri din interese de participare (ct. 7611+7613)	38			
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	39			
10. Venituri din alte investitii si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct. 763)	40			
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	41			
11. Venituri din dobânzi (ct. 766)	42		7.500	166
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	43			
Alte venituri financiare (ct. 762+764+765+767+768)	44		1.518.370	1.446.313
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 8+40+42+44)	45		1.525.870	1.446.313
12. Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si a investitiilor financiare detinute ca active circulante (rd. 47-48)	46			
- Cheltuieli (ct. 686)	47			
- Venituri (ct. 786)	48			
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666*-7418)	49		1.647.450	1.385.366
- din care, cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	50			
Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	51		1.880.538	1.643.305
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 46+49+51)	52		3.527.988	3.028.671
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):				
- Profit (rd. 45-52)	53			
- Pierdere (rd. 52-45)	54		2.002.118	1.582.192
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A):				
- Profit (rd. 12+45-35-52)	55			
- Pierdere (rd. 35+52-12-45)	56		5.796.592	2.930.101
15. Venituri extraordinare (ct. 771)	57			
16. Cheltuieli extraordinare (ct. 671)	58			
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINAR(A):				
- Profit (rd. 57-58)	59			
- Pierdere (rd. 58-57)	60			
VENITURI TOTALE (rd. 12+45+57)	61		16.309.086	9.035.980
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35+52+58)	62		22.105.678	11.966.081
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA:				
- Profit (rd. 61-62)	63			
- Pierdere (rd. 62-61)	64		5.796.592	2.930.101
18. Impozitul pe profit (ct. 691)	65	10 d)	8.250	
19. Alte impozite ne reprezentate in elementele de mai sus (ct. 698)	66			
20. REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.63-64-65-66)	67			
- Pierdere (rd.64+65+66+63)	68		5.804.842	2.930.101

ADMINISTRATOR,
Nume si prenume
STOICA DANIEL
Semnatura
Stampila unitatii



INTOCMIT,

Nume si prenume

BOSHTA ADELA

Semnatura



S.C. COCOR TURISM SA
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA DATA DE 31.12.2011

Denumirea elementului	Nota	Exercitiul financiar 2010	Exercitiul financiar 2011
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:			
Încasări de la clienți		10.275.863	10.930.220
Incasare din TVA rambursat		(222.283)	
Plăți către furnizori și angajați		(11.085.449)	(11.464.372)
Plăți penalități buget de stat și bugetul asigurarilor sociale		(346.679)	(46.799)
Plăți de dobanzi bancare pentru activitatea curenta	14	(351.258)	(189.273)
Trezorerie netă din activități de exploatare		(1.729.806)	(770.224)
Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:			
Avans vila Eforie de la Comturist		125.000	
Avans hotel Ovidiu (2010) și transa finala 2011		2.570.940	2.552.940
Restituire avans pentru vila Eforie la Comturist		(606.692)	
Incasare din vanzare vila Eforie		1.236.000	
Plăți de dobanzi bancare pentru investiții	14	(1.441.071)	(981.914)
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale		(8.020)	(13.086)
Viramente pentru rascumparare actiuni proprii		(3.045)	
Dobânzi încasate		7.500	166
Trezorerie netă din activități de investiție		1.880.612	1.558.109
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:			
Incasari din credite bancare pentru investitii	14	1.629.027	
Rambursari din credite bancare pentru investitii	14	(1.305.403)	(2.495.275)
Incasari din credite pentru activitatea curenta	14	500.000	34.702
Rambursari din credite pentru activitatea curenta	14	(500.000)	(34.702)
Incasari din imprumuturi de la parti afiliate		403.588	79.860
Rambursari de imprumuturi de la parti afiliate		(906.000)	
Plati rate leasing (principal+dobanda+TVA)		(13.645)	(10.648)
Trezorerie netă din activități de finanțare		(192.433)	(2.426.063)
Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie		(41.627)	(97.730)
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar	11	168.447	126.820
Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar	11	126.820	29.090

ADMINISTRATOR,
STOICA DANIEL
 Semnatura
 Stampila unitatii



INTOCMIT,
BOGHITA ADELA
 Semnatura



S.C. COCOR TURISM SA
SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII
LA DATA DE 31.12.2010

Nr. rt.	Element al capitalului propriu	Nota	Cresteri			Reduceri		Lei	
			Sold la 1.01.2010	Total, din care:	prin transfer	Total, din care:	prin transfer	Sold la 31.12.2010	
1			2	3	4	5	6	7	
1.	Capital subscris	7	845.837						845.837
	Patrimoniul regiei								
	Prime de capital		271.216						271.216
4.	Rezerve din reevaluare		10.923.403			415.076	415.076		10.508.327
5.	Rezerve legale 5%		62.708						62.708
	Rezerve statutare sau contractuale								
7.	Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)		1.932.954	415.076	415.076				2.348.030
6.	Alte rezerve		144.291						144.291
9.	Actiuni proprii								
10.	Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii								
11.	Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii		(33)						(33)
02.	Rezultatul raportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita (ct. 1171)		(11.966.584)	(5.804.842)	(5.804.842)				(17.771.426)
12.1	Sold creditor								
12.2	Sold debitor		11.966.584	5.804.842	5.804.842				17.771.426
3	Rezultatul raportat provenit din adoptarea prima data a IAS, mai putin a IAS 29 (ct. 1172)								
3.1	Sold creditor								
3.2	Sold debitor								
14	Rezultatul raportat provenit din corectarea erorilor contabile		(431.964)	623					(431.341)
-4.1	Sold creditor								
14.2	Sold debitor		431.964	(623)					431.341
5	Rezultatul raportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a CEE (ct. 1176)								
15.1	Sold creditor								
5.2	Sold debitor								
6	Profitul sau pierderea exercitiului financiar		(5.804.842)	(2.930.101)		(5.804.842)	(5.804.842)		(2.930.101)
6.1	Sold creditor								
6.2	Sold debitor		5.804.842	2.930.101		5.804.842	5.804.842		2.930.101
7	Repartizarea profitului								
18	TOTA CAPITALURI PROPRII		(4.022.384)	(8.319.244)		(5.389.766)			(6.951.862)

ADMINISTRATOR,
STOICA DANIEL
 Semnatura
 Stampila unitatii



INTOCMIT,
BOGHITA ADELA
 Semnatura



S.C. COCOR TURISM SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INCHEIATE LA 31.12.2011

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

Elemente de active	Valoarea bruta			Ajustari de valoare (Amortizari si ajustari pentru depreciari sau pierderi de valoare)				Total		
	Sold la 1 ianuarie 2011	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2011	Sold la 1 ianuarie 2011	Depreciere improprieza in cursul anului	Redu-cti sau reluari	Sold la 31 decembrie 2011	Sold la 1 ianuarie 2011	Sold la 31 decembrie 2011
	1	2	3	4 = 1 + 2 - 3	5	6	7	8 = 5 + 6 - 7	9 = 1 - 5	10 = 4 - 8
I. IMOBILIZARI NECORPORALE										
1. Cheltuieli de constituire										
2. Concesiuni, brevete, licente										
3. Alte imobilizari necorporale - programe informatice	188.119		4.059	184.060	153.428	29.443	5.692	177.179	34.691	6.881
TOTAL	188.119		4.059	184.060	153.428	29.443	5.692	177.179	34.691	6.881
II. IMOBILIZARI CORPORALE										
1. Terenuri	7.391.000			7.391.000					7.391.000	7.391.000
2. Constructii	10.679.843			10.679.843		1.308.400		1.308.400	10.679.843	9.371.443
3. Instalatii tehnice si masini	4.912.290	10.552	70.536	4.852.307	2.585.759	426.534	56.810	2.955.483	2.326.531	1.896.824
4. Alte instalatii, utilaje si mobilier	1.041.946		9.457	1.032.489	527.918	92.600	8.633	611.887	514.028	420.602
5. Avansuri si imobilizari corporale in curs	20.809.128	436.152	1.742.090	19.503.181					20.809.128	19.303.181
TOTAL	44.834.207	446.706	1.822.092	43.458.821	3.113.677	1.827.536	66.443	4.879.770	41.776.930	38.583.060
III. IMOBILIZARI FINANCIARE										
1. Alte imprumuturi	20.635		2.805	17.830					20.635	17.830
TOTAL	20.635		2.805	17.830					20.635	17.830
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL	45.042.961	446.706	1.828.916	43.666.710	3.267.185	1.806.979	71.136	5.052.949	41.779.896	38.607.761

SEMNAT PENTRU IDENTIFICAREA
3B EXPERT AUDIT
 19 APR. 2012
 BRIGHTS ACCOUNTING SOLUTIONS
 INITIALISED FOR IDENTIFICATION

S.C. COCOR TURISM SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INCHEIATE LA 31.12.2011

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE (CONTINUARE)

I. IMOBILIZARI NECORPORALE

Imobilizarile necorporale reprezinta licente si softuri - programe informatice in suma de 184.060 lei, din care, iesiri in anul 2011, in suma de 4.059 lei.

II. IMOBILIZARI CORPORALE

La 31.12.2010, societatea detine imobilizari corporale reprezentand mijloace fixe grupate pe clasele aprobate prin O.M.F.P. nr. 3.055/2009.

Evolutia imobilizarilor corporale in exercitiul financiar **2010** se prezinta:

	Terenuri (CT.211)	Constructii (CT.212)	Mijloace de transport si alte echipamente	Mobilier birotice	Imobilizari in curs	Avansuri	Total
Cost/evaluare							
Sold la 1.01.2010	11.377.150	14.096.833	4.961.862	1.048.492	26.992.661	716.615	59.153.413
Intrari prin activatii			5.619				5.619
Transferuri din 231							
Reevaluare		442.509					442.509
TOTAL INTRARI		442.509	5.619				448.128
Iesiri prin vanzari/casare	25.549	1.368.633	54.991	6.546			1.459.719
Inchidere 105 pentru Ovidiu	3.636.451						3.636.451
Reevaluare	320.150	7.729			6.900.148		7.229.027
Anulare amortizare aferenta reevaluare		2.443.137					2.443.137
TOTAL IESIRI	3.986.150	3.819.499	54.991	6.546	6.900.148		14.767.334
Sold la 31.12.2010	7.391.000	10.679.843	4.912.290	1.041.946	20.092.513	716.615	44.834.207
Depreciere							
Sold la 1.01.2010		1.322.315	2.149.006	416.912			3.888.233
Amortizare aferenta vanzari		181.470	53.155	6.546			241.171
Amortizare aferenta reevaluare		2.443.137					2.443.137
Total iesiri		2.624.607	53.155	6.546			2.684.308
Amortizare calculata in an		1.302.292	489.908	117.552			1.909.752
Sold la 31.12.2010			2.585.759	527.918			3.113.677
Valoarea ramasa la 31.12.2010	7.391.000	10.679.843	2.326.531	514.028	20.092.513	716.615	41.726.530



S.C. COCOR TURISM SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INCHEIATE LA 31.12.2011

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE (CONTINUARE)

Evolutia imobilizarilor corporale in exercitiul financiar 2011 se prezinta:

	Terenuri (CT.211)	Constructii (CT.212)	Mijloace de transport si alte echipamente	Mobilier birotica	Imobilizari in curs	Avansuri	Total
Cost/evaluare							
Sold la 1.01.2011	7.391.000	10.679.843	4.912.290	1.041.946	20.092.513	716.618	44.834.207
Intrari prin achizitie:			10.553				10.553
Stornare facturi UTI Instal						436.152	436.152
TOTAL INTRARI			10.553			436.152	446.706
Iesiri prin vanzare			18.003				18.003
Iesiri prin casare			52.533	9.457			61.990
Stornare facturi UTI Instal					1.742.099		1.742.099
TOTAL IESIRI			70.536	9.457	1.742.099		1.822.092
Sold la 31.12.2011	7.391.000	10.679.843	4.892.307	1.032.489	18.350.414	1.152.767	43.488.820
Depreciere							
Sold la 1.01.2011			2.585.759	527.918			3.113.677
Amortizare aferenta vanzare/casare			56.810	8.633			65.443
Total iesiri			56.810	8.633			65.443
Amortizare calculata in an		1.308.400	426.534	92.602			1.827.536
Sold la 31.12.2011		1.308.400	2.965.483	611.887			4.875.770
Valoarea ramasa la 31.12.2011	7.391.000	9.731.443	1.896.824	420.602	18.350.414	1.152.767	38.583.050

Valoarea de evaluare a imobilizarilor corporale la 31.12.2011 este costul de achizitie pentru toate mijloacele fixe si valoarea reevaluat la 31.12.2010 pentru terenurile si cladirile in sold la 31.12.2010.

Evolutia terenurilor detinute in exercitiul financiar 2010, 2011:

Nr. crt.	Locatia	Suprafata (mp)	Valoare 01.01.2010	Diferenta reevaluare 31.12.2010	Valoare justa 31.12.10	Valoare 31.12.2011	Documentul de atestare a proprietatii/ folosintei
1.	Jud. Constanta, Localitatea Neptun, Hotel Cocor	16.430,88	7.213.000				Certificat de proprietate M080727/1999 Proiect divizare 2943/2002 Protocol predare-primire 6310/28.06.2002
2.	Jud. Constanta, Localitatea Neptun, Hotel Cocor lot II	1.139,06	498.150				Ctr. vanzare- cumparare nr. 3920/2004
	Subtotal	17.569,94	7.711.150	(320.150)	7.391.000	7.931.000	Ramasa in proprietate la 31.12.2011
3.	Jud. Constanta, Localitatea Neptun, Hotel Ovidu	7.645,15	3.666.000				Certificat de proprietate M080727/1999 Proiect divizare 2943/2002 Protocol predare-primire 5110/06.06.2002 Vanzare ctr. S239/22.12.10
Total			11.377.150	(320.150)	7.391.000	7.931.000	



S.C. COCOR TURISM SA
NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE
INCHEIATE LA 31.12.2011

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE (CONTINUARE)

Evolutia constructiilor in exercitiul financiar 2010, 2011

LEI

Constructia	Valoare inventar 01.01.2010	Vanzare 2010	Amortizare eliminate	Rezerve reevaluare 31.12.10	Valoare la 31.12.2011
Complexul Cocor (8.139 mp)	12.888.700		2.443.137	434.780	10.879.843
Hotelul Ovidiu (3.831 mp)	722.560	722.560			
Vila S Eforie Nord (350 mp)	646.073	646.073			
Total	14.056.833	1.368.633	2.443.137	434.780	10.879.843

Imobilizarile corporale in curs nedate in folosinta la 31.12.2010 si al 31.12.2011 pentru obiectivul de investitii cladire multifunctionala se compun din:

Obiectiv	Valoare 01.01.2010	Diferenta reevaluare 31.12.2010	Valoare 31.12.2010	Diminuare 2011	Valoare 31.12.2011
Cladire multifunctionala	25.503.036	(6.900.148)	18.602.888	1.742.099	16.860.789
Post transformare	235.602		235.602		235.602
Piscina etaj 3	685.679		685.679		685.679
Lifturi	246.944		246.944		246.944
Parcare	282.963		282.963		282.963
Magazie	38.437		38.437		38.437
Total	26.992.661	(6.900.148)	20.092.513	1.742.099	18.350.414

Diminuare in suma de 1.742.099 lei reprezinta nerecunoasterea unor lucrari efectuate de furnizorul UTI Instal Construct cu care societatea este in litigiu.

III. IMOBILIZARILE FINANCIARE

Imobilizarile financiare, in suma de **17.830 lei**, reprezinta garantii acordate furnizorilor.

NOTA 2. PROVIZIOANE

La 31 decembrie 2011, societatea are inregistrate provizioane in suma de 61.693 lei.

LEI

Denumirea provizionului	Sold la 1.01.2011	Constituiiri	Reduceri	Sold la 31.12.2011
Provizioane pentru impozite ct 1516	61.693			61.693
Total	61.693			61.693

Provizioanele pentru impozite reprezinta impozit in cota de 16% pentru surplusul de reevaluare realizat pe masura ce cladirile sunt folosite de entitate in suma de 385.581 lei (cont 1065.1).

