



TUȘNAD S.A.

535100 BĂILE TUȘNAD, ALEEA SFÂNTA ANA NR.18

NR. ÎNREG LA ORC: J19/610/1993 COD FISCAL: RO4241753

IBAN: RO26RNCB0152042373290001 BCR – MIERCUREA CIUC



Tel.: (004)0266-335537, 335292 Fax:(004)0266-335108, E-MAIL: secretariat@tusnad.ro, WEB: www.tusnad.ro

Nr. 48 din 27.02.2023

RAPORT CURENT

Conform Regulamentului Autorității de Supraveghere Financiară nr. 5/2018

Data raportului: 27.02.2023

Denumirea societatii comerciale : **TUSNAD S.A.**

- Sediul social: **Băile Tușnad, Aleea Sf. Ana nr. 18, jud. Harghita**
- Nr. telefon: **0266335292**; nr. fax: **0266 335108**
- Cod Unic de Inregistrare: **RO 4241753**
- Nr de ordine in Registrul Comertului Harghita: **J19/610/1993**
- Capitalul social subscris și vărsat: **30.180.282 lei**
- Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare: **Bursa de Valori Bucuresti SA**

Conform calendarului financiar stabilit pentru anul 2023 va comunicam rezultatele preliminare neauditare privind principalii indicatori economico-financiari pentru anul 2022.

		lei	
	Indicatori	2021	2022
a	Active totale, din care:	29.295.666	31.018.466
	- active imobilizate	23.943.187	25.605.624
	- stocuri	171.990	226.371
	- creante	807.744	1.217.672
	- disponibilitati banesti	4.372.745	3.968.799
b	Passive totale, din care	29.295.666	31.018.466
	- capitaluri proprii	27.574.680	28.203.737
	- datorii totale	1.599.811	2.650.192
	- provizioane riscuri si cheltuieli	121.175	164.537
c	Cifra de afaceri	11.467.736	17.307.278
d	Venituri totale	13.008.458	18.439.046
e	Cheltuieli totale	13.209.848	17.734.599
f	Rezultat brut	- 200.694	704.447
g	Numar mediu de personal	87	98

Anexat va transmitem:

- Bilantul preliminar si contul de profit si pierdere la 31.12.2022

Președintele Consiliului de Administrație,

Dr. Călin Dragoș

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 4268/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	23.943.187	25.605.624
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	23.943.187	25.605.624
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	171.990	226.372
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)	986.770	1.202.495
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	986.770	1.202.495
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	4.372.745	3.968.799
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	5.531.505	5.397.666
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	23.357	15.176
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	23.357	15.176
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	1.550.320	2.118.950
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	3.803.177	2.806.642
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	27.746.364	28.412.266
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		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	121.175	164.537
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	250.856	531.242
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	49.491	43.992
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	49.491	43.992
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	201.365	487.250

		F10 - pag. 2		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	201.365	487.250
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	30.180.282	30.180.282
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	30.180.282	30.180.282
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	4.545.130	4.545.130
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	2.671.949	2.704.990
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)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	9.576.457	9.854.448
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43		660.824
SOLD D (ct. 121)	46	44	245.206	
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		33.041
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	27.575.698	28.203.737
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	27.575.698	28.203.737

PREȘEDINTE C.A.,

INTOCMIT,

Dr. Călin Dragoș

JUHASZ ATTILA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd, din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	11.467.736	17.307.278
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	11.467.736	17.307.278
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	11.339.676	17.037.194
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	128.060	270.084
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
— 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		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
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	917.186	942.552
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	580.782	44.473
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	5.499
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	12.965.704	18.294.303
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	2.291.788	3.468.899
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	392.256	331.322
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	1.361.950	2.071.386
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		1.893.703
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	41.144	84.559
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	10.817	16.149
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	4.654.965	7.082.637
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	4.550.667	6.938.451
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	104.298	144.186

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	1.879.026	1.953.003
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	1.879.026	1.953.003
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	0	6.982
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	64.003	6.982
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	64.003	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	2.534.323	2.699.973
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	1.697.928	1.981.733
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	614.441	704.800
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	221.954	13.440
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	65.170	43.362
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	121.175	164.537
- Venituri (ct.7812)	42	41	56.005	121.175
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	13.209.805	17.725.974
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	568.329
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	244.101	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	42.432	144.199
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	1.019	544
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	43.451	144.743
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	55	54	0	0
- Venituri (ct.786)	56	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	43	8.625
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	43	8.625

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	43.408	136.118	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	13.009.155	18.439.046	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	13.209.848	17.734.599	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	704.447	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	200.693	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	0	0	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)	0	0	
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)	0	0	
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	44.513	43.623	
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	0	0	
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	660.824	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	245.206	0	

PREȘEDINTE C.A.,

INTOCMIT,

Dr. Călin Dragoș

JUHASZ ATTILA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC