

RAPORT SEMESTRIAL

SC BANAT ESTIVAL 2002 SA
conform Legii 24/2017 si Regulamentul 5/2018
PENTRU PERIOADA 01 01 2026 – 30 06 2026
DATA RAPORTULUI : 28.09.2026

Emitent: SC. BANAT ESTIVAL 2002 SA

Sediul societatii : Municipiul Mangalia, localitatea Neptun, strada Plopilor, nr.16B, Incinta SC Service Neptun 2002 SA,
Cladire Serviciul Tehnic (birou), jud.Constanta

- Telefon /fax 0241 – 491 073
- Numarul si data inregistrarii la Oficiul Registrului Comertului: J2002001241130
- Codul fiscal: 14662350
- Capital subscris si varsat: 392.015,30 lei
- Clasa , tipul, numarul si principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala :actiuni tip Comune Nominative – categoria de bază
- Piata organizata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare: SAT AeRO al BVB, tip BNAT
- Valoarea unei actiuni: 0,10 lei/actiune

I. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

1.1. Prezentarea unei analize a situatiei economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

a) Principalele elemente de bilant la 30.06.2026, sunt:

ELEMENTE DE BILANT	30.06.2025	30.06.2026
TOTAL ACTIVE CURENTE	12578891	9207468
Active imobilizate	0	0
Stocuri	0	0
Creante	16016780	11516184
Numerar si alte disponibilitati	2712	8833
Cheltuieli in avans		
Datorii curente	3440601	2317549
TOTAL PASIVE CURENTE	12578891	9207468
Capital subscris varsat	392015	392015
Rezerve	2610	2610
Profit sau pierdere reportata	12249264	9075539
Rezultatul perioadei	-64998	-262696
PROFIT REINVESTIT	-	-

b) Contul de profit si pierderi.

	30.06.2025	30.06.2026
TOTAL VENITURI	0	0
Venituri din exploatare,d.c.:	0	0
- cifra de afaceri	0	0
- alte venituri din exploatare	0	0
TOTAL CHELTUIELI	64998	262696
Cheltuieli din exploatare,d.c.:	64998	262696
- chelt.cu salariile	9870	9872
- chelt.cu amortizarile	0	0
- chelt.cu taxe si impozite	0	0
- alte cheltuieli	55128	252824
REZULTATUL PERIOADEI	-64998	-262696

c) Cash-flow

Nivelul disponibilului în cont și în casa la începutul anului și la sfârșitul perioadei :

	01.01.2026	30.06.2026
Disponibil în cont la Banca :	28.851 lei	8.106 lei
Disponibil în casa :	633 lei	727 lei

II. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

2.1. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Societatea are o poziție solidă și stabilă, asupra ei nu se înregistrează fenomenul de incertitudine.

2.2. Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a societății comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (prezentând scopul și sursele de finanțare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Nu este cazul.

2.3. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază. Precizarea măsurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Nu se înregistrează evenimente, tranzacții și schimbări economice care să afecteze semnificativ veniturile din activitatea de bază.

III. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII COMERCIALE.

3.1. Descrierea cazurilor în care societatea comercială a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective.

Nu a fost cazul.

3.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială.

Nu au fost înregistrate modificări în ceea ce privește structura acționariatului sau a drepturilor acestora.

IV. TRANZACȚII SEMNIFICATIVE

În primul semestru, nu au fost încheiate tranzacții majore între emitentul de acțiuni și persoanele cu care acționează în mod concertat.

La data de 31.12.2025 cifra de afaceri a societății este de 0 lei conform bilanțului anual raportat la ANAF.

- La data de 30.06.2026 **nu a fost transmisă raportare semestrială conform :**
- **Comunicat al** Ministerul Finanțelor care elimină, pentru anul 2026, obligația operatorilor economici de a întocmi și depune raportări contabile semestriale la 30 iunie. Decizia face parte dintr-o abordare orientată spre simplificare și reducerea sarcinilor administrative pentru mediul economic, fără a afecta obligațiile de raportare anuală prevăzute de lege.
- Măsura vizează operatorii economici aflați în aria de reglementare a Ministerului Finanțelor și reduce o obligație administrativă care, în ultimii ani, presupunea transmiterea unor raportări contabile suplimentare față de situațiile financiare anuale.
- „Firmele au nevoie de reguli clare și de mai puține obligații administrative care consumă timp, fără să aducă valoare reală. Pentru anul 2026, eliminăm raportarea contabilă semestrială, fără să afectăm raportarea anuală prevăzută de lege. Este o măsură simplă, dar necesară: mai puțină birocrație pentru mediul economic și o relație mai predictibilă între companii și administrația fiscală”, a declarat Alexandru Nazare, ministrul Finanțelor.
- Potrivit Legii contabilității nr.82/1991, Ministerul Finanțelor poate solicita depunerea unor raportări contabile și la alte perioade decât cea anuală, în timpul exercițiului financiar, pentru entitățile care au realizat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei al sumei de 1.000.000 de euro la sfârșitul exercițiului financiar precedent.
- Măsura se aplică pentru anul 2026. Pentru anii următori, necesitatea raportării contabile semestriale va fi reanalizată de autoritățile implicate în procesul de raportare contabilă.

Situațiile financiare nu au fost auditate.

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
PUSTAN MIREL IOAN



DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE

conform prevederilor art. 67 din Legea nr. 24/2017 și ale

Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018

Subsemnatul **PUSTAN MIREL IOAN**, în calitate de **Președinte Consiliu de Administrație** responsabil din cadrul Societății Comerciale **BANAT ESTIVAL 2002 SA** (denumită în continuare „Societatea”), declarăm prin prezenta, potrivit celor mai bune cunoștințe pe care le deținem, că:

1. **Situațiile financiar-contabile simplificate** aferente semestrului I al anului **2026**, întocmite în conformitate cu standardele contabile aplicabile oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea asupra activelor, datoriilor, poziției financiare, precum și a contului de profit și pierdere ale Societății.
2. **Raportul semestrial al administratorului**, întocmit în conformitate cu prevederile **Anexei nr. 14 din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018**, prezintă în mod corect și complet informații cu privire la activitatea desfășurată, evenimentele importante care au avut loc în cursul primelor 6 luni ale exercițiului financiar și impactul acestora asupra situațiilor financiare, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini cu care se confruntă Societatea în următoarele 6 luni ale anului financiar.

Semnatura:

PUSTAN MIREL IOAN

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Semnătura:



SC BANAT ESTIVAL 2002 SA

COD FISCAL 14662350

NR.REG.COMERT. : J2002001241130

Sediul societatii : Municipiul Mangalia, localitatea Neptun, strada Plopilor, nr.16B,
Incinta SC Service Neptun 2002 SA, Cladire Serviciul Tehnic (birou), jud.Constanta
Tel. 0241.491073

RAPORT DE GESTIUNE **la data de 30.06.2026**

Societatea este inregistrata la ORC sub nr. J2002001241130, CUI 14662350, cont bancar deschis la BCR , nr. RO25.RNCB.0122.0151.8329.0001, cu obiect principal de activitate, conform certificatului de inmatriculare „**Hoteluri si alte facilitati de cazare similare ”** cod **CAEN 5510**.

Societatea a luat fiinta in urma divizarii SC Neptun-Olimp SA.

Societatea are un capital social in suma de 392.015,30 lei si urmatoarea structura a actionariatului :

- SC CONTEXIM SA	54,02501 %
- SC RIENI DRINKS SA	39,62400 %
- Persoane Fizice	4,78267 %
- Persoane Juridice	1,57833 %

Societatea a incheiat raportarea semestrială cu o pierdere de 262.696 lei.

Cifra de afaceri la data de 30.06.2026 este de 0 lei.

Numarul mediu de salariati in perioada de raportare este de 1.

Administrator,
PUSTAN MIREL IOAN



DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991 S-au intocmit situatiile financiare semestriale la 30.06.2026 pentru

Entitate: SC BANAT ESTIVAL 2002 SA

Judetul: 13--CONSTANTA

Adresa: localitatea NEPTUN, STR.PLOPILOR, NR.16B, JUD.C-TA tel. 0241/491073

Numar din registrul comertului: J2002001241130

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 5510-Hoteluri si alte facilitati de cazare similare

Cod unic de inregistrare: 14662350

Subsemnatul _____ PUSTAN MIREL IOAN _____,

conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de PRESEDINTE C.A. imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare semestriale la 30.06.2026 si confirm urmatoarele:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare semestriale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare semestriale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura,

PUSTAN ION MIREL



Judetul Constanța

Persoană SC BANAT ESTIVAL 2002 SA

ADRESA loc. NEPTUN

sector

str. PLOPILOR

nr. 16B

bl.

ap.

sc.

TELEFON 701471

FAX 701073

NUMĂR DIN REGISTRUL

COMERȚULUI J2002001241130

FORMA DE PROPIETATE

34

ACTIVITATEA PREPONDERENTĂ

(denumire grupă CAEN)

HOTELURI SI ALTE FACILITATI DE CAZARE

COD GRUPĂ CAEN

5510

COD FISCAL/COD UNIC

DE ÎNREGISTRARE

14662350

SITUATII FINANCIARE SEMESTRIALE

la data de 30 Iunie 2026

10

lei

	Nr. rd.	Sold la:	
		începutul anului	sfârșitul perioadei
A	B	1	2
A ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+207+208+233+234-2801-2803-2085-2807-2808-290-293)	1	0	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE (ct.211+212+213+214+231+232-2811-2812-2813-2814--291-293)	2	0	0
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE - TOTAL (ct.261+262+263+265+267-296)	3		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 la 03)	4	0	0
B ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+302+303+/-308+331+332+341+345+346+/-348+351+354+356++357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428**)	5	0	0
II. CREANȚE (ct.4092+411+413+418+425+4282++431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+451+452+456+4582+461+473-491-495-496+5187)sub un an	6	14,530,204	11,516,183
III. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT (ct.501+502+503+505+506+508+5113+5114-591-592-593-595-596-598)	7		
IV. CASA ȘI CONȚURI LA BANCĂ (ct.5112+5121+5124+5125+531+532+541+542)	8	29,484	8,833
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd.5 la 8)	9	14,559,688	11,525,017
C CHELTUIELI ÎN AVANS (ct.471)	10		
D DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-UN PERIOADĂ DE CIRCULANȚĂ UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+451+452+455+456+457+4582+462+473+509+512+5186+519)	11	5,089,524	2,317,549
E ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 9 + 10 - 11 - 18)	12	9,470,164	9,207,468
F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 4 + 12 - 17)	13	9,470,164	9,207,468

		Nr. rd.	Sold la:	
			începutul anului	sfârșitul perioadei
A		B	1	2
G	DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401 +403+404+405+408+419+421+423+424-426+427 +4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446 +447+4481+451+452+455+456+457+4581 +462+473+509+5186+519)	14		
H	PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI (ct.151)	15		
I	VENITURI ÎN AVANS (rd. 17 + 18)	16		
	din care:		0	0
	subvenții pentru investiții (ct.131)	17		
	venituri înregistrate în avans (ct.472)	18		
J	CAPITAL ȘI REZERVE			
	I. CAPITAL (rd. 20 la 22)		392,015	392,015
	din care:	19		
	capital subscris și nevărsat (ct.1011)	20		
	capital subscris vărsat (ct.1012)	21	392,015	392,015
	patrimoniul regiei (1015)	22		
	II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	23	0	
	III. REZERVE DIN (ct.105) <u>SOLD C</u>	24	0	0
	REEVALUARE (ct.105) <u>SOLD D</u>	25		
	IV. REZERVE (ct.106)	26	2,610	2,610
	V. REZULTATUL (ct.117) <u>SOLD C</u>	27	12,249,265	9,075,538
	REPORTAT (ct.117) <u>SOLD D</u>	28	0	0
	VI. REZULTATUL EXERCIȚIULUI (ct.121) <u>SOLD C</u>	29	0	0
	FINANCIAR (ct.121) <u>SOLD D</u>	30	3,173,726	262,696
	Repartizarea profitului (ct.129)	31		
	CAPITALURI PROPRII - TOTAL			
	(rd. 19+23+24-25+26+27-28+29-30-31)	32	9,470,164	9,207,468
	Patrimoniul public (ct.1016)	33		
	CAPITALURI - TOTAL (rd. 32 +33)	34	9,470,164	9,207,468

Administrator,
Numele și prenumele
Pustan Mirel
Semnătura și ștampila

corelații

Activ = Pasiv

0 0
0 0
Întocmit,
Miron Georgeta

20

Denumirea indicatorilor		Nr. rd.	Realizări aferente perioadei de raportare	
			an precedent	an curent
A		B	1	2
1	Cifra de afaceri netă (rd.02 la 04)	1		
	Producția vândută (gr.70 fără ct.707)	2	0	0
	Venituri din vânzarea mărfurilor (ct.707 - 667)	3	0	0
	Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	4	0	0
2	Variația stocurilor (ct.711) <u>Sold C</u> <u>Sold D</u>	5	0	0
		6	0	0
3	Producția imobilizată (ct.721 + 722)	7	0	0
4	Alte venituri din exploatare (ct.7417+758)	8	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 05 - 06 + 07 + 08)		9		
5	a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601 + 602-7412)	10	0	0
	Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604+606+ 608)	11	967	749
	b) Alte chelt. materiale din afară (ct.605-7413)	12	0	0
	c)Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	13	0	0
6	Cheltuieli cu personalul (rd.15 + 16) din care:	14	9,870	9,872
	a) Salarii (ct. 641 - 7414)	15	9,654	9,656
	b) Chelt. cu asigurările și protec. Socială (ct.645-7415)	16	216	216
7	a) Amortizări și provizioane pentru deprecierea imobilizărilor corporale și necorporale (rd.18-19)	17		
	a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	18	0	0
	a.2) Venituri (ct.7813+7815)	19		
	b) Ajustarea valorii activelor circulante (rd. 21-22)	20		
	b.1) Cheltuieli (ct.654 + 6814)	21		
	b.2) Venituri (ct.754 + 7814)	22	0	0
	8 Alte cheltuieli de exploatare (rd.24 la 26)	23	54,161	24,802
	8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (gr.61 + 62, fără ct.621 "colaboratori pers fiz"-7416)	24	24,835	24,802
8	8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	25	0	0
	8.3. Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate (ct.658)	26	29,326	0
	Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli (rd.28-29)	27		
	Cheltuieli (ct.6812)	28		
	Venituri (ct.7812)	29		

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizări aferente perioadei de raportare	
		an precedent	an curent
A	B	1	2
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 10 la 14 + 17+20+23+27)	30	64,998	35,424
REZULTATUL DIN EXPLOATARE:			
Profit (rd.09-30)	31	0	0
Pierdere (rd.30-09)	32	64,998	35,424
9 Venituri din interese de participare (ct.7613+7614+7615+7616)	33		
din care în cadrul grupului	34		
10 Venituri din alte investiții financiare și creanțe care fac parte din activele imobilizate (ct.7611+7612)	35		
din care în cadrul grupului	36		
11 Venituri din dobânzi (ct.766)	37	0	0
din care în cadrul grupului	38		
Alte venituri financiare (ct.762+763+764+765+767+768+7617)	39	0	
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 33+35+37+39)	40	0	0
12 Ajustarea valorii imobilizărilor financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante (rd. 42-43)	41	0	0
Cheltuieli (ct.686)	42		
Venituri (ct.786)	43		
13 Cheltuieli privind dobânzile (ct.666-7418)	44		227,273
din care în cadrul grupului	45		
Alte cheltuieli financiare (gr.66 fără ct.666 și 667)	46		
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd.41+44+46)	47	0	227,273
REZULTATUL FINANCIAR			
Profit (rd.40-47)	48	0	0
Pierdere (rd.47-40)	49	0	227,273
14 REZULTATUL CURENT:			
Profit (rd.09+40-30-47)	50	0	0
Pierdere (rd.30+47-09-40)	51	64,998	262,696
15 Venituri extraordinare (ct. 771)	52	0	
16 Cheltuieli extraordinare (ct. 671)	53	0	
17 REZULTATUL EXTRAORDINAR:			
Profit (rd.52-53)	54	0	0
Pierdere (rd. 53-52)	55	0	0

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	perioadei de raportare	
		an precedent	an curent

A		B	1	2
VENITURI TOTALE (rd.09+40+52)		56		
CHELTUIELI TOTALE (rd. 30+47+53)		57	64,998	262,696
18	REZULTATUL BRUT:			
	Profit (rd.56-57)	58		
	Pierdere (rd.57-56)	59	64,998	262,696
19	Impozitul pe profit			
	Cheltuieli (ct.698)	60		0
20	Alte cheltuieli cu impozite care nu apar în elementele de mai sus (ct.698)	61		0
21	REZULTATUL NET AL EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
	Profit (rd. 58-60-61)	62		
	Pierdere (rd. 59+60-61);(rd.60+61-58)	63	64,998	262,696

FOI

Administrator,
Numele și prenumele
Pustan Mirel
Semnătura și ștampila

o Întocmit,
Miron Georgeta

0
0
0

Date informative

lei

I.Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rd.	Nr. Unități		Sume	
		1		2	
Unități care au înregistrat profit	1	0			0
Unități care au înregistrat pierdere	2	1			262,696
II. Date privind plățile restante	Nr. Rd.	Total col. 2+3	din care:		
			Pentru activitatea curentă		Pentru activitatea de investiții
A	B	1	2		3
Plăți restante - total (rd. 4+8+14 la 18+22), din care:	3	621,498	621,498		0
Furnizori restanți - total (rd.05 la 07), din care:	4	621,498	621,498		0
peste 30 de zile	5	0	0		
peste 90 de zile	6	12423	12,423		
peste 1 an	7	609,075	609,075		0
Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale - total (rd.09 la 13), din care:	8	0	0		0
contribuții pentru asigurările sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate (din ct.4311,4312)	9	0			
contribuții de la persoanele juridice sau fizice care angajează personal salariat și contribuția persoanelor asigurate la fondul asigurărilor sociale de sănătate (ct.4313,4314)	10	0			
contribuția pentru pensia suplimentară	11	0			
contribuția pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj (din ct.4371 și 4372)	12	0			
alte datorii sociale (din ct.4381)	13	0			
Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri (din ct.447)	14	0			
Obligații restante față de alți creditori	15	0			
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat	16	0			
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	17	0			
Credite bancare nerambursate la scadență - total (rd. 19 la 21)					
din care:	18	0	0		0
restante după 30 de zile	19	0			
restante după 90 de zile	20	0			
restante după 1 an	21	0			
Dobânzi restante	22	0			
III. Număr mediu de salariați		An precedent		An curent	
A	B	1		2	
Număr mediu de salariați	23	1		1	

IV. Plăți din dobânzi și redevențe

Nr. rd.	Sume lei
---------	----------

Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către pers fizice nerezidente din statele membre ale UE, din care:	24	
impozitul datorat la bugetul de stat	25	
Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale UE, din care:	26	
impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri din redevențe plătite de pers juridice române către persoane juridice afiliate nerezidente din statele membre ale UE, din care:	28	
impozitul datorat la bugetul de stat	29	
V. Obligații amânate la plată conf. Art.3(4) din OUG nr.37/2004 - măsuri de diminuare a arieratelor din economie	Nr. rd.	Sume lei
Obligații către bugete amânate la plată	30	
Obligații comerciale amânate la plată	31	
VI. Tichete de masă	Nr. rd.	Sume lei
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariaților	32	0

Administrator,
Numele și prenumele
Pustan Mirel
Semnătura și ștampila

Verificat,

Întocmit,
Miron Georgeta