

Bifati numai dacă este cazul:	☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București	Tip situație financiară: BS
	☐ Sucursala	☐ An ☒ Semestru
	☐ GIE - grupuri de interes economic	Anul 2026
	☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	Suma de control 3.559.292

Entitatea	SOCIETATEA DORNA TURISM SA
-----------	----------------------------

Adresa	Județ	Sector	Localitate
	Suceava		VATRA DORNEI
	Strada	Nr.	Bloc
	REPUBLICII	5	
		Scara	Ap.
			Telefon
			0230375314

Număr din registrul comerțului	J1991000159335	Cod unic de înregistrare	7 4 2 3 9 5
--------------------------------	----------------	--------------------------	-------------

Forma de proprietate	34--Societati pe actiuni	Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)	2 5 4 9 0 0 R K R H 3 J T 3 D O F S 5 8
	☐ CAEN 2025 ☒ CAEN 2026		

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)	Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)
5510--Hoteluri si alte facilitati de cazare similare	5510--Hoteluri si alte facilitati de cazare similare

☒ Raportari contabile semestriale	☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic , cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
☒ Entități mijlocii, mari si entități de interes public	☐ Entități de interes public ?
☐ Entități mici	
☐ Microentități	

Raportare contabilă la data de 30.06.2026 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.1194/ 2025 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri neta mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII
F20 - CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :	Capitaluri - total	11.341.706
	Capital subscris	3.559.292
	Profit/ pierdere	-2.169.855

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

Numele si prenumele	VEZETEU ALEXANDRU
---------------------	-------------------

Semnătura



Numele si prenumele

ROSU ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2026

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2026	30.06.2026
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	15.541	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	16.365.546	15.713.128
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	54.043	54.043
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	16.435.130	15.767.171
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	229.961	150.763
II.CREANȚE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	336.153	459.951
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	336.153	459.951
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	801.685	215.498
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.367.799	826.212
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	26.045	143.699
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	26.045	143.699
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	2.839.004	4.054.958
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-1.721.687	-4.425.465
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	14.713.443	11.341.706
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA 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***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	700.000	700.000
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	289.900	640.418
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	21.688	23.843
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	8.315	23.843
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	13.373	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	268.212	616.575

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472 ^{**})	25	23	268.212	616.575
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472 ^{**})	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478 ^{**})	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478 ^{**})	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	3.559.292	3.559.292
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	3.559.292	3.559.292
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	5.095.808	4.607.300
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	3.577.310	4.944.969
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41		400.000
SOLD C (ct. 117)	44	42		0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	1.865.308	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	2.169.855
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	97.648	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	14.000.070	11.341.706
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) ¹⁾	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	14.000.070	11.341.706

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE
ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

VEZETEU ALEXANDRU

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

ROSU ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2026

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2025- 30.06.2025	01.01.2026- 30.06.2026
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	8.500.303	3.881.242
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	8.500.303	3.881.242
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	5.409.494	2.701.228
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	3.090.809	1.180.014
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	141.610	51.008
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	732.762	488.508
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	427	56.508
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	427	5.175
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	9.375.102	4.477.266
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	697.874	497.489
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	157.198	10.487
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	621.076	442.277
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	189.593	213.590
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	206.092	89.560
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	1.209.822	475.705
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	5.096.130	3.638.452
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	4.985.771	3.558.903

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	110.359	79.549
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	792.490	680.920
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	792.490	680.920
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	1.088.934	892.036
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	510.956	428.122
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	865	
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	865	
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	509.739	402.518
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	67.374	61.396
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	9.663.524	6.637.366
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	288.422	2.160.100
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	24	21
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	22.359	5.037
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	22.383	5.058
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	64.812	12.836
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	797	1.977
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	65.609	14.813
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	43.226	9.755
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	9.397.485	4.482.324
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	9.729.133	6.652.179
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	331.648	2.169.855
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct.695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	331.648	2.169.855

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE
ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

VEZETEU ALEXANDRU

Semnătura _____



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

ROSU ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2026

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		2.169.855	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A		B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	1.038.166	1.026.671	11.495	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	577.570	566.075	11.495	
- peste 30 de zile	06	06	258.557	258.557		
- peste 90 de zile	07	07	282.515	271.020	11.495	
- peste 1 an	08	08	36.498	36.498		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16				
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	460.596	460.596		
III. Numar mediu de salariati	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2025		30.06.2026	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	134		102	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	173		122	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	17.354	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	16.323	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	48.201	54.043
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	48.201	54.043
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	48.201	54.043
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	2.428.999	344.259
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	16.323	16.323
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	6.300	
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	9.205	109.877
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		96.529
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	9.205	13.348
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	58.591	5.815
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	32.800	5.815
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	25.791	
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	23.306	9.332
- în lei (ct. 5311)	99	85	23.306	9.332
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	325.361	202.838
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	322.012	202.838
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	3.349	
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	4.854	2.770
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	4.854	2.770
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	5.918.649	4.754.958

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	2.138.721	1.194.525
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	1.264.529	1.364.100
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	1.587.572	1.319.702
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	936.844	404.017
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	447.824	718.373
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	19.569	9.913
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	183.335	187.399
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente ²⁾ (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	912.315	868.315

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120	912.315	868.315
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	15.512	8.316
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	15.512	8.316
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	3.559.292	3.559.292
- acțiuni cotate 4)	150	131	3.559.292	3.559.292
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2025		30.06.2026	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	3.559.292	X	3.559.292	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	2.070.084	58,16	2.075.067	58,30
- deținut de alte entități	171	152	1.489.208	41,84	1.484.225	41,70
XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A			2025	2026		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)				
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A			2025	2026		
- dividendele interimare repartizate 8)	173	152b (315)				
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (*****))	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A			30.06.2025	30.06.2026		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154				
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156				
XVI. Venituri obținute din activități agricole (*****))	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A			30.06.2025	30.06.2026		
Venituri obținute din activități agricole	178	157				
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	179	157a (322)				
- inundații	180	157b (323)				

- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

F30 - pag.8

REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE
ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

VEZETEU ALEXANDRU

Semnatura




Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

ROSU ELENA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în munca pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

**** In categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

***** Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)', din care: 'NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 1194/ 2025, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației.



DORNA TURISM S.A. - Complex hotelier * Bradul - Călimani**
VATRA DORNEI, str. Republicii nr. 5, 725700, jud. SUCEAVA
Nr.inreg. la O.R.C. : J1991000159335; C.U.I : RO 742395
IBAN: RO93 BTRL 0570 1202 3982 81XX Banca Transilvania - Vatra Dornei
TREZORERIE Suceava: RO24 TREZ 5915 069X XX00 3969

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

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE **privind activitatea economico-financiară din semestrul I 2026**

LA DATA DE 30 Iunie 2026
CONFORM REGULAMENTULUI A.S.F. NR. 5/2018

Data raportului: 29.09.2026

- Denumirea Societății : **Societatea DORNA TURISM S.A.**
- Sediul social: VATRA DORNEI, str. Republicii, nr.5 , jud. Suceava
- Nr. telefon: 0230/375314, fax: 0230/371778
- Nr. și data înregistrării la O.R.C.: J1991000159335
- Cod unic de înregistrare: RO 742395
- Cod LEI (Legal Entity Identifier): 254900RKRH3JT3DOFS58
- Capital social subscris și vărsat: 3.559.292 lei
- Piața ALTERNATIVA pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: PIAȚA ALTERNATIVĂ AERO
- Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de Dorna Turism SA:
- Numar total de acțiuni: 1.423.717
- Valoare nominala: 2,50 RON

I. Evenimente importante

În primul semestru al anului 2026, activitatea societății DORNA TURISM SA s-a desfășurat într-un context economic deosebit de complex, marcat de presiuni inflaționiste și decalarea termenului pentru încheierea contractului cu CNPP București. Această situație a fost cauzată de aprobarea cu întârziere a Bugetului de stat anual de către Guvern, influențând semnificativ realizarea gradului de ocupare și a veniturilor prevăzute în buget. Astfel s-a înregistrat o diminuare a indicatorilor economico-financiarilor față de aceeași perioadă a anului trecut și implicit a rezultatului financiar final. Pentru acoperirea deficitului de lichidități, prin Hotărârea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor societății DORNA TURISM SA nr. 1 din 28.04.2026 s-a aprobat posibilitatea contractării unei facilități de credit pentru capital de lucru, însă

aprobarea nu reprezintă, în sine, o tragere de credit în semestrul analizat. Societatea se va confrunta în continuare cu riscuri specifice și indirecte, care vor afecta indicatorii economico - financiari precum și nivelul de lichidități.

II. 1. Situația economico- financiară

1.1 Analiza situației economico-financiare

a) ANALIZA COMPARATIVĂ A PRINCIPALELOR ELEMENTE DE BILANȚ 2025-2026

Nr.crt	Denumire indicator economico-financiar	SEMESTRUL I		DIFERENTE	
		2025	2026	Absolute	%
I.1	Active imobilizate	17,047,659	15,767,171	-1,280,488	-7.51
I.2	Active circulante	3,027,430	826,212	-2,201,218	-72.71
I.3	Cheltuieli în avans	121,547	143,699	22,152	18.23
I	TOTAL ACTIV	20,196,636	16,737,082	-3,459,554	-17.13
II.1	Datorii și venituri în avans	7,660,760	5,395,376	-2,265,384	-29.57
II.2	Capitaluri proprii	12,535,876	11,341,706	-1,194,170	-9.53
II	TOTAL PASIV	20,196,636	16,737,082	-3,459,554	-17.13
III.	Cifra de afaceri	8,500,303	3,881,242	-4,619,061	-54.34
IV.	VENITURI TOTALE	9,397,485	4,482,324	-4,915,161	-52.30
V.	CHELTUEILI TOTALE	9,729,133	6,652,179	-3,076,954	-31.63
VI.	REZULTATUL FINANCIAR BRUT	-331,648	-2,169,855	-1,838,207	554.26
VII.	IMPOZIT PROFIT SEM 1	0	0	0	0.00
VIII.	REZULTATUL FINANCIAR NET	-331,648	-2,169,855	-1,838,207	554.26

La 30 iunie 2026, totalul activelor și pasivelor a fost de 16.737.082 lei, cu un procent de 17,13% sub nivelul de la 30 iunie 2025. Activele imobilizate s-au redus cu 7,51% prin înregistrarea lunară a amortizării aferente, iar activele circulante cu 72,71%, ca urmare a diminuării creanțelor, stocurilor și a disponibilului de numerar la sfârșitul perioadei de raportare. Veniturile totale sunt în diminuare cu 52,30%, în timp ce cheltuielile totale au scăzut cu 31,63% față de semestrul 1 al anului precedent. Cifra de afaceri înregistrează o scădere în procent de 54,34% față de aceeași perioadă a anului trecut. Diferența dintre ritmurile de scădere a dus la o pierdere netă de 2.169.855 lei, față de 331.648 lei în semestrul I 2025. Toate aceste decalaje au fost influențate în primul rând de întârzierea prestării serviciilor către beneficiarii de bilete prin CNPP. În anul trecut, prima serie CNPP a început încă data de 8 aprilie 2025, nefiind organizată procedură de

achiziții publice, iar pentru anul 2026 abia în data de 29 iulie 2026 a fost semnat contractul subsecvent de servicii, urmând ca prima serie de bilete să intre cu data de 1 august 2026.

b) Contul de profit și pierderi

**ANALIZA COMPARATIVĂ A INDICATORILOR ECONOMICO-FINANCIARI
CU SEMESTRELE I 2022, 2023, 2024, 2025 ȘI 2026**

	Denumire indicatori economico- financiari						DIFERENTE 2026/2025	
Nr.crt		2022	2023	2024	2025	2026	ABSOLUTE	%
1	Cifra de afaceri	3,725,932	4,353,900	5,864,546	8,500,303	3,881,242	-4,619,061	-54.34
2	Venituri din exploatare	5,920,621	5,451,580	6,672,319	9,375,102	4,477,266	-4,897,836	-52.24
3	Cheltuieli din exploatare	6,697,705	7,210,873	8,467,756	9,663,524	6,637,365	-3,026,159	-31.32
4	Rezultat din exploatare	-777,084	-1,759,293	-1,795,437	-288,422	-2,160,099	-1,871,677	648.94
5	Venituri financiare	528	640	14,464	22,383	5,058	-17,325	-77.40
6	Cheltuieli financiare	181,031	256,115	152,023	65,609	14,814	-50,795	-77.42
7	Rezultat financiar	-180,503	-255,475	-137,559	-43,226	-9,756	33,470	-77.43
8	Venituri totale (rd 2+ 5)	5,921,149	5,452,220	6,686,783	9,397,485	4,482,324	-4,915,161	-52.30
9	Cheltuieli totale (rd 3+ 6)	6,878,736	7,466,988	8,619,779	9,729,133	6,652,179	-3,076,954	-31.63
10	PROFIT BRUT / PIERDERE (rd 8-9)	-957,587	-2,014,768	-1,932,996	-331,648	-2,169,855	-1,838,207	554.26
11	Impozit specific	26,002	0	0	0	0	0	0.00
12	PROFIT/ PIERDERE NETA (rd 10-11)	-983,589	-2,014,768	-1,932,996	-331,648	-2,169,855	-1,838,207	554.26
13	Nr.mediu angajati	122	148	126	134	102	-32	-23.88

Cifra de afaceri totală a fost de 3.881.242 lei la data de 30 iunie 2026, față de 8.500.303 lei în semestrul I 2025, cu o scădere de 4.619.061 lei (54,34%). Diferența mare este influențată de faptul că biletele CNPP au fost puse la dispoziție cu data de 1 august 2026, pe când în 2025 prima serie s-a desfășurat încă din prima parte a trimestrului II.

Veniturile din exploatare au scăzut cu un procent de 52,24% sub nivelul anului precedent. Scăderea serviciilor prestate în semestrul analizat se reflectă atât în cifra de afaceri, cât și în veniturile totale, care s-au redus cu 52,30%.

Cheltuielile totale s-au diminuat în procent de 31,63%, însă ajustarea a fost mai lentă decât cea a veniturilor. S-au făcut eforturi mari din partea societății pentru a respecta cu strictețe scadența ratelor la creditele în derulare, pentru plata datoriilor către bugetul de stat și a celorlalte datorii. În cursul acestui semestru, s-au finalizat cele două credite aflate în derulare la Banca Transilvania, rezultând astfel și scoaterea de sub ipotecă a imobilelor puse în garanție pentru aceste credite. La data de 30 iunie 2026, societatea nu figurează

cu nici un credit contractat în sold, urmând ca în semestrul II să fie pusă în aplicare hotărârea de contractare a unei linii de credit pentru finanțare capital de lucru.

Analizând indicatorii din ultimii 5 ani, se observă că, de obicei pe parcursul primului semestru, fiind în mare parte extrasezon, s-a înregistrat pierdere contabilă semnificativă, urmând ca aceasta să fie recuperată din profitul trimestrelor următoare. Valorile contractelor încheiate cu pentru anul în curs sunt similare cu cele din anul precedent, doar că serviciile sunt concentrate în a doua parte a anului.

CASH FLOW SEMESTRUL I 2026

NR. CRT.	ACTIVITATEA DE EXPLOATARE SI ALTE ACTIVITATI	VALOARE
	<i>Numerar la începutul perioadei</i>	801.685
<i>A1</i>	<i>Incasări din activitatea de exploatare- prestări servicii si alte vânzări</i>	4.942.838
<i>B1</i>	<i>Plăți furnizori activitatea de exploatare, alte plăți</i>	1.904.072
<i>B2</i>	<i>Plati numerar catre bugetul de stat</i>	1.698.557
<i>B3</i>	<i>Plati numerar catre bugetul local</i>	49.075
<i>B4</i>	<i>Plati salarii nete</i>	1.212.614
	ACTIVITATEA DE INVESTIȚII ȘI FINANȚARE	
<i>B5</i>	<i>Plati furnizori achizitii imobilizari</i>	51.333
<i>B6</i>	<i>Plăti credite termen mediu BT</i>	200.000
<i>B7</i>	<i>Plăti credit IMM Invest- termen lung BT</i>	388.889
<i>B8</i>	<i>Dobanzi și comisioane credite BT</i>	24.485
<i>C</i>	<i>Numerar la finele perioadei</i>	215.498

În perioada semestrului I 2026, s-au înregistrat încasări din prestări servicii cazare, alimentare publica și alte prestări de servicii turistice. Plățile efectuate au fost în mare parte către furnizorii de mărfuri și servicii, plata salariilor, rate si dobanzi aferente creditelor în derulare care s-au finalizat în acest semestru, precum și datorii către bugetul statului și bugetul local. Numerarul existent la sfârșitul perioadei de raportare este în scădere față de cel existent la începutul anului 2026.

**c) ANALIZA REALIZĂRII INDICATORILOR DIN BUGETUL APROBAT PENTRU
SEMESTRUL I 2026**

Nr. Crt.	Denumire indicatori economico – financiari	SEMESTRUL I -2026		ABATERI	
		PREVIZIONAT BVC	REALIZAT		
				DIFERENTE +/-	%
1.	Venituri din cazare	2,050,000	1,252,660	-797,340	-38.89
2.	Venituri din tratament	1,150,000	1,112,265	-37,735	-3.28
3.	Venituri din apă balneajie	130,000	85,365	-44,635	-34.33
4.	Venituri din alte prestații	70,000	48,484	-21,516	-30.74
5.	Venituri din prestari servicii	3,400,000	2,498,774	-901,226	-26.51
6.	VENITURI DIN CHIRII	150,000	129,744	-20,256	-13.50
7.	VENITURI DIN VÂNZAREA MĂRFURILOR	2,000,000	1,180,014	-819,986	-41.00
8.	VENITURI DIN ACTIVITĂȚI DIVERSE	50,000	72,710	22,710	45.42
9.	CIFRA DE AFACERI	5,600,000	3,881,242	-1,718,758	-30.69
10.	VENITURI DIN PRODUCTIA DE LABORATOR	100,000	51,008	-48,992	-48.99
11.	VENITURI DIN REEVALUĂRI	488,000	488,508	508	0.10
12.	Alte venituri din exploatare	1,000	56,508	55,508	5550.80
13.	VENITURI EXPLOATARE	6,189,000	4,477,266	-1,711,734	-27.66
14.	VENITURI FINANCIARE	18,000	5,058	-12,942	-71.90
15.	VENITURI TOTALE	6,207,000	4,482,324	-1,724,676	-27.79
16.	Cheltuieli cu materialele	700,000	497,489	-202,511	-28.93
17.	Alte cheltuieli materiale	160,000	10,487	-149,513	-93.45
18.	Cheltuieli cu energia și apa	650,000	442,277	-207,723	-31.96
19.	Cheltuieli cu mărfurile	700,000	475,705	-224,295	-32.04
20.	Cheltuieli cu reparațiile	110,000	164,800	54,800	49.82
21.	Cheltuieli cu asigurările	20,000	1,901	-18,099	-90.50

22	Cheltuieli de protocol, reclamă	13,000	4,064	-8,936	-68.74
23	Cheltuieli de transport	2,000	2,735	735	36.75
24	Cheltuieli poștale și telecomunicații	30,000	40,340	10,340	34.47
25	Cheltuieli cu serviciul bancar	15,000	11,649	-3,351	-22.34
26	Alte cheltuieli cu serviciile executate	280,000	201,900	-78,100	-27.89
27	Cheltuieli cu impozite+taxe	550,000	402,518	-147,482	-26.81
28	Cheltuieli cu amenzi și penalități	35,000	61,393	26,393	75.41
29	Cheltuieli cu sponsorizări+cedari active +alte cheltuieli de expl.	5,000	3	-4,997	-99.94
30	Cheltuieli cu amortizările	683,000	680,920	-2,080	-0.30
31	TOTAL CHELTUIELI MATERIALE	3,953,000	2,998,181	-954,819	-24.15
32	Cheltuieli cu deplasările	2,000	732	-1,268	-63.40
33	Salarii și indemnizații	4,120,000	3,558,903	-561,097	-13.62
34	Alte cheltuieli cu salariile (ch cu asig si protectie sociala)	100,000	79,549	-20,451	-20.45
35	TOTAL CHELTUIELI SALARIALE	4,222,000	3,639,184	-582,816	-13.80
36	CHELTUIELI EXPLOATARE	8,175,000	6,637,365	-1,537,635	-18.81
37	CHELTUIELI FINANCIARE	85,000	14,814	-70,186	-82.57
38	CHELTUIELI TOTALE	8,260,000	6,652,179	-1,607,821	-19.47
39	PROFIT BRUT /PIERDERE CONTABILA	-2,053,000	-2,169,855	-116,855	5.69
40	IMPOZIT SPECIFIC/PROFIT	0	0	0	
41	PROFIT NET	-2,053,000	-2,169,855	-116,855	5.69

Bugetul de venituri și cheltuieli aferent anului 2026 a fost aprobat de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor prin Hotărârea nr. 1 din 28 aprilie 2026. Comparația dintre prevederile pentru semestrul I și realizările efective este prezentată în tabelul de mai sus.

La sfârșitul semestrului I, se observă o diferență negativă, în sensul diminuării cifrei de afaceri, a veniturilor și cheltuielilor totale: veniturile totale efectiv realizate sunt în scădere cu un procent de 27,79% față de prevederile din buget, respectiv cheltuielile

totale, scad cu un procent de 19,47% față de valorile previzionate pentru prima parte a anului 2026. Veniturile din prestări servicii: cazare, masă și tratament sunt în scădere cu un procent de 26,51% față de bugetul previzionat, întrucât la data elaborării bugetului nu se cunoștea data exactă a semnării contractului cu CNPP București, dar s-a luat în calcul o perioadă similiară anilor precedenți.

Cifra de afaceri este în scădere cu un procent de 30,69% decât estimarea din buget și aproape toate categoriile de venituri s-au situat sub nivelul estimat prin BVC.

Totalul cheltuielilor materiale a înregistrat o scădere în procent de 24,15% față de valorile previzionate, iar cheltuielile cu salariile au scăzut cu 13,80% față de nivelul estimat în buget. Cheltuielile financiare au fost în scădere cu 82,57% față de previziunile bugetare, ca urmare a lichidării soldului la creditele contractate. Per total cheltuieli se înregistrează o scădere cu 19,47% față de bugetul estimat. Pierdere contabilă netă înregistrată la data de 30 iunie 2026 este în creștere cu 5,69% față de pierdere estimată în bugetul de venituri și cheltuieli pe semestrul I. La majoritatea categoriilor de venituri și cheltuieli se observă o diminuare în procente diferite față de prevederile din buget, însă rezultatul final obținut este aproape similar cu rezultatul previzionat.

II.2. Analiza activității societății DORNA TURISM SA

2.1 În semestrul I al anului 2026, activitatea economică s-a desfășurat în condiții de continuitate, doar cu surse proprii, fără a primi finanțare de la bănci sau alte instituții. Din acest motiv, societatea se confruntă în continuare cu problema lichidităților, întrucât cheltuielile ocazionate de activitatea curentă sunt foarte mari. Întrucât veniturile s-au diminuat și nu era posibilă susținerea tuturor cheltuielilor, conducerea societății a luat măsuri în ceea ce privește forța de muncă, rezultând astfel și o scădere a cheltuielilor cu salariile. Comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior, pierdere contabilă netă este mult mai mare decât pierdere înregistrată în anul anterior, din motivele expuse la capitolele anterioare.

2.2 În perioada semestrului I al anului 2026, nu au fost înregistrate investiții în curs de execuție, din cauza efectelor negative ale crizelor energetice și a războiului de la granițele țării și astfel, a lichidităților diminuate. S-au efectuat doar reparații la sectoarele unde a fost strictă necesitate.

2.3 Unul dintre principalii clienți ai societății Dorna Turism SA este Casa Națională de Pensii Publice, cu care sunt încheiate anual contracte subsecvente în vederea prestării serviciilor de cazare, alimentație publică și tratament pentru beneficiarii biletelor emise în acest sens de către autoritatea contractantă. Prin proiectul Legii bugetului asigurărilor sociale de stat pentru anul 2026, aprobat abia în luna aprilie, s-au alocat sumele pentru numărul total al biletelor de tratament balnear, care se acordă prin sistemul organizat și administrat de Casa Națională de Pensii Publice. Ca urmare a procedurii finalizate la finalul lunii iulie 2026, autoritatea contractantă a atribuit Acorduri cadru ofertanților doar pentru o perioadă anului în curs. Totuși valorile contractuale totale sunt similare cu cele din anul precedent, doar că prestarile sunt concentrate în a doua parte a anului 2026.

II.3 Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății Dorna Turism SA

3.1 În semestrul I 2026, Adunarea Generală Extraordinară din 28 aprilie a aprobat posibilitatea contractării unei facilități de credit, pentru finanțarea capitalului de lucru sau a unor investiții. Hotărârea a prevăzut garanții asupra activelor societății în condițiile negociate cu banca. Nu au existat tranzacții care să afecteze capitalul social al societății. Societatea și-a respectat toate obligațiile financiare în această perioadă, dar, pentru a evita dificultățile la plata datoriilor, s-a recurs la eșalonarea unora dintre acestea

3.2 Pe parcursul primului semestru al anului 2026 nu s-au înregistrat modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societatea Dorna Turism SA.

Conducerea societății Dorna Turism SA :

În intervalul primelor 6 luni ale anului 2026 nu s-au înregistrat modificări ale structurii Consiliului de Administrație al societății Dorna Turism SA, componența fiind următoarea:

- Vezeteu Alexandru - Președinte
- Cozma Gabriel-Ștefan - Membru
- Buliga Mihai - Membru

Mandatul actualului Consiliu de Administrație expiră la data de 20.11.2029.

Conducerea executivă este alcatuită din:

- Vezeteu Alexandru - director general - contract de mandat până la 01.01.2030;
- Roșu Elena - director economic - perioadă nedeterminată
- Vezeteu Alexandra - director comercial - perioadă nedeterminată
- Haja Georgeta - director medical - perioadă nedeterminată.

II.4 Tranzacții semnificative

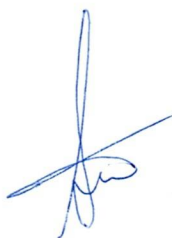
În cazul emitenților de acțiuni, informații privind tranzacțiile majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concret sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă.

-Nu este cazul.

Menționăm faptul că situațiile contabile semestriale încheiate la data de 30.06.2026 nu au fost auditate.

**PREȘEDINTELE
CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
DORNA TURISM SA – Vatra Dornei**

Ing. Vezeteu Alexandru



DECLARAȚIE

Subsemnata Roșu Elena, în calitate de director economic al societății DORNA TURISM S.A. declar pe propria răspundere că, după cunoștințele mele, situația financiar contabilă pentru semestrul 1 2026, care a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale DORNA TURISM S.A. și raportul Consiliului de administrație prezintă în mod corect și complet informațiile despre societatea DORNA TURISM S.A.

Ec. Roșu Elena

Director Economic

DORNA TURISM S.A.

