



DORNA TURISM S.A. - Complex hotelier * Bradul - Calimani**

VATRA DORNEI, str. Republicii nr.5, cod 725700, jud. SUCEAVA

Nr.inreg. la O.R.C. : J/33/159/1991; C.U.I : RO 742395

IBAN: RO93 BTRL 0570 1202 3982 81XX Banca Transilvania - Vatra Dornei

IBAN: RO15 RNCB 0243 0232 3930 0001 BCR - Vatra Dornei

TREZORERIE Suceava: RO24 TREZ 5915 069X XX00 3969

Tel/fax : 0230/371150, 371778; 0230/375314,374525,374526

RAPORT TRIMESTRIAL

Trimestrul I - 2024

CONFORM REGULAMENTULUI A.S.F. nr. 5/2018

Data raportului: 20.05.2024

- Denumirea entității emitente: Societatea DORNA TURISM SA
- Sediul social: VATRA DORNEI, str. Republicii nr. 5, jud. Suceava
- Numarul de telefon/fax: 0230/375314; 0230/371778
- Cod unic de înregistrare: RO 742395
- Numărul de ordine in registrul comerțului: J33/159/1991
- Cod LEI (Legal Entity Identifier): 254900RKRH3JT3DOFS58
- Capitalul social subscris și vărsat: 3.559.292 lei
- Piața reglementată pe care se tranzacționează valori mobiliare: PIAȚA ALTERNATIVĂ AERO

1. Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs în perioada trimestrului I - 2024 și impactul pe care acestea îl au asupra poziției financiare a emitentului

În perioada de referință, activitatea societății DORNA TURISM SA, s-a desfășurat în condiții de continuitate, fiind însă resimțite riscurile cu care se confruntă întregul sector economic. Comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, s-a observat o ușoară îmbunătățire a activității economice, prin creșterea cifrei de afaceri, însă rezultatul net, respectiv pierderea contabilă este în creștere, din cauza faptului că a fost o perioadă de extrasezon și societatea nu a mai beneficiat în trimestrul I 2024 de nicio finanțare suplimentară, respectiv subvenții, așa cum s-a întâmplat în anii anteriori. Cheltuielile totale au crescut concomitent, dar la un nivel ușor mai ridicat față de creșterea cifrei de afaceri, ca urmare a creșterii tarifelor la utilități, a salariului minim pentru anumite categorii de salariați și a evoluției nefavorabile a cursului valutar. Societatea a făcut eforturi mari pentru

a susține toate cheltuielile legate de plata personalului și a datoriilor curente, însă se confruntă în continuare cu dificultăți financiare specifice primelor luni ale anului.

2. Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor emitentului aferente perioadei de raportare

În perioada de raportare, s-au realizat venituri din vânzări directe și prin agenții de turism, nefiind începută derularea contractului cu CNPP București. În trimestrul I al anului 2024, interval în care în mod tradițional cifra de afaceri este redusă - fiind perioadă de extrasezon, gradul de ocupare a crescut ușor, în comparație cu aceeași perioadă a anului trecut. Astfel, comparativ cu primul trimestru al anului 2023, cifra de afaceri în aceeași perioadă de raportare a anului curent crește de la 1.506.541 RON la 2.065.802 RON, respectiv cu +37.12%, în timp ce pierderea netă de -1.188.002 RON înregistrată în primele 3 luni ale anului 2023 crește la - 1.460.674 RON în aceeași perioadă a anului în curs, întrucât activitatea societății nu a mai fost susținută de nici o finanțare externă. Neluând în considerare aceste tipuri de venituri suplimentare înregistrate, putem aprecia ca pierderea în trimestrul I 2024 este mai redusă cu -11,00% față de cea din trimestrul I a anului 2022 și în creștere cu doar +4,40% față de primele trei luni ale anului precedent.

3. INDICATORI ECONOMICI- FINANCIARI

Nr. Crt.	Denumirea indicatorului	Mod calcul	Valori	Rezultat
1	Indicatorul lichidității curente	Active curente/ Datorii curente	752.876/ 5.528.956	0.14
2	Indicatorul gradul îndatorare	Capital împrumutat/ capital propriu x 100	1.695.356/ 12.652.395	13.40 %
3	Viteza de rotație a debitelor- clienți	Sold mediu clienți/ Cifra de afaceri x 90	163.525/ 2.065.802 x 90 zile	7 zile
4	Viteza de rotație a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/ Active imobilizate	2.065.802 / 19.364.169	0.11

Notă:

1) Indicatorul lichidității curente - 0,14 - care oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele circulante, este sub nivelul recomandat și acceptabil, din cauza soldului de plată la furnizori, drepturi salariale, datorii la bugetul de stat și local, cu termen de plată mai mic de un an, precum și a disponibilităților bănești reduse pentru acoperirea tuturor cheltuielilor la timp; valoarea acestui indicator este în scădere față de aceeași perioadă a anului 2023 (0,22).

2) Indicatorul gradului de îndatorare certifică faptul că un procent de 13,40 % din capitalurile proprii îl reprezintă datoriile cu termen de decontare mai mare de un an;

3) Viteza de rotație a debitelor – clienți - 7 zile - este relevant, în sensul că societatea deține controlul asupra debitelor datorate de clienți și nu există solduri restante de încasat cu valori foarte mari, respectiv pentru perioade de timp considerabile; valoarea acestui indicator a scăzut față de trimestrul I al anului anterior (5 zile).

4) Viteza de rotație a activelor imobilizate - 0,11 - indică eficiența gestionării activelor imobilizate prin examinarea cifrei de afaceri generate de exploatarea acestora; valoarea acestui indicator este în creștere în raport cu valoarea de 0,07 înregistrată în perioada similară a anului precedent.

4. Alte informații

Informațiile financiare aferente perioadei de raportare nu au fost auditate de auditorul financiar extern.

DIRECTOR GENERAL
Ing. VEZETEU ALEXANDRU

DIRECTOR ECONOMIC
Ec. ROȘU ELENA