

RAPORT SEMESTRIAL

SC TERRA 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. TERRA 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: J2002001340130
- Codul fiscal: 14681590
- Capital subscris si varsat: 1.071.380,40 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 TERA
- 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	12213244	12157786
Active imobilizate	0	0
Stocuri	0	0
Creante	12281744	12225260
Numerar si alte disponibilitati	14628	12072
Cheltuieli in avans	0	0
Datorii curente	83128	79547
TOTAL PASIVE CURENTE	12213244	12157786
Capital subscris varsat	1.071.380	1071380
Rezerve din reevaluare	0	0
Rezerve	635.587	635587
Rezultat reportat	10539423	10482887
Rezultatul perioadei	-33146	-32069
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	33146	32069
Cheltuieli din exploatare,d.c.:	32146	32069
- chelt.cu salariile	6552	6558
- chelt.cu amortizarile	0	
- chelt.cu taxe si impozite	0	
- alte cheltuieli	26594	25511
REZULTATUL PERIOADEI	- 33146	-32069

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 :	0 lei	0 lei
Disponibil în casa :	72 lei	209 lei

II.ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII 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.

III. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII 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. 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
VERE CALIN SILVIU**



DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE

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

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

Subsemnatul **VERE CALIN SILVIU**, în calitate de **Președinte Consiliu de Administrație** responsabil din cadrul Societății Comerciale **TERRA 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:

VERE CALIN SILVIU

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Semnătura:



SC TERRA ESTIVAL 2002 SA

COD FISCAL 14681590

NR.REG.COMERT. : J2002001340130

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

RAPORT DE GESTIUNE

la data de 30.06.2026

SC TERRA 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. J2002001340130, CUI 14681590, cont bancar deschis la BCR , nr. RO10.RNCB.0122.0151.8359.0001, 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 1.071.380,40 lei si urmatoarea structura a actionariatului :

- SC STAR SA CRAIOVA	54,0250 %
- CERTINVEST SRL	39,6564 %
- PERSOANE FIZICE	4,7492%
- PERSOANE JURIDICE	1,5693 %

Societatea a incheiat raportarea semestrială cu un pierdere de 32.069 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,
VERE CALIN SILVIU



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 TERRA ESTIVAL 2002 SA

Judetul: 13--CONSTANTA

Adresa: localitatea NEPTUN, str.PLOPILOR cladire serviciul tehnic, nr.1-2 , bloc , ap. , sc.

Numar din registrul comertului: J2002001340130

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: 14681590

Subsemnatul VERE CALIN SILVIU

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 Terra Estival 2002 SA

ADRESA loc. Jud. Cta, Neptun, Mun. Mangalia sector

str. PLOPILOR nr.1-2

bl. ap. sc.

TELEFON FAX

NUMĂR DIN REGISTRUL

COMERȚULUI J2002001340130

FORMA DE PROPIETATE

ACTIVITATEA PREPONDERENTĂ

(denumirea grupă CAEN) HOTELURI

COD GRUPĂ CAEN 5510

COD FISCAL/COD UNIC

DE ÎNREGISTRARE

34

14661590

RAPORTARE SEMESTRIALA
la data de 30 Iunie 2026

10

LEI

		Sold la:	
	Nr. rd.	începutul anului	sfârșitul perioadei
A	B	2	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	
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		
II. CREAȚE (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	12,251,437	12,225,260
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 CONTURI LA BANCĂ (ct.5112+5121+5124+5125+531+532+541+542)	8	11,828	12,072
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd.5 la 8)	9	12,263,265	12,237,332
C CHELTUIELI ÎN AVANS (ct.471)	10		
D DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-UN PERIOADA DE CĂTĂ LA 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	73,411	79,547
E ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 9 + 10 - 11 - 18)	12	12,189,854	12,157,786
F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 4 + 12 - 17)	13	12,189,854	12,157,786

		Nr. rd.	Sold la:	
			sfârșitul perioadei	sfârșitul perioadei
A		B	2	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)			
	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)		1,071,380	1,071,380
	din care:	19		
	capital subscris și nevărsat (ct.1011)	20		
	capital subscris vărsat (ct.1012)	21	1,071,380	1,071,380
	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	635,587	635,587
	V. REZULTATUL (ct.117) <u>SOLD C</u>	27	10,539,422	10,482,887
	REPORTAT (ct.117) <u>SOLD D</u>	28	0	
	VI. REZULTATUL EXERCIȚIULUI (ct.121) <u>SOLD C</u>	29		0
	FINANCIAR (ct.121) <u>SOLD D</u>	30	56,535	32,069
	Repartizarea profitului (ct.129)	31		
	CAPITALURI PROPRII - TOTAL			
	(rd. 19+23+24-25+26+27-28+29-30-31)	32	12,189,854	12,157,786
	Patrimoniul public (ct.1016)	33		
	CAPITALURI - TOTAL (rd. 32 +33)	34	12,189,854	12,157,786

Activ = Pasiv

Administrator,
Numele și prenumele
VERE CALIN SILVIU
Semnătura și ștampila

corelații

0

0

Întocmit,

Miron Georgeta

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
la data de 30 Iunie 2026

20

lei

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) <u>Sold C</u>	5		
	<u>Sold D</u>	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		
	Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604+606+ 608)	11	1,688	697
	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.641 + 642 - 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
8	Alte cheltuieli de exploatare (rd.24 la 26)	23	24,906	24,814
	8.1. Cheltuieli privind prestații externe (gr.61 + 62, fără ct.621 "colaboratori pers fiz"-7416)	24	24,571	24,529
	8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	25	335	285
	8.3. Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate (ct.658)	26		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 curent	an curent
A		B	2	2
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 10 la 14 + 17+20+23+27)		30	33,146	32,069
REZULTATUL DIN EXPLOATARE:				
	Profit (rd.09-30)	31	0	0
	Pierdere (rd.30-09)	32	33,146	32,069
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	
	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	0	
	din care în cadrul grupului	45		
	Alte cheltuieli financiare (gr.66 fără ct.666 și 667)	46	0	0
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	33,146	32,069
15	Venituri extraordinare (ct. 771)	52		
16	Cheltuieli extraordinare (ct. 671)	53		
17	REZULTATUL EXTRAORDINAR:			
	Profit (rd.52-53)	54	0	0
	Pierdere (rd. 53-52)	55	0	0

Denumirea indicatorilor	Nr.	perioadei de raportare
-------------------------	-----	------------------------

Denumirea indicatorilor		rd.	an curent	an curent
A		B	2	2
			0	0
			0	0
VENITURI TOTALE (rd.09+40+52)		56	0	0
CHELTUIELI TOTALE (rd. 30+47+53)		57	33,146	32,069
18	REZULTATUL BRUT:			
	Profit (rd.56-57)	58	0	0
	Pierdere (rd.57-56)	59	33,146	32,069
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 EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
	Profit (rd. 58-60-61)	62	0	0
	Pierdere (rd. 59+60-61);(rd.60+61-58)	63	33,146	32,069

FO1

Administrator,
Numele și prenumele
VERE CALIN SILVIU
Semnătura și ștampila

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				
Unități care au înregistrat pierdere	2	1		32,069	
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	48,654	48,654	0	
Furnizori restanți - total (rd.05 la 07), din care:	4	48,654	48,654		
peste 30 de zile	5	0	0		
peste 90 de zile	6	0	11,996		
peste 1 an	7	0	36,658		
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	Nr. rd.			An curent	
A	B	1		2	
Număr mediu de salariați	23	1		1	

IV. Plăți din dobinzi 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
VERE CALIN SILVIU
Semnătura și ștampila

Întocmit,
Miron Georgeta