

RAPORT SEMESTRIAL

SC HOTEL CLUB 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. HOTEL CLUB ESTIVAL 2002 SA

Sediul societatii : Neptun, MUNICIPIUL MANGALIA, STR.PLOPILOR, NR.1-2 jud.Constanta

- Telefon /fax 0241 – 491 073
- Numarul si data inregistrarii la Oficiul Registrului Comertului: J2002001240139
- Codul fiscal: 14662369
- Capital subscris si varsat: 758.330,20 lei
- Clasa , tipul, numarul si principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala :actiuni tip Comune Nominative – categoria de baza
- Piata organizata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare: SAT AeRO al BVB, tip CLUB
- Valoarea unei actiuni: 0,10 lei/actiune

I. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

1.1. Prezentarea unei analize a situatiei economico-financiare actuale comparativ cu aceeasi perioada 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	12391813	12343510
Active imobilizate	67.603	67603
Stocuri	26.879	26879
Creante	13254666	13183655
Numerar si alte disponibilitati	10941	4128
Cheltuieli in avans	0	0
Datorii curente	968276	938755
TOTAL PASIVE CURENTE	12391813	12343510
Capital subscris varsat	758.330	758330
Rezerve din reevaluare	0	0
Rezerve	4.826	4826
Rezultat reportat	11660840	11612276
Rezultatul perioadei	-32183	-31922
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	32183	31922
Cheltuieli din exploatare,d.c.:	32183	31922
- chelt.cu salariile	6552	6558
- chelt.cu amortizarile	0	0
- chelt.cu taxe si impozite	0	0
- alte cheltuieli	25631	25364
REZULTATUL PERIOADEI	-32183	-31922

c) Cash-flow

Nivelul disponibilului în cont și in casa la inceputul anului si la sfarsitul perioadei :

	01.01.2026	30.06.2026
Disponibil in cont la Banca :	3.918 lei	4.023 lei
Disponibil in casa :	254 lei	105 lei

II.ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

2.1. Prezentarea si analizarea tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale, comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.

Societatea are o pozitie solida si stabila , asupra ei nu se inregistreaza fenomenul de incertitudine.

2.2. Prezentarea si analizarea efectelor asupra situatiei financiare a societatii comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (prezentand scopul si sursele de finantare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioada a anului trecut.

Nu este cazul.

2.3. Prezentarea si analizarea evenimentelor, tranzactiilor, schimbarilor economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza. Precizarea masurii in care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat.

III. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCETATII COMERCIALE.

3.1. Descrierea cazurilor in care societatea comerciala a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare in timpul perioadei respective.

Nu a fost cazul.

3.2. Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala.

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

IV. TRANZACTII 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 **HOTEL CLUB 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 HOTEL CLUB ESTIVAL 2002 SA

COD FISCAL 14662369

NR.REG.COMERT. : J2002001240139

Neptun, MUNICIPIUL MANGALIA, STR.PLOPILOR, NR.1-2 jud.Constanta

Tel. 0241. 491 073

RAPORT DE GESTIUNE

la data de 30.06.2026

SC HOTEL CLUB ESTIVAL 2002 SA are sediul social in localitatea Neptun, MUNICIPIUL MANGALIA, STR.PLOPILOR, NR.1-2 jud.Constanta.

Societatea este inregistrata la ORC sub nr. J2002001240139, CUI 14662369, cont bancar deschis la BCR Ag. Neptun, nr. RO12.RNCB.0122.0151.8355.0001, 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 758.330 lei si urmatoarea structura a actionariatului :

- SC STAR SA	54,025 %
- SC CERTINVEST SRL	39,624 %
- ALTI ACTIONARI	6,351 %

Societatea a incheiat raportarea semestrială cu o pierdere de 31.922 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 HOTEL CLUB ESTIVAL 2002 SA

Judetul: 13--CONSTANTA

Adresa: judet Constanta, localitatea NEPTUN, MUN. MANGALIA, str. PLOPILOR, nr.1-2 , bloc , ap. , sc.

Numar din registrul comertului: J2002001240139

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN):

5510—Hoteluri si alte facilitati de cazare similare

Cod unic de inregistrare: 14662369

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



Judetului Constanța

Persoană SC HOTEL CLUB ESTIVAL 2002 SA

ADRESA loc. NEPTUN MUN. MANGALIA sector

str. PLOPILOR nr.1-2

bl. ap. sc.

TELEFON FAX

NUMĂR DIN REGISTRUL

COMERȚULUI J2002001240139

FORMA DE PROPIETATE

ACTIVITATEA PREPONDERENTĂ

(denumire grupă CAEN)

HOTELURI

COD GRUPĂ CAEN

5510

COD FISCAL/COD UNIC

DE ÎNREGISTRARE

14662369

RAPORTARE SEMESTRIALA
la data de 30 iunie 2026

10

lei

		Sold la:	
		Nr. rd.	
		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	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE (ct.211+212+213+214+231+232-2811-2812-2813-2814--291-293)	2	67,603	67,603
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE - TOTAL (ct.261+262+263+265+267-296)	3		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 la 03)	4	67,603	67,603
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	26,879	26,879
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	13,209,340	13,183,655
III. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT (ct.501+502+503+505+506+508+5113+5114-591-592-593-595-596-598)	7		0
IV. CASA ȘI CONȚURI LA BANCĂ (ct.5112+5121+5124+5125+531+532+541+542)	8	4,172	4,128
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd.5 la 8)	9	13,240,391	13,214,663
C CHELTUIELI ÎN AVANS (ct.471)	10		
D DATORII CE TREBUIE PLĂTITE INTRO PERIOADA DE CĂLA 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	932,562	938,755
E ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 9 + 10 - 11 - 18)	12	12,307,829	12,275,907
F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 4 + 12 - 17)	13	12,375,432	12,343,510

		Nr. rd.	Sold la:	
			începutul anului	sfârșitul perioadei
A		B	1	2
G	DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ ÎN 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	0	0
H	PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI (ct.151)	15		
I	VENITURI ÎN AVANS (rd. 17 + 18)			
	din care:	16	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)		758,330	758,330
	din care:	19		
	capital subscris și nevărsat (ct.1011)	20		
	capital subscris vărsat (ct.1012)	21	758,330	758,330
	patrimoniul regiei (1015)	22		
	II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	23		
	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	4,826	4,826
	V. REZULTATUL (ct.117) <u>SOLD C</u>	27	11,660,840	11,612,276
	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	48,564	31,922
	Repartizarea profitului (ct.129)	31		
	CAPITALURI PROPRII - TOTAL			
	(rd. 19+23+24-25+26+27-28+29-30-31)	32	12,375,432	12,343,510
	Patrimoniul public (ct.1016)	33		
	CAPITALURI - TOTAL (rd. 32 +33)	34	12,375,432	12,343,510

Activ = Pasiv

Administrator,
Numele și prenumele
PUSTAN MIREL IOAN
Semnătura și ștampila

corelatii

0

0

0

Întocmit,
Miron Georgeta

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
la data de 30 iunie 2026

20

lei

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	0	0
	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		
2	Variația stocurilor (ct.711) Sold C Sold D	5		
		6		
3	Producția imobilizată (ct.721 + 722)	7		
4	Alte venituri din exploatare (ct.7417+758)	8	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 05 - 06 + 07 + 08)		9	0	0
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	162	0
	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	6,552	6,558
	a) Salarii (ct.621 + 641 - 7414)	15	6,408	6,414
	b) Chelt. cu asigurările și protec. Socială (ct.645-7415)	16	144	144
7	a) Amortizări și provizioane pentru deprecierea imobilizărilor corporale și necorporale (rd.18-19)	17	0	0
	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	0	0
	b.1) Cheltuieli (ct.654 + 6814)	21		
	b.2) Venituri (ct.754 + 7814)	22	0	0
	Alte cheltuieli de exploatare (rd.24 la 26)	23	25,469	25,364
	8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (gr.61 + 62, fără ct.621 "colaboratori pers fiz"-7416)	24	25,469	25,364
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	0	0
	Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli (rd.28-29)	27	0	0
	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	32,183	31,922
REZULTATUL DIN EXPLOATARE:				
	Profit (rd.09-30)	31	0	0
	Pierdere (rd.30-09)	32	32,183	31,922
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	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	0	0
	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	0
REZULTATUL FINANCIAR				
	Profit (rd.40-47)	48	0	0
	Pierdere (rd.47-40)	49	0	0
14	REZULTATUL CURENT:			
	Profit (rd.09+40-30-47)	50	0	0
	Pierdere (rd.30+47-09-40)	51	32,183	31,922
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
			0	0
			0	0
VENITURI TOTALE (rd.09+40+52)		56	0	0
CHELTUIELI TOTALE (rd. 30+47+53)		57	32,183	31,922
18	REZULTATUL BRUT:			
	Profit (rd.56-57)	58	0	0
	Pierdere (rd.57-56)	59	32,183	31,922
19	Impozitul pe profit			
	Cheltuieli (ct.691)	60	0	0
20	Alte cheltuieli cu impozite care nu apar în elementele de mai sus (ct.698)	61	0	0
21	REZULTATUL NET AL EXERCİȚIULUI FINANCIAR:			
	Profit (rd. 58-60-61)	62	0	0
	Pierdere (rd. 59+60-61);(rd.60+61-58)	63	32,183	31,922

FO1

0 0 0

Administrator,
Numele și prenumele
PUSTAN MIREL IOAN
Semnătura și ștampila

o Întocmit,
Miron Georgeta

Date informative

30

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			31,922
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	773,946	773,946		0
Furnizori restanți - total (rd.05 la 07), din care:	4	773,946	773,946		0
peste 30 de zile	5	0	0		
peste 90 de zile	6	11,996	11,996		
peste 1 an	7	761,950	761,950		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	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)	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	Nr. rd.	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 IOAN
Semnătura și ștampila

Întocmit,
Miron Georgeta