

RAPORTUL TRIMESTRIAL AL SIF HOTELURI SA

la 31 martie 2024

Întocmit în conformitate cu Legea nr. 24/2017 și Regulamentul ASF nr. 5/2018

INFORMAȚII GENERALE DESPRE SOCIETATE

Data raport	14.05.2024
Denumire	SIF HOTELURI S.A. (denumită în continuare „SIF Hoteluri” sau „Societatea”)
Tip de societate	Societate pe acțiuni
Număr înregistrare Oficiul Registrului Comerțului	J05/126/1991
Cod Unic de Înregistrare	RO56150
Capital social	6.428.488,20 lei
Număr acțiuni emise	32.142.441 acțiuni
Valoarea nominală a acțiunilor	0,20 lei pe acțiune
Obiect de activitate	Baruri si alte activitati de servire a bauturilor
Activitatea preponderent desfasurata	Hoteluri si alte facilitati de cazare similare - CAEN 5510
Auditor financiar	PKF Finconta SRL începând cu anul 2020
Societatea de prestări servicii de registru al acțiunilor și acționarilor	Depozitarul Central S.A. București
Piața de tranzacționare	Societatea este listată la Bursa de Valori București începând cu anul 2012 și se tranzacționează pe piața reglementată, categoria Standard, simbol CAOR
Structura acționariatului la 31 martie 2024	Lion Capital SA: 98,9997% Autoritatea Statului: 0,0321% Persoane fizice: 0,9309% Persoane juridice: 0,0373%
Sediul central	Oradea, Piata Emanuil Gojdu nr 53 bloc A10 TEL +40 259 475 271 EMAIL secretariat@sif-hoteluri.ro WEB www.sif-hoteluri.ro

A) Indicatori economico-financiari

PRINCIPALE POZIȚII BILANȚIERE (lei)	31.12.2023	31.03.2024
Total active, din care	104.172.324	104.688.706
Active imobilizate	22.771.225	22.665.727
Active circulante	81.371.387	81.879.948
Cheltuieli in avans	29.712	143.031
Capitaluri proprii	28.483.987	28.832.964
Total datorii	75.688.337	75.855.742

PERFORMANȚA FINANCIARĂ (lei)	31.03.2023	31.03.2024
Cifra de afaceri	785.783	390.907
Total venituri	2.188.135	1.803.776
Total cheltuieli	1.372.743	1.170.978
Rezultat brut	815.392	632.798
Rezultat net	685.841	348.977

INDICATORI (%)	31.03.2023	31.03.2024
ROE (profit net / capital propriu)	0.0073	0.0121
ROA (profit net / active totale)	0.0068	0.0033
Lichiditate curenta	15.39	1.10

PERFORMANȚA ACȚIUNILOR ȘI A ACTIVULUI NET	31.03.2023	31.03.2024
Rezultatul pe acțiune	0.0213	0.0109
Valoare capital social	80.356.103	80.356.103
Valoare nominală a acțiunii	2.50	0.20
Activ net contabil / acțiune	2.91	0.90
Număr acțiuni	32.142.441	32.142.441

DATE OPERAȚIONALE	31.03.2023	31.03.2024
Număr mediu de angajați	36	23
Număr puncte de lucru	4	3

Indicatori economico-financiari

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente ¹⁾	Active curente/Datorii curente	1,1
2. Indicatorul gradului de îndatorare ²⁾	Capital împrumutat/Capital propriu	0,00
3. Viteza de rotație a debitelor-clienții ³⁾	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 90	11,71
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate ⁴⁾	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0,02

Notă:

- 1) Oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valoarea recomandată acceptabilă este aproximativ 2.
- 2) Exprimă eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate.
Capital împrumutat = Credite peste 1 an
Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu
- 3) Exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate.
- 4) Exprimă eficacitatea managementului activelor imobilizate, prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

B) Analiza activității SIF Hoteluri SA

In anul 2024 conducerea societății a monitorizat îndeaproape activitatea societății, evoluția factorilor economici și ai industriei specifice în care operează și a urmărit diminuarea expunerii financiare și menținerea sănătății financiare a societății, în scopul asigurării condițiilor pentru depășirea perioadelor dificile și asigurarea continuității activității.

Pe tot parcursul perioadei de raportare, societatea s-a confruntat atât cu riscurile specifice funcționării sale curente, cât și cu cele din contextul economic general și implicațiile la nivelul economiei generate de crizele suprapuse care continuă și a războiului din Ucraina.

Conducerea societății va acorda în continuare o atenție sporită riscurilor și incertitudinilor care pot afecta buna desfășurare a activității societății, menținând o monitorizare permanentă privind evoluția evenimentelor și căutarea celor mai bune măsuri pentru contracararea efectelor adverse și asigurarea continuității activității.

a. Scurtă prezentare a principalelor hoteluri din portofoliul SIF Hoteluri la data de 31.03.2024:

- **Eurohotel Timisoara** - categorie 3*
Situat în Timișoara, str. Mehadia nr 5
Dispune de 47 camere, sala conferința (capacitate 15 locuri), salon mic dejun (capacitate 58 locuri).
- **Hotel și Autogara Beta** - categorie 2*
Situat în Cluj-Napoca, str. Giordano Bruno, nr 1-3
Dispune de 30 camere, restaurant (capacitate 80 locuri), sala conferința (capacitate 30 locuri), platforma autogara pentru autobuze (capacitate 13 locuri).

b. Înstrăinare de active

In trimestrul I 2024 nu s-au efectuat înstrăinări de active.

c. Aspecte legate de activele corporale ale societății

Cladirile și terenurile sunt prezentate la valoare justă, ultima reevaluare fiind făcută la data de 31.12.2023, de o societate de evaluare independentă, membră ANEVAR.

Societatea deține dreptul de proprietate asupra activelor, iar construcțiile și terenurile sunt înscrise în cărți funciare. Celelalte imobilizări corporale ale societății sunt evaluate la cost istoric, mai puțin amortizarea cumulată.

d. Aspecte legate de angajați/personalul societății

Numarul mediu de personal înregistrat pe parcursul trimestrului I 2024 a fost de 23 de persoane, iar numarul efectiv de salariați la 31.03.2024 era de 23.

Salariatii unitatii nu sunt organizati in sindicat, ei avand reprezentanti in colaborarea cu conducerea societatii. Relatiile dintre conducere și salariați sunt relatii de colaborare si intelegere reciproca, iar pe parcursul primului semestru nu s-a înregistrat nici un incident major între conducerea executiva si salariați.

Obligațiile cu beneficiile pe termen scurt acordate angajaților nu se actualizează și sunt recunoscute în situația rezultatului global pe măsură ce serviciul aferent este prestat.

Beneficiile pe termen scurt ale angajaților includ salariile, primele și contribuțiile la asigurările sociale si sunt recunoscute ca și cheltuială atunci când serviciile sunt prestate.

Societatea efectuează plăți în numele angajaților proprii către bugetul de stat al statului român în decursul derulării activității normale.

Toți angajații Societății sunt membri și de asemenea au obligația legală de a contribui (prin intermediul contribuțiilor sociale) la sistemul de pensii al Statului român. Toate contribuțiile aferente sunt recunoscute în contul de profit sau pierdere al perioadei atunci când sunt efectuate.

Societatea nu este angajată în niciun sistem de pensii independent și, în consecință, nu are niciun fel de alte obligații în acest sens. Societatea nu este angajată în niciun alt sistem de beneficii post pensionare. Societatea nu are obligația de a presta servicii ulterioare foștilor sau actualilor salariați.

Societatea nu are obligația acordării către angajați de beneficii la data pensionării.

e. Tranzatii cu părți afiliate

În cursul trimestrului I 2024 nu au fost înregistrate tranzacții cu părți afiliate.

f. Situatia juridica:

Societatea fiind succesoarea ICSAP, prin efectul legii a dobândit dreptul de proprietate asupra activelor (legea 15/1990 si HG 834/1994). Construcțiile și terenurile sunt înscrise în cărți funciare.

g. Activitatea investițională

Societatea nu a realizat investiții majore în trimestrul I 2024.

h. Alte informatii semnificative

- La data de 31 martie 2024, Societatea are 9 litigii pe rolul instanțelor de judecată
- Pe parcursul trimestrului 1 2024 nu au existat fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății.
- SIF Hoteluri SA nu desfasoara activitati care sa presupuna un impact semnificativ asupra mediului inconjurator. La data prezentului raport nu exista si nu se preconizeaza litigii cu privire la incalcarea legislatiei privind protectia mediului inconjurator, societatea avand autorizatii de mediu pentru toate punctele de lucru.
- Societatea nu desfasoara activitati de cercetare-dezvoltare.
- **Adunarea Generală a Acționarilor din 28 martie 2024**

În data de 28 martie 2024 prin Hotararile AGOA s-a ales noul Consiliu de administratie pentru o perioada de 4 ani (2024-2028), iar prin Hotararile AGEA s-a stabilit alegerea unei noi date a platii aferenta diminuarii capitalului social stabilita prin AGEA din 09.03.2023.

Varianta integrală a hotărârilor adoptate de AGA sunt disponibile pentru consultare pe pagina de internet a societății, la adresa www.sif-hoteluri.ro. Societatea a întreprins toate demersurile necesare privind publicitatea hotărârilor AGEA.

C) SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ

SIF Hoteluri a întocmit situațiile financiare interimare la 31 martie 2024 în conformitate cu cerințele Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea standardelor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aplicabile societăților ale căror titluri sunt tranzacționate pe o piață reglementată și cu modificările ulterioare

Acestea sunt prezentate în forma integrală, însoțite de note, în anexa la prezentul raport.

Situațiile financiare la 31 martie 2024 nu sunt auditate, nefiind o cerință legală.

O scurtă prezentare a principalelor elemente ale poziției financiare și a rezultatelor pentru trimestrul I 2024 se găsesc în continuare:

C.1 Situația poziției financiare

Explicatii (Toate sumele sunt exprimate in RON)	SITUATIA POZITIEI FINANCIARE		
	31.03.2023	31.12.2023	31.03.2024
A	1	2	3
ACTIVE - TOTAL, din care:	100.449.065	104.172.324	104.688.706
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL, din care:	22.180.501	22.771.225	22.665.727
<i>Imobilizari necorporale</i>	3.408	856	206
<i>Imobilizari corporale administrate in regie proprie</i>	16.455.802	16.853.734	16.808.637
<i>Investitii imobiliare</i>	2.093	2.955	2.216
<i>Active financiare la valoare justa prin contul de profit si pierdere</i>	5.456.125	5.852.804	5.793.792
<i>Alte active imobilizate</i>	263.073	60.876	60.876
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL, din care:	78.268.564	81.401.099	82.022.979
<i>Stocuri</i>	37.319	15.071	16.415
<i>Active imobilizate in active detinute in vederea vanzarii</i>	6.155.027	0	0
<i>Creante comerciale</i>	55.139	53.713	48.034
<i>Alte creante</i>	587.667	494.653	391.555

<i>Investitii pe termen scurt</i>	70.400.000	80.767.011	81.301.856
<i>Numerar si echivalente in numerar</i>	873.762	40.939	122.088
<i>Cheltuieli in avans</i>	159.650	29.712	143.031
DATORII - TOTAL, din care:	7.008.299	75.688.337	75.855.742
DATORII CURENTE - TOTAL, din care:	5.087.061	74.275.216	74.442.621
<i>Datorii comerciale pe termen scurt</i>	1.856.742	156.682	144.443
<i>Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale</i>	3.230.319	74.117.043	74.297.805
DATORII PE TERMEN LUNG - TOTAL, din care:	1.921.238	1.413.121	1.413.121
<i>Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale</i>	1.921.238	1.413.121	1.413.121
CAPITALURI PROPRII - TOTAL, din care:	93.440.766	28.483.987	28.832.964
Capital social subscris	80.356.103	6.428.488	6.428.488
Alte elemente de capitaluri proprii	-1.947.487	-1.432.615	-1.432.615
Prime de fuziune	-7.167.078	-7.167.078	-7.167.078
Rezerve din reevaluarea imobilizarilor corporale	12.171.794	8.953.844	8.953.844
Rezerve legale	1.882.642	2.413.579	1.285.698
Alte rezerve	9.924.434	9.924.434	9.924.434
Rezultat reportat, cu exc rez reportat prov din adoptare pt prima data a IAS 29	-2.123.159	1.498.751	11.237.174
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29	-215.021	-215.021	-215.021
Profitul sau pierderea la sfarsitul perioadei de raportare	685.841	8.610.542	348.977
Repartizarea profitului	127.303	530.937	530.937
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	100.449.065	104.172.324	104.688.706

Față de valorile înregistrate la sfarsitul anului 2023, situația poziției financiare la 31 martie 2024 prezintă următoarele variații:

- **Activele imobilizate** nete au înregistrat o scădere cu 0,46%. Valoarea netă a activelor imobilizate la sfarsitul perioadei de raportare este de peste 22,66 milioane lei.
- **Activele circulante** sunt în suma de 82,02 milioane lei
- **Datoriile pe termen scurt** au înregistrat o creștere de 0,23% față de începutul anului datorându-se creșterii datoriilor față de bugetul statului, scadente la sfarsitul lunii aprilie.
- **Datoriile pe termen lung** în suma de 1,41 milioane lei reprezintă impozitul amanat
- **Capitalurile proprii** ale societății înregistrează o creștere de 1,23% (+0,35 milioane lei), determinată de rezultatul obținut pe primele trei luni ale anului 2024.

C.2 Situația rezultatului global

Explicatii (Toate sumele sunt exprimate în RON)	Perioada de raportare	
	31.03.2023	31.03.2024
Cifra de afaceri netă (rd. 02 + 03 - 04 + 05)	785.783	390.907
Venituri din producția vândută	668.492	384.085
Venituri din vânzarea mărfurilor	117.291	6.822
Alte venituri din exploatare	55.403	833
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	841.186	391.740

Materii prime si consumabile utilizate	211.211	108.531
Cheltuieli privind marfurile	45.369	5.950
Cheltuieli cu serviciile prestate de terti	246.343	209.504
Cheltuieli cu personalul	560.820	430.726
Cheltuieli cu impozite si taxe	88.646	42.125
Cheltuieli privind amortizarea	47.547	48.772
Alte cheltuieli de exploatare	-7.217	7.500
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	1.192.719	853.108
REZULTAT DIN EXPLOATARE	-351.533	-461.368
Venituri din dobânzi	1.190.418	1.153.109
Alte venituri financiare	156.531	258.927
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	1.346.949	1.412.036
Alte cheltuieli financiare	180.024	317.870
CHELT FINANCIARE - TOTAL	180.024	317.870
REZULTAT FINANCIAR	1.166.925	1.094.166
REZULTAT BRUT	815.392	632.798
Impozit (profit / specific / amanat)	129.551	283.821
REZULTAT NET	685.841	348.977

Ca urmare a instrainarii in anul 2023 a activitatii Hotelului Eurohotel Baia Mare volumul activitatii societatii s-a diminuat considerabil. Cele mai importante modificari au fost inregistrate la:

venituri

- Venituri din cazare	-47%
- Activitatea restaurant&bar(F&B)	-94%
- Spa si altele	-92%

cheltuieli

- Cheltuielile cu materialele consumabile si marfurile	-57%
- Cheltuieli cu utilitatile	-54%
- Cheltuieli prestatii servicii	-15%
- Cheltuieli cu personalul	-23%
- Cheltuieli cu impozite si taxe locale	-52%

Tinand cont de elementele prezentate mai sus, **rezultatul din exploatare** este unul negativ in suma de 0,46 milioane lei.

Veniturile financiare reprezinta venituri din dobanzi (1,15 milioane lei) aferente depozitelor bancare.

Pierderea din evaluarea la valoarea justa a activelor financiare (evaluate conform IFRS 9) este in suma de 59 mii lei. Rezultatul financiar la 31.03.2024 este de plus 1,09 milioane lei.

Rezultatul net obtinut la 31.03.2024 este unul pozitiv in suma de 348.977 lei; la 31.03.2023 s-a realizat profit in cuantum de 685.841 lei.

C.3 Situația fluxurilor de numerar

Flux de numerar (lei) pentru la	31.12.2023	31.03.2024
Flux de numerar din activitatea de exploatare		

Rezultat înainte de impozitare	10.618.747	632.798
Amortizare (+)	189.814	48.772
Venituri din dobanzi (-)	(4.623.764)	(1.153.109)
Pierdere/(Castigul) din vanzare mijloace fixe / active detinute in vederea vanzarii	(4.181.192)	-
(Venituri) / cheltuieli - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	(51.674)	-
Cheltuieli cu Impozit pe profit / specific / amanat	(2.008.205)	(283.821)
(Venituri) / cheltuieli - din operatiuni cu titluri și alte instrumente financiare	(170.763)	59.012
(Venituri) / cheltuieli - dif reevaluare af imobilizari prezentate la valoare justa	(131)	-
(Venituri) / cheltuieli - Ajustari ale investitiilor imobiliare prezentate la valoare justa	(2.955)	-
	(230.123)	(696.348)
Modificari in fondul de rulment		
Diminuare / (crestere) - clienti si alte conturi asimilate	131.415	108.777
Diminuare / (crestere) a stocurilor	21.171	(1.344)
Stocuri - Reclasificare active imobilizate in active detinute in vederea vanzarii	-	-
Active imobilizate - Reclasific active imobiliz in active detinute in vederea vanzarii	-	-
Majorare / (diminuare) - furnizori si alte datorii	(5.374.475)	243.084
Numerar generat / (utilizat) din exploatare	(5.452.012)	(345.831)
Dobanzi platite	-	-
Dobanzi incasate	4.623.764	964.112
Total flux de numerar net generat / (utilizat) din activitati de exploatare	(828.248)	618.281
Fluxuri de numerar din activitati de investitii		
Achizitii de imobilizari corporale si necorporale	(4.160)	(2.287)
Incasari din vanzarea de active	10.357.961	-
Numerar net utilizat in activitatile de investitii	10.353.801	(2.287)
Flux de numerar din activitatile de finantare		
Incasari dividende si alte investitii financiare	2.474	-
Numerar net generat / (utilizat) din activitatile de finantare	2.474	-
(Scadere) / Crestere neta de numerar in cursul exercitiului	9.528.027	615.994
Numerar la inceputul perioadei	71.279.923	80.807.950
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	80.807.950	81.423.944

La data raportării, Societatea dispune de lichiditati care, in cursul normal al activitatii, vor putea asigura plata datoriilor in urmatoarele 12 luni.

VALORILE MOBILIARE EMISE DE SOCIETATE

La data de 31.03.2024, SIF Hoteluri SA are un capital social subscris și vărsat în valoare de 6.428.488,20 lei, divizat în 32.142.441 acțiuni cu valoarea nominală de 0,20 lei/acțiune.

Acțiunile emise de societate sunt comune, ordinare, nominative, dematerializate, indivizibile și acordă drepturi egale titularilor lor.

Începând cu anul 2012 societatea este listată la Bursa de Valori București, acțiunile emise fiind tranzacționate pe piața reglementată, categoria Standard - simbolul CAOR.

Societatea deține Codul LEI 254900KPM2IO02URRM47 (codul de identificare a entității juridice) în conformitate cu reglementările europene în materie.

De la înființarea sa și până în prezent, societatea nu a rascumpărat propriile acțiuni.

EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI DE RAPORTARE

1. Având în vedere Hotărârea AGEA nr 1 din 28.03.2024, în data de 09.04.2024 Consiliul de Administrație a aprobat data de 12.04.2024 ca fiind noua data a plății sumelor aferente diminuării capitalului social

2. Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor SIF Hoteluri SA din data de 29 aprilie 2024

În data de 29 aprilie 2024 s-a ținut, la prima convocare, Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor cu următoarea ordine de zi:

1. Aprobarea situațiilor financiare aferente exercitiului financiar 2023 întocmite în conformitate cu Ordinul MFP nr. 2844/2016 pentru aprobarea standardelor contabile conforme cu IFRS, pe baza discuțiilor și a rapoartelor prezentate de Consiliul de Administrație și Raportul Auditorului financiar, inclusiv al raportului de remunerare al SIF Hoteluri SA pentru anul 2023 supus votului consultativ al AGOA conform prevederilor art. 107 alin (6) din Legea nr. 24/2017 republicată, anexă la Raportul anual al Consiliului de Administrație.
2. Aprobarea repartizării profitului net aferent exercitiului financiar 2023, în sumă de 8.610.541,81 lei, pe următoarele destinații:
 - a) rezerve legale în sumă de 530.937,31 lei;
 - b) acoperirea pierderilor din anii precedenți în conformitate cu prevederile legale în suma de 2.079.604,50 lei;
 - c) alte rezerve 2.220,50 lei;
 - d) dividende în suma de 5.997.779,50 lei, reprezentând 0,1866 lei brut pentru o acțiune. Aprobarea datei de 20 iunie 2024 ca data plății dividendelor. Plata dividendelor către acționari se va efectua în conformitate cu prevederile legale, iar costurile aferente plății dividendelor vor fi suportate de către acționari din valoarea dividendului net.
3. Aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor pentru exercițiul financiar 2023.
4. Aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli și a planului de investiții pentru anul 2024.
5. Aprobarea numirii auditorului financiar și a duratei contractului de audit financiar pe o perioadă de 2 ani.
6. Aprobarea datei de: (i) 31 mai 2024 ca data de înregistrare și (ii) 30 mai 2024 ca ex-date în conformitate cu prevederile art. 87 alin. (1) din legea nr. 24/2017 și ale Regulamentului ASF nr. 5/2018.
7. Mandatarea dlui Vasile Radu Bîrlea, cu posibilitatea de substituție, pentru: (i) a semna, în numele Societății și/sau al acționarilor Societății: hotărârile prezentei Adunări Generale Ordinare a Acționarilor, oricare și toate hotărârile, documentele, aplicațiile, formularele și cererile adoptate/ întocmite în scopul sau pentru executarea hotărârilor prezentei Adunări Generale Ordinare a Acționarilor în relație cu orice persoană fizică sau juridică, privată sau publică și pentru (ii) a efectua toate formalitățile legale pentru implementarea, înregistrarea, publicitatea, opozabilitatea, executarea și publicarea hotărârilor adoptate.

AGOA a aprobat toate punctele incluse pe ordinea de zi. Varianta integrală a hotărârilor adoptate de AGOA sunt disponibile pentru consultare pe pagina de internet a societății, la adresa www.sif-hoteluri.ro. În data de 30.04.2024 societatea a publicat Hotărârile AGOA din data de 29.04.2024 precum și Raportul anului 2023

Anexat prezentului raport:

- situatia contabila la 31.03.2024 întocmita în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) (Ordinul nr. 2844/2016 cu completările și modificările ulterioare) si notele explicative integrale – neauditate.

Raportul trimestrial a fost aprobat de Consiliul de administratie in sedinta din 14.05.2024

Semnături:

PRESEDINTE CA

Gabor Horvath

DIRECTOR GENERAL

Birlea Vasile Radu

Vasile-Radu
Birlea

Digitally signed by
Vasile-Radu Birlea
Date: 2024.05.15
08:27:40 +03'00'

Situatii financiare interimare
la data **31 martie 2024**

Intocmite in conformitate cu

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

Cuprins

Situația poziției financiare la 31 martie 2024	1
Situația rezultatului global pentru trimestrul I 2024	2
Situația modificărilor capitalurilor proprii pentru la trimestrul I 2024	3
Situația fluxurilor de numerar pentru pentru trimestrul I 2024	5
Note la situațiile financiare întocmite pentru trimestrul I 2024	6

Situatia pozitiei financiare pentru pentru trimestrul I 2024

Explicatii (Toate sumele sunt exprimate in RON)	SITUATIA POZITIEI FINANCIARE	
	31.12.2023	31.03.2024
A	1	2
ACTIVE - TOTAL, din care:	104.172.324	104.688.706
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL, din care:	22.771.225	22.665.727
<i>Imobilizari necorporale</i>	856	206
<i>Imobilizari corporale administrate in regie proprie</i>	16.853.734	16.808.637
<i>Investitii imobiliare</i>	2.955	2.216
<i>Active financiare la valoare justa prin contul de profit si pierdere</i>	5.852.804	5.793.792
<i>Alte active imobilizate</i>	60.876	60.876
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL, din care:	81.401.099	82.022.979
<i>Stocuri</i>	15.071	16.415
<i>Creante comerciale</i>	53.713	48.034
<i>Alte creante</i>	494.653	391.555
<i>Investitii pe termen scurt</i>	80.767.011	81.301.856
<i>Numerar si echivalente in numerar</i>	40.939	122.088
<i>Cheltuieli in avans</i>	29.712	143.031
DATORII - TOTAL, din care:	75.688.337	75.855.742
DATORII CURENTE - TOTAL, din care:	74.275.216	74.442.621
<i>Datorii comerciale pe termen scurt</i>	156.682	144.443
<i>Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale</i>	74.117.043	74.297.805
DATORII PE TERMEN LUNG - TOTAL, din care:	1.413.121	1.413.121
<i>Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale</i>	1.413.121	1.413.121
CAPITALURI PROPRII - TOTAL, din care:	28.483.987	28.832.964
Capital social subscris	6.428.488	6.428.488
Alte elemente de capitaluri proprii	-1.432.615	-1.432.615
Prime de fuziune	-7.167.078	-7.167.078
Rezerve din reevaluarea imobilizarilor corporale	8.953.844	8.953.844
Rezerve legale	2.413.579	1.285.698
Alte rezerve	9.924.434	9.924.434
Rezultat reportat, cu exc rez reportat prov din adoptare pt prima data a IAS 29	1.498.751	11.237.174
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29	-215.021	-215.021
Profitul sau pierderea la sfarsitul perioadei de raportare	8.610.542	348.977
Repartizarea profitului	530.937	530.937
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	104.172.324	104.688.706

Situatiile financiare la 31 martie 2024 nu au fost auditate nefiind o cerinta legala sau statutara.

Director general
Birlea Vasile Radu

Director economic
Urs Vasile Bogdan

Situatia rezultatului global la 31 martie 2024

Explicatii (Toate sumele sunt exprimate in RON)	Perioada de raportare	
	31.03.2023	31.03.2024
Cifra de afaceri netă (rd. 02 + 03 - 04 + 05)	785.783	390.907
Venituri din productia vanduta	668.492	384.085
Venituri din vânzarea mărfurilor	117.291	6.822
Alte venituri din exploatare	55.403	833
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	841.186	391.740
Materii prime si consumabile utilizate	211.211	108.531
Cheltuieli privind marfurile	45.369	5.950
Cheltuieli cu serviciile prestate de terti	246.343	209.504
Cheltuieli cu personalul	560.820	430.726
Cheltuieli cu impozite si taxe	88.646	42.125
Cheltuieli privind amortizarea	47.547	48.772
Alte cheltuieli de exploatare	-7.217	7.500
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	1.192.719	853.108
REZULTAT DIN EXPLOATARE	-351.533	-461.368
Venituri din dobânzi	1.190.418	1.153.109
Alte venituri financiare	156.531	258.927
VENITURI FINANCIARE - TOTAL	1.346.949	1.412.036
Alte cheltuieli financiare	180.024	317.870
CHELT FINANCIARE - TOTAL	180.024	317.870
REZULTAT FINANCIAR	1.166.925	1.094.166
REZULTAT BRUT	815.392	632.798
Impozit (profit / specific / amanat)	129.551	283.821
REZULTAT NET	685.841	348.977

Situatiile financiare la 31 martie 2024 nu au fost auditate nefiind o cerinta legala sau statutară.

Director general
Birlea Vasile Radu

Director economic
Urs Vasile Bogdan

Situatia modificarilor capitalurilor proprii pentru trimestrul I 2024

<i>în lei</i>	Capital social	Alte elemente de capitaluri proprii	Prima de fuziune	Rezerve din reevaluarea immobilizărilor corporale	Rezerve legale si alte rezerve	Rezultatul reportat	Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29	Rezultatul perioadei de raportare	Repartizare profit	Total capitaluri proprii
Soldul la 1 ianuarie 2024	6.428.488	(1.432.615)	(7.167.078)	8.953.844	12.338.013	1.498.751	(215.021)	8.610.542	(530.937)	28.483.987
Total rezultat global aferent perioadei										
Rezultatul net al perioadei								348.977		348.977
Alte elemente ale rezultatului global										
Transferuri între componentele capitalului propriu (repartizare profit la rezultat reportat)						8.610.542		(8.610.542)		
Diminuare rezerve legale ca urmare a diminuarii capitalului social					(1.127.881)	1.127.881				
Total alte elemente ale rezultatului global					(1.127.881)	1.127.881				
Total rezultat global aferent perioadei					(1.127.881)	9.738.423		(8.261.565)	-	348.977
Soldul la 31 martie 2024	6.428.488	(1.432.615)	(7.167.078)	8.953.844	11.210.132	11.237.174	(215.021)	348.977	(530.937)	28.832.964

Situatia modificarilor capitalurilor proprii la 31.12.2023

<i>în lei</i>	Capital social	Alte elemente de capitaluri proprii	Prima de fuziune	Rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale	Rezerve legale si alte rezerve	Rezultatul reportat	Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29	Rezultatul perioadei de raportare	Repartizare profit	Total capitaluri proprii
Soldul la 1 ianuarie 2023	80.356.103	(1.947.487)	(7.167.078)	12.171.794	11.807.076	(3.871.365)	(215.021)	1.748.205	(127.303)	92.754.924
Total rezultat global aferent perioadei										
Rezultatul net al perioadei								8.610.542		8.610.542
Alte elemente ale rezultatului global										
Transferuri rezervei din reevaluare impozitate la rezultat reportat				(3.706.062)		3.749.213				43.151
Datorie af diminuare capital social Hotarare AGA 09.03.2023	(73.927.615)									(73.927.615)
Anulare impozit amanat af vanzare hotel		592.970								592.970
Impozite amanate aferente reev si dif dintre amortizarea contabila si fiscala		(78.098)								(78.098)
Transferuri intre comp capit propriu (repartizare profit la rezultat reportat)						1.620.903		(1.748.205)	127.303	
Transferuri intre comp capit propriu (repartizare profit la rezerve legale)					530.937				(530.937)	
Variatii ale rezervei din reev imobilizări financiare, nete de impozit amânat				488.112						488.112
Total alte elemente rezultatului global	(73.927.615)	514.872	-	(3.217.950)	530.937	5.370.116	-	(1.748.205)	(403.634)	(72.881.480)
Total rezultat global aferent perioadei	(73.927.615)	514.872	-	(3.217.950)	530.937	5.370.116	-	6.862.337	(403.634)	(64.270.937)
Soldul la 31 decembrie 2023	6.428.488	(1.432.615)	(7.167.078)	8.953.844	12.338.013	1.498.751	(215.021)	8.610.542	(530.937)	28.483.987

Situatiile financiare la 31 martie 2024 nu au fost auditate nefiind o cerinta legala sau statutara.

Director general
Birlea Vasile Radu

Director economic
Urs Vasile Bogdan

Flux de numerar (lei) pentru la	31.12.2023	31.03.2024
Flux de numerar din activitatea de exploatare		
Rezultat inainte de impozitare	10.618.747	632.798
Amortizare (+)	189.814	48.772
Venituri din dobanzi (-)	(4.623.764)	(1.153.109)
Pierdere/(Castigul) din vanzare mijloace fixe / active detinute in vederea vanzarii	(4.181.192)	-
(Venituri) / cheltuieli - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	(51.674)	-
Cheltuieli cu Impozit pe profit / specific / amanat	(2.008.205)	(283.821)
(Venituri) / cheltuieli - din operatiuni cu titluri și alte instrumente financiare	(170.763)	59.012
(Venituri) / cheltuieli - dif reevaluare af imobilizari prezentate la valoare justa	(131)	-
(Venituri) / cheltuieli - Ajustari ale investitiilor imobiliare prezentate la valoare justa	(2.955)	-
	(230.123)	(696.348)
Modificari in fondul de rulment		
Diminuare / (crestere) - clienti si alte conturi asimilate	131.415	108.777
Diminuare / (crestere) a stocurilor	21.171	(1.344)
Stocuri - Reclasificare active imobilizate in active detinute in vederea vanzarii	-	-
Active imobilizate - Reclasific active imobiliz in active detinute in vederea vanzarii	-	-
Majorare / (diminuare) - furnizori si alte datorii	(5.374.475)	243.084
Numerar generat / (utilizat) din exploatare	(5.452.012)	(345.831)
Dobanzi platite	-	-
Dobanzi incasate	4.623.764	964.112
Total flux de numerar net generat / (utilizat) din activitati de exploatare	(828.248)	618.281
Fluxuri de numerar din activitati de investitii		
Achizitii de imobilizari corporale si necorporale	(4.160)	(2.287)
Incasari din vanzarea de active	10.357.961	-
Numerar net utilizat in activitatile de investitii	10.353.801	(2.287)
Flux de numerar din activitatile de finantare		
Incasari dividende si alte investitii financiare	2.474	-
Numerar net generat / (utilizat) din activitatile de finantare	2.474	-
(Scadere) / Crestere neta de numerar in cursul exercitiului	9.528.027	615.994
Numerar la inceputul perioadei	71.279.923	80.807.950
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei	80.807.950	81.423.944

Situatiile financiare la 31 martie 2024 nu au fost auditate nefiind o cerinta legala sau statutara.

Director general
Birlea Vasile Radu

Director economic
Urs Vasile Bogdan

Note la situatiile financiare intocmite la 31 martie 2024

Ca urmare a instrainarii in anul 2023 a activitatii Hotelului Eurohotel Baia Mare volumul activitatii societatii s-a diminuat considerabil. Cele mai importante modificari au fost inregistrate la:

venituri

- Venituri din cazare	-47%
- Activitatea restaurant&bar(F&B)	-94%
- Spa si altele	-92%

cheltuieli

- Cheltuielile cu materialele consumabile si marfurile	-57%
- Cheltuieli cu utilitatile	-54%
- Cheltuieli prestatii servicii	-15%
- Cheltuieli cu personalul	-23%
- Cheltuieli cu impozite si taxe locale	-52%

Nota 1 Venituri aferente cifrei de afaceri (lei)	31.03.2023	31.03.2024
Venituri din chirii	51.166	21.480
Venituri din activitati hoteliere - cazare	533.168	282.303
Venituri autogara	80.238	80.005
Alte venituri	3.920	297
Total	668.492	384.085
Venituri din vanzarea marfurilor	117.291	6.822
Total	785.783	390.907

Nota 2 Alte venituri din exploatare (lei)	31.03.2023	31.03.2024
Alte venituri din exploatare	55.403	833
Total	55.403	833

Nota 3 Chelt cu mat prime, mat consumabile si marfuri (lei)	31.03.2023	31.03.2024
Cheltuieli cu materiale consumabile	18.332	18.630
Cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar, materiale nestocabile si ambalaje	8.580	6.426
Cheltuieli cu energia	184.299	83.475
Total cheltuieli materiale	211.211	108.531
Cheltuieli cu marfurile	45.369	5.950
Total	256.580	114.481

Nota 4 Alte cheltuieli cu prestatiile externe (lei)	31.03.2023	31.03.2024
Cheltuieli intretinere si reparatii	2.708	5.672
Cheltuieli cu redeventa	175	31
Cheltuieli cu primele de asigurare	3.810	4.300
Cheltuieli cu onorarii auditori si avocati	66.022	30.212
Cheltuieli protocol si publicitate	1.253	552
Cheltuieli postale si telecomunicatii	8.553	3.418
Cheltuieli servicii bancare	5.545	2.869
Alte cheltuieli executate de terti	158.277	162.450
Total	246.343	209.504
Nota 5 Cheltuieli cu personalul (lei)	31.03.2023	31.03.2024
Cheltuieli cu salariile	486.949	374.241
Cheltuieli cu asigurarile sociale	13.421	11.230
Cheltuieli privind tichetele de masa	60.450	45.255
Total	560.820	430.726
Numar mediu personal	31.03.2023	31.03.2024
Numar mediu personal	36	23
Total	36	23
Nota 6 Cheltuieli cu impozite si taxe (lei)	31.03.2023	31.03.2024
Cheltuieli cu alte impozite, taxe, din care:	88.646	42.125
> impozit cladiri	45.932	38.949
> impozit teren	1.955	1.213
> Impozit auto	31	41
> taxa firma	260	731
> taxa judiciara timbru	39.985	-
> alte taxe	483	1.191
Nota 7 Alte cheltuieli din exploatare (lei)	31.03.2023	31.03.2024
Cheltuieli cu amenzi si penalitati	1.014	7.500
Total	1.014	7.500
Ajustari de valoare privind activele circulante	31.03.2023	31.03.2024
Venituri (754+7814)	8.231	-
Total	(8.231)	-
Total alte cheltuieli din exploatare	(7.217)	7.500

Tinand cont de elementele prezentate mai sus, **rezultatul din exploatare** este unul negativ in suma de 0,46 milioane lei.

Veniturile financiare reprezinta venituri din dobanzi (1,15 milioane lei) aferente depozitelor bancare.

Pierderea din evaluarea la valoarea justa a activelor financiare (evaluate conform IFRS 9) este in suma de 59 mii lei. Rezultatul financiar la 31.03.2024 este de plus 1,09 milioane lei.

Nota 8 Venituri si cheltuieli financiare

Venituri financiare (lei)	31.03.2023	31.03.2024
Venituri cu dobanzile	1.190.418	1.153.109
Venituri din diferente de curs valutar	3.463	78
Venituri din operațiuni cu titluri și alte instrumente financiare	153.068	258.849
Total venituri financiare	1.346.949	1.412.036
	-	-
Cheltuieli financiare (lei)	31.03.2023	31.03.2024
Cheltuieli din diferente de curs valutar	3.237	9
Cheltuieli privind operațiuni cu titluri și alte instrumente financiare	176.787	317.861
Total cheltuieli financiare	180.024	317.870
	-	-
Profit / pierdere financiara	1.166.925	1.094.166

Rezultatul net obtinut la 31.03.2024 este unul pozitiv in suma de 348.977 lei; la 31.03.2023 s-a realizat profit in cuantum de 685.841 lei.

Nota 9 Imobilizări necorporale

<i>Cost (lei)</i>	<i>Alte imobilizari necorporale</i>	<i>Total</i>
Sold la 1 ianuarie 2023	31.802	31.802
Sold la 31 decembrie 2023	31.802	31.802
Sold la 1 ianuarie 2024	31.802	31.802
Sold la 31 martie 2024	31.802	31.802
Amortizare cumulata		
Sold la 1 ianuarie 2023	27.530	27.530
Amortizare	3.416	3.416
Sold la 31 decembrie 2023	30.946	30.946
Amortizare cumulata		
Sold la 1 ianuarie 2024	30.946	30.946
Amortizare	650	650
Sold la 31 martie 2024	31.596	31.596
Valori contabile nete		
Sold la 31 decembrie 2023	856	856
Sold la 31 martie 2024	206	206

Nota 10 Imobilizări corporale (lei)
31.03.2024

<i>Cost (lei)</i>	<i>Terenuri</i>	<i>Constructii</i>	<i>Instalatii tehnice si masinii</i>	<i>Alte instalatii, utilaje si mobilier</i>	<i>Total</i>
Sold la 1 ianuarie 2023	10.554.070	5.917.645	549.823	226.058	17.247.596
Aditii	-	-	4.160	-	4.160
Anularea amortizarii in urma reevaluarii	-	(177.516)	-	-	(177.516)
Modif crestere valoare 2023 - reeval ct 7552	-	131	-	-	131
Modif crestere valoare 2023 - reeval ct 105	384.056	336.040	-	-	720.096
Modif diminuare valoare 2023 - reeval ct 105	-	(188.833)	-	-	(188.833)
Sold la 31 decembrie 2023	10.938.126	5.887.467	553.983	226.058	17.605.634
Sold la 1 ianuarie 2024	10.938.126	5.887.467	553.983	226.058	17.605.634
Aditii	-	-	-	2.287	2.287
Sold la 31 martie 2024	10.938.126	5.887.467	553.983	228.345	17.607.921
Amortizare cumulata					
Sold la 1 ianuarie 2023	-	-	532.246	213.563	745.809
Amortizare	-	177.516	3.825	2.266	183.607
Anulare amortizare reevaluare	-	(177.516)	-	-	(177.516)
Sold la 31 decembrie 2023	-	-	536.071	215.829	751.900
Sold la 1 ianuarie 2024	-	-	536.071	215.829	751.900
Amortizare	-	45.840	806	738	47.384
Sold la 31 martie 2024	-	45.840	536.877	216.567	799.284

Activele imobilizate nete au inregistrat o scadere cu 0,46%. Valoarea neta a activelor imobilizate la sfarsitul perioadei de raportare este de peste 22,66 milioane lei. Cladirile si terenurile sunt prezentate la valoare justa, ultima reevaluare fiind facuta la data de 31.12.2023, de catre Darian DRS SRL, evaluator independent, membru ANEVAR. Cladirile aflate in patrimoniul societatii sunt prezentate la valoare reevaluată, mai putin amortizarea cumulata, in concordanta cu tratamentul contabil alternativ acceptat de Ordinul 2844/2016. Raportul de reevaluare a fost intocmit in vederea stabilirii tuturor proprietatilor imobiliare ale SIF Hoteluri SA, pentru inregistrarea valorii juste in contabilitate. Valoarea justa reprezinta suma pentru care un activ ar putea fi schimbat sau o datorie decontata, de buna voie, intre doua parti interesate, aflate in cunostinta de cauza, in cadrul unei tranzactii desfasurate in conditii obiective, cu pretul determinat obiectiv (IAS16). Valoarea reevaluată reprezinta valoarea justa a unui activ la data reevaluării, minus orice amortizare acumulata anterior si orice pierderi acumulate din depreciere (IAS 16).

Nota 11 Investitii imobiliare
la 31.03.2024

<i>Cost (lei)</i>	<i>Constructii</i>	<i>Investitii imobiliare</i>
Sold la 1 ianuarie 2023	2.791	2.791
Anularea amortizarii in urma reevaluarii	(2.791)	(2.791)

Efect al schimbarii valorii juste	2.955	2.955
Sold la 31 decembrie 2023	2.955	2.955
Sold la 1 ianuarie 2024	2.955	2.955
Aditii	-	-
Sold la 31 martie 2024	2.955	2.955
Amortizare cumulata		
Sold la 1 ianuarie 2023	0	0
Amortizare	2.791	2.791
Anularea amortizarii pe baza reevaluarii	(2.791)	(2.791)
Sold la 31 decembrie 2023	0	0
Sold la 1 ianuarie 2024	0	0
Amortizare	739	739
Sold la 31 martie 2024	739	739
Valori contabile nete		
Sold la 31 decembrie 2023	2.955	2.955
Sold la 31 martie 2024	2.216	2.216
Nota 12 Active financiare la valoare justa prin contul de profit si pierdere - unitati de fond (lei)	31.12.2023	31.03.2024
Sold initial - Active financiare	5.479.844	5.852.804
Castiguri recunoscute in contul de profit si pierdere	760.331	258.849
Pierderi recunoscute in contul de profit si pierdere	(387.371)	(317.861)
Active financiare reevaluate la valoare justa	5.852.804	5.793.792
Nota 13 Alte active imobilizate (lei)	31.12.2023	31.03.2024
Participatii	60.876	60.876
Total alte active imobilizate	60.876	60.876
Nota 14 Elemente de stocuri (lei)	31.12.2023	31.03.2024
Alte materiale consumabile	4.104	5.490
Mărfuri	10.967	10.925
Total stocuri	15.071	16.415
Nota 15 Creante comerciale (lei)	31.12.2023	31.03.2024
Clienți	53.713	48.034
Clienți incerți sau în litigiu	118.998	118.998
Ajustări pentru deprecierea creanțelor - clienți	(118.998)	(118.998)
Total creante comerciale	53.713	48.034

Nota 16 Alte creante (lei)	31.12.2023	31.03.2024
Concedii medicale de recuperat	2.987	3.732
Impozit pe profit	88.621	-
TVA de recuperat	49.065	51.093
TVA nedeductibil aferent facturi nesosite furnizori	16.760	13.461
Debitori diversi + alte	-	17
Dobanzi de incasat	337.220	323.252
Total alte creante	494.653	391.555
	-	-
Total creante	548.366	439.589

Nota 17 Investitii pe termen scurt	31.12.2023	31.03.2024
Depozite bancare	80.767.011	81.301.856
Total	80.767.011	81.301.856

Nota 18 Numerar si echivalente de numerar (lei)	31.12.2023	31.03.2024
Casa lei	20.237	20.205
Conturi curente la banci lei	3.186	91.773
Conturi curente la banci valuta	2.783	2.853
Sume in curs de decontare	14.733	7.257
Total	40.939	122.088

Nota 19 Datorii (lei)		
a) Datorii comerciale	31.12.2023	31.03.2024
Furnizori	31.927	23.811
Furnizori facturi nesosite	116.407	96.060
Cienti creditor	8.348	24.572
Total datorii comerciale	156.682	144.443

b) Alte datorii pe termen scurt	31.12.2023	31.03.2024
Datorii catre salariat	100.723	98.092
Datorii catre buget de stat si al asigurarilor sociale de stat	70.477	257.444
Datorii af diminuare capital social	73.927.614	73.927.614
Alte impozite si taxe	1.759	1.321
Creditori diversi + in curs de clarificare	3.558	2.372
Garantii retinute de la constructori si chiriasi	12.912	10.962
Total alte datorii pe termen scurt	74.117.043	74.297.805

Venituri inregistrate in avans si provizioane	31.12.2023	31.03.2024
Venituri inregistrate in avans	1.491	373
Total venituri inregistrate in avans si provizioane	1.491	373

c). Alte datorii pe termen lung	31.12.2023	31.03.2024
Impozite amanate	1.413.121	1.413.121

Total alte datorii pe termen lung	1.413.121	1.413.121
Datorii	31.12.2023	31.03.2024
Datorii pe termen scurt	74.275.216	74.442.621
Datorii pe termen lung	1.413.121	1.413.121
Total datorii	75.688.337	75.855.742

Datoriile pe termen scurt au înregistrat o creștere de 0,23% față de începutul anului datorându-se creșterii datoriilor față de bugetul statului, scadente la sfârșitul lunii aprilie.

Datoriile pe termen lung în suma de 1,41 milioane lei reprezintă impozitul amanat

Nota 20 Capital social

a) Structura acționariatului societății

Structura acționariatului societății	31.12.2023			31.03.2024		
	Nr acțiuni	Valoare (lei)	%	Nr acțiuni	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	304.655	761.637	0,9478	299.205	748.012	0,9309
Persoane juridice	6.551	16.378	0,0204	12.001	30.003	0,0373
Total	32.142.441	80.356.103	100,00	32.142.441	80.356.103	100,00

Evoluția capitalului social

Tabelul de mai jos prezintă informații cu privire la cele mai importante evenimente în cursul perioadei 11.05.2012 (data listării la BVB) până în data de 31.03.2024, care au modificat valoarea capitalului social al Societății :

Data	Modalitatea prin care s-a modificat capitalul social	Valoarea totală capital social după eveniment	Numar acțiuni	Structura acționariat
11.05.2012	existent la 11.05.2012	44.946.172,50	17.978.469	SIF Banat Crisana, persoane fizice și juridice
20.02.2014	majorare	51.462.327,50	20.584.931	SIF Banat Crisana, persoane fizice și juridice
14.10.2015	fuziune	80.356.102,50	32.142.441	SIF Banat Crisana, Statul Roman prin AAAS, persoane fizice și juridice
31.03.2024	diminuare	6.428.488,20	32.142.441	Lion Capital SA, Statul Roman prin AAAS, persoane fizice și juridice

În data de 2 februarie 2023 a fost înregistrată la societate o solicitare, formulată de acționarul SIF Banat-Crișana SA care deține 98,9997% din capitalul social al SIF Hoteluri SA, de convocare a Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor SIF Hoteluri SA. Cererea este de reducere capitalului social subscris al societății SIF Hoteluri S.A. de la 80.356.102,50 lei (RON) la 6.428.488,20 lei (RON) prin reducerea valorii nominale a acțiunilor SIF Hoteluri S.A. de la 2,50 lei (RON) la 0,20 lei (RON). Reducerea capitalului social se justifică prin

necesitatea optimizării capitalului social al SIF Hoteluri S.A., implicând restituirea către acționari a unei cote-părți din aporturi, proporțional cu participarea la capitalul social vărsat al SIF Hoteluri S.A. După reducere, capitalul social subscris al societății SIF Hoteluri S.A. va avea valoarea de la 6.428.488,20 lei (RON), împărțit în 32.142.441 acțiuni ordinare, fiecare cu o valoare nominală de 0,20 lei (RON).

Motivarea economică a propunerii de reducere a capitalului social constă în necesitatea optimizării capitalului social, prin deblocarea capitalului în exces, raportat la nevoile reale și activitatea societății. În ultimii ani societatea SIF Hoteluri S.A. și-a restrâns semnificativ activitatea prin înstrăinarea mai multor active hoteliere, sumele de bani obținute din aceste operațiuni depășind nevoile actuale ale societății, acestea urmând a fi restituite acționarilor societății sub formă de numerar, sub formă de cote-părți din aporturi, proporțional cu participarea la capitalul social vărsat. Operațiunea de reducere a capitalului social propusă urmărește deblocarea acestui capital în exces, pentru a se restabili echilibrul dintre activ și pasiv, dintre resursele societății și obiectivele sale sociale.

Consiliul de Administratie a convocat AGEA pe data de 09.03.2023 pentru punerea in aplicare a solicitarii actionarului majoritar. Prin Hotararea AGEA nr 1/09.03.2023 s-a aprobat reducerea capitalului social subscris al societății SIF Hoteluri S.A. de la 80.356.102,50 lei (RON) la 6.428.488,20 lei (RON) prin reducerea valorii nominale a acțiunilor SIF Hoteluri S.A. de la 2,50 lei (RON) la 0,20 lei (RON). Prin AGEA nr 2/09.03.2023 s-a aprobat plata sumelor convenite către acționarii înregistrați în registrul acționarilor societății SIF Hoteluri S.A. la Data de Înregistrare a acestei AGEA a 2,3 lei (RON)/acțiune, proporțional cu participarea lor la capitalul social vărsat al societății SIF Hoteluri S.A.. Plata va începe la data de 12.04.2024, Data Plății acestei AGEA, sub condiția ca reducerea capitalului social să devină efectivă, prin înregistrarea operațiunii de reducere a capitalului social la oficiul registrului comerțului și la instituțiile pieței de capital. Societatea a efectuat toate obligațiile legale de informare privitor la toate operațiunile menționate mai sus.

b) Dividende

Compania nu a declarat dividende in cursul anului 2023, iar in sedinta AGOA din 29.04.2024 s-a stabilit distribuirea de dividende aferente anului 2023 in suma de 5.997.779,50 lei

Nota 21 Alte elemente de capital (lei)	31.12.2023	31.03.2023
Impozit amanat din reevaluare imobilizari corporale	(1.432.615)	(1.432.615)
Total	(1.432.615)	(1.432.615)

Nota 22 Modificari rezerva din reevaluare (lei)	31.12.2023	31.03.2023
Rezerva din reevaluare la inceputul exercitiului financiar	12.171.794	8.953.844
Diminuari ca urmare a reevaluarii	(188.833)	-
Cresteri din reevaluare	720.096	-
Diferente din reevaluare trecute in 1175 ca urmare a vanzarii	(3.706.062)	-
Descresteri trecute in 1175	(43.151)	-
Rezerva din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar	8.953.844	8.953.844

Nota 23 Rezerve (lei)	31.12.2023	31.03.2024
Rezerve legale (cont 1061)	2.413.579	1.285.698
Alte rezerve (cont 1068)	9.924.434	9.924.434
Total rezerve	12.338.013	11.210.132

Nota 24 Rezultat reportat	31.12.2023	31.03.2024
Rezultat reportat, cu exceptia rezultatului reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29	1.498.751	11.237.174
Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29	(215.021)	(215.021)
Total capital social retratat	1.283.730	11.022.153

Nota 25 Rezultatul pe actiune (lei)	31.12.2023	31.03.2024
Profitul atribuibil actionarilor	8.610.542	348.977
Numarul actiunilor	32.142.441	32.142.441
Rezultatul pe actiune de baza	0,2679	0,0109

Nota 26 Parti afiliate

Parti afiliate sunt cosiderate persoanele care fac parte din Consiliul de Administratie si Lion Capital, care este actionar majoritar

Lista persoanelor care fac parte din Consiliul de Administratie la 31.12.2023:		Ales de	Anul expirarii mandatului
1. Sferdian Teodora	presedinte CA – administrator neexecutiv, neindependent	AGOA 23.03.2020	2024
2. Baba Dorel	membru CA – administrator neexecutiv, neindependent	AGOA 23.03.2020	2024
3. Horvath Gabor	membru CA – administrator neexecutiv, neindependent	AGOA 27.04.2023	2024

Lista persoanelor care fac parte din Consiliul de Administratie la 31.03.2024:		Ales de	Anul expirarii mandatului
1. Horvath Gabor	presedinte CA – administrator neexecutiv, neindependent	AGOA 28.03.2024	2028
2. Dusu Bogdan-Victor	membru CA – administrator neexecutiv, neindependent	AGOA 28.03.2024	2028
3. Birlea Vasile-Radu	membru CA – administrator neexecutiv, neindependent	AGOA 28.03.2024	2028

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 sunt Birlea Vasile Radu, director general si dl Urs Vasile Bogdan (Cabinet de Expertiza Contabila Urs Vasile-Bogdan).

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

31 decembrie 2023

Administrator	Numar actiuni	% din capital
Sferdian Teodora	0	0.0000
Baba Dorel	0	0.0000
Horvath Gabor	0	0.0000

31 martie 2024

Administrator	Numar actiuni	% din capital
Horvath Gabor	0	0.0000
Dusu Bogdan-Victor	0	0.0000
Birlea Vasile-Radu	0	0.0000

Nota 27 Litigii

La data de 31 martie 2024, societatea avea pe rolul instanțelor de judecată un număr de 8 litigii.

Litigii civile:

1. Dosar 15349/3/2016 Tribunalul Bucuresti – procedura insolventei – Faliment.

PARTI: **PERFECT TOUR S.R.L.** - debitor

SIF HOTELURI S.A. - creditor

OBIECT: procedura insolventei

Debit restant: 2.690 lei (pct. de lucru DoubleeTree 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).

Termen: 17.10.2023: Solutia pe scurt: Tip solutie: Amână cauza; Solutia pe scurt: În baza dispozițiilor art. 59 alin. 3 din Legea nr. 85/2014, analizând stadiul continuării procedurii debitorului Perfect Tour SRL, aflat în faliment general, dispune: Pune în sarcina lichidatorului judiciar Fineco Insolvency SPRL, următoarele măsuri, sub sancțiunea aplicării dispozițiilor art. 60, alin. 2 din Legea nr. 85/2014: În baza disp. art. 59 alin. 3 din Legea nr. 85/2014, analizând stadiul continuării procedurii insolvenței debitorului, dispune: - să întocmească și să depună rapoarte lunare cuprinzând descrierea modului în care și-a îndeplinit atribuțiile, justificarea cheltuielilor efectuate cu administrarea procedurii sau a altor cheltuieli efectuate din fondurile existente în averea debitorului, precum și, dacă este cazul, stadiul efectuării inventarierii; în raport se vor include informații privind respectarea obligațiilor fiscale, referitoare la obținerea sau necesitatea actualizării autorizărilor/autorizațiilor pentru desfășurarea activității, a actelor de control încheiate de organe de control și onorariul încasat al lichidatorului judiciar, cu precizarea modalității de calcul al acestuia (conform disp. art. 63 rap. la art. 59 alin. 1 din Legea nr. 85/2014); - să depună la dosar dovada publicării în Buletinul procedurilor de insolvență a extrasului raportului de activitate (conform disp. art. 59 alin. 2 din Legea nr. 85/2014); - să urmărească soluționarea definitivă a dosarelor în care este parte debitoarea; - să întocmească și să depună la dosar raport asupra fondurilor obținute din lichidare și din încasarea de creanțe, precum și plan de distribuire între creditori, dacă este cazul; raportul și planul se înregistrează la grefa tribunalului și se publică în Buletinul procedurilor de insolvență; raportul va prevedea și plata onorariului lichidatorului judiciar și a celorlalte cheltuieli prevăzute la art. 159 alin. 1 pct. 1 sau art. 161 pct. 1, după caz; Acordă termen în ședință publică, cu citare, la data de 28.05.2024, ora 09.00. **Urmatorul termen 28.05.2024**

2. Dosar 11287/182/2019 Judecatoria Baia Mare – ordonanta de plata

PARTI: **CLUBUL DE DANS PRODANCE 2000** – debitor

SIF HOTELURI – creditor

OBIECT: ordonanta de plata

Debit Restant: 2.334,87 lei reprezentând debit restant aferent facturii nr. 125457/21.02.2019. Obligă debitoarea la plata cheltuielilor de judecată în cuantum de 1.000 lei reprezentând taxa judiciară de timbru și onorariu de avocat. Stadiu dosar: finalizat. Urmeaza a fi demarata procedura executarii civile debitoarea neachitand debitul pana in prezent. S-a demarat procedura executarii silite prin intermediul Societatii Profesionale de Executori Judecatoresti MORARI ȘI ASOCIAȚII in prezent fiind incuviintata de catre Judecatoria Baia Mare executarea silita.

Din evidentele contabile rezulta ca nu s-a incasat nicio parte din debit.

In dos ex 823/2021 sunt instituite popriri asupra conturilor debitorului in sa nu sunt inregistrate incasari din data de 04.08.2021 (36,31 lei). Debitorul nu figureaza cu relatii comerciale, bunuri imobile sau mobile. Conform BEJ MORARI ȘI ASOCIAȚII, in dosarul executional nu s-au mai incasat alte plati, iar la ultimele verificari debitorul nu a fost identificat cu bunuri. Astfel s-a formulat o cerere de staruinta in dosarul executional, pentru actualizarea informatiilor. Faliment, BEJ se afla in imposibilitatea de a recupera soldul.

3. Dosar Nr. 17702/271/2017 - Judecatoria Oradea

Debitor: **SC TRANSILVANIA LAND OF ART S.R.L.**

Debit: 7.612 lei Termen: 11.12.2017 S-a admis cererea de chemare în judecată formulată de creditoarea SIF HOTELURI S.A în contradictoriu cu debitoarea TANSILVANIA LAND OF ART S.R.L și, în consecință: Obligă debitoarea să achite creditoarei suma de 7.612 de lei, cu titlu de debit principal reprezentând contravaloarea parțială a facturii nr. 83010/30.06.2017, precum și penalități de întârziere în cuantum de 0,1%/zi de întârziere, aferente debitului restant, calculate începând din data de 08.07.2017 și până la achitarea integrală a debitului. Obligă debitoarea să achite creditoarei suma de 200 de lei, cu titlu de cheltuieli de judecată reprezentând taxă judiciară de timbru. In prezent debitoarea mai are de achitat suma de 6.112 lei . Pana in prezent nu s-a recuperat nicio parte din debit. Dosarul a fost preluat de la Hilton, iar conducerea hotelului a luat decizia de a nu se mai face nicio actiune pentru recuperarea debitului, avand informatia ca in perioada respectiva debitorul era insolubil. Avand in vedere ca hotararea instantei este din 2017, si termenul de prescriptie este de 3 ani, neexistand nicio actiune care sa intrerupa termenul de prescriptie, ne aflam in imposibilitatea recuperarii debitului.

4. Dosar nr. 12433/271/2021 Judecatoria Oradea

EDINA EVENT S.R.L. - Debitor -

Debitorul inregistreaza o creanta in valoare de 6.160 lei. S-a formulat actiune in instanta in vederea recuperarii debitului. S-a admis actiunea instanta obligand-o pe debitoare la plata debitului si a penalitatorilor de intarziere. Se demareaza procedura executarii silite. Pana in prezent nu au fost identificate bunuri. Conform BEJ PASCA CIPRIAN - dosarul executional a fost inchis, incetarea executarii silite avand loc datorita insolvabilitatii debitorului.

5. Dosar nr. 2335/90/2021 - Tribunalul Valcea - procedura insolventei

DACOS S.R.L Debitor - S-a formulat si transmis declaratie de creanta in vederea inscrierii la masa credala cu suma de 8.027 LEI reprezentând debit neachitat. Termen de judecata: 23.02.2023 Pentru continuarea procedurii în vederea finalizării raportului de evaluare a bunurilor mobile imobile din patrimoniul debitoarei. Termen de judecata: 08.03.2023 pentru continuarea procedurii pentru a avea loc adunarea creditorilor din data de 15 februarie 2023, având pe ordinea de zi aprobarea planului de reorganizare.

19.04.2023: Tip solutie: Soluționare; Solutia pe scurt: Respinge obiectiunile formulate de creditoarea CEC BANK SA. În temeiul dispozițiilor art. 139 din Legea 85/2014; Confirmă planul de reorganizare a activității debitoarei DACOS SRL, aprobat în cadrul Adunării Generale a Creditorilor din data de 15.02.2023. Stabilește

termen de fond la data de 14.06.2023 în vederea depunerii raportului trimestrial prevăzut de dispozițiile art.144 din Legea nr.85/2014. Cu apel în termen de 7 zile de la comunicare, cererea de apel urmând a fi depusă la sediul Tribunalului Vâlcea. Pronunțată prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței, astăzi, 19.04.2023. Document: Hotărâre 380/2023 19.04.2023; APEL: Solutia pe scurt: Pentru continuarea Planului de reorganizare așa cum a fost confirmat.
 Termen: 06.12.2023 Tip soluție: Amână cauza Solutia pe scurt: Pentru continuarea Planului de reorganizare așa cum a fost confirmat.

6. ALESSANDRO CORRADI - litigiu de munca - Dosar 4598/111/2021 Tribunalul Bihor

Fostul angajat prin cererea înregistrată pe rolul Tribunalului Bihor solicită achitarea contravalorii unui număr de 709 ore suplimentare pe care le-ar fi efectuat în intervalul decembrie 2018 - ianuarie 2020 și nu i-ar fi fost platite. **Termen: 20.02.2024** Tip soluție: Amână cauza. Solutia pe scurt: În vederea efectuării raportului de expertiză. Următorul termen **14.05.2024**

7. DOSAR 9019/211/2023 - Judecătoria CLUJ-NAPOCA- cerere de valoare redusă - MT SRL și POPA VASILE

Am formulat cerere cu valoare redusă în vederea recuperării sumei de 4,364.10 LEI cu titlu de debit restant, reprezentând rest de plată la facturile emise în baza Contractului de prestații turistice Nr.21/04.02.2022.
Termen: 19.02.2024: Tip soluție: Admite cererea; Solutia pe scurt: Admite cererea de valoare redusă formulată de reclamanta Sif Hoteluri SA, în contradictoriu cu pârâții MT SRL, și Popa Vasile. Obligă pârâții, în solidar, să plătească reclamantei suma de 4.364,10 lei reprezentând contravaloarea debitului restant, la care se adaugă penalități de întârziere în cuantum de 0,5% pe zi de întârziere, începând cu data scadenței facturilor și până la plata efectivă a debitului. Obligă pârâții, în solidar, să achite reclamantei suma de 200 lei cu titlu de cheltuieli de judecată. Executorie de drept. Cu apel în termen de 30 zile de la comunicare, cererea se depune la Judecătoria Cluj Napoca. Pronunțată azi, 19 februarie 2024, prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței. Document: Hotărâre cameră consiliu 2619/2024 19.02.2024

8. DOSAR 30373/299/2023 - contestație la executare DOSAR EXECUTARE NR. 241E/2018 - fond - Judecătoria Sector 1 BUCUREȘTI

AUTORITATEA PENTRU ADMINISTRAREA ACTIVELOR STATULUI - A.A.A.S. - Contestator; WITHERS LLP - Intimat; SIF HOTELURI S.A. - Terț poprit
 Nu are termen

Nota 28 Gestionarea riscului financiar

a) Riscul de credit

Expunerea maximă la riscul de credit (lei)	31.12.2023	31.03.2024		
Creante comerciale și alte creante	548.366	48.034		
Investiții pe termen scurt	80.767.011	81.301.856		
Numerar și echivalente în numerar	40.939	122.088		
Total	81.356.316	81.471.978		
Analiza numărului de zile de întârziere pentru creantele comerciale și alte creante (lei):	31.12.2023	31.03.2024		
	Valoare brută	Depreciere	Valoare brută	Depreciere
Nerestante și restante între 0 și 30 zile	496.315	-	48.034	-
Restante între 31 și 90 zile	2.303	-	-	-
Restante între 91 și 365 zile	49.749	-	-	-

Restante peste 365 zile	118.998	(118.998)	118.998	(118.998)
Total	667.365	(118.998)	167.032	(118.998)

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

b) Riscul de lichiditate

31.12.2023 (lei)	Fluxuri de numerar contractuale	< 1 an	1-5 ani	> 5 ani
Datorii comerciale	156.682	156.682	-	-
Alte datorii	1.604.040	190.919	1.413.121	-
Total	1.760.722	347.601	1.413.121	-

31.03.2024 (lei)	Fluxuri de numerar contractuale	< 1 an	1-5 ani	> 5 ani
Datorii comerciale	144.443	144.443	-	-
Alte datorii	74.297.805	74.297.805	-	-
Total	74.442.248	74.442.248	-	-

Nota 29 Elemente in afara bilantului (lei)

Punct lucru	Valoare elemente in afara bilantului (obiecte inventar) la 31.12.2023	Valoare elemente in afara bilantului (obiecte inventar) la 31.03.2024
Sediu administrativ Oradea	42.866	42.866
Hotel si Autogara Beta Cluj Napoca	204.562	209.603
Eurohotel Timisoara	317.869	317.869
Total	565.297	570.338

Situatiile financiare la 31 martie 2024 nu au fost auditate nefiind o cerință legală sau statutară.

 Director general
 Birlea Vasile Radu

**Vasile-
Radu
Birlea**

Digitally signed
by Vasile-Radu
Birlea
Date: 2024.05.15
08:35:40 +03'00'

 Director economic
 Urs Vasile Bogdan

B. Indicatori economico-financiari - Trimestrul I 2024

Denumirea indicatorului	Rezultat	Mod de calcul
1. Indicatorul lichidității curente ¹⁾	1.10	Active curente/Datorii curente
2. Indicatorul gradului de îndatorare ²⁾	0.00	Capital împrumutat/Capital propriu x100
3. Viteza de rotație a debitelor-clienții ³⁾	11.71	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 90
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate ⁴⁾	0.02	Cifra de afaceri/Active imobilizate

Notă:

¹⁾ Oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.
Valoarea recomandată acceptabilă este aproximativ 2.

²⁾ Exprimă eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate.
Capital împrumutat = Credite peste 1 an
Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu

³⁾ Exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate.

⁴⁾ Exprimă eficacitatea managementului activelor imobilizate, prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

Semnături

Director General
Birlea Vasile-Radu

Director economic
Urs Vasile-Bogdan

Vasile-
Radu
Birlea

Digitally signed by
Vasile-Radu Birlea
Date: 2024.05.15
08:37:41 +03'00'