

Raport trimestrial aferent perioadei 01.01 – 31.03.2021

A.

Raport trimestrial conform: **Legii nr. 24/2017 si Regulamentului ASF nr. 5/2018**

Data raportului : **14.05.2021**

Denumirea societății comerciale: **SC Turism Covasna SA**

Sediul social : **oras Covasna, Str. 1 Decembrie 1918 Nr. 1-2, jud. Covasna**

Numărul de telefon/fax : **0267- 340401, 0267- 342222**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **RO 559747**

Număr de ordine în Registrul Comerțului: **J14/55/1991**

Capital social subscris și vărsat : **47.120.843,30 lei**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **Bursa de Valori Bucuresti – Piata AeRO.**

Cod lei: **254900YRLU5MKSM3LD84**

1. Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs în perioada de timp relevantă și impactul pe care acestea îl au asupra poziției financiare a emitentului și a filialelor acestuia.

Informatii relevante cu impact asupra pozitiei financiare a societatii in perioada de referinta sunt urmatoarele:

- diminuarea veniturilor din vanzari si implicit a incasarilor, respectiv diminuarea veniturilor rezultate din activitatea hotelurilor de 3* urmare mentinerii situatiei Covid-19;
- pierderi determinate de neonorarea unor contracte (nevalorificarea integrala a turismului de incoming), respectiv anularea unor rezervari urmare mentinerii unor restrictii raportate la numarul de cazuri inregistrate si nedemararea contractului cu CNPP din luna martie a.c.;
- interzicerea desfasurarii unor evenimente pe perioada starii de alerta;
- impactul asupra lichiditatilor urmare neincasarii clientilor;
- evolutia nefavorabila a cursului valutar, ceea ce a determinat o crestere a costurilor de achizitii aferente aprovizionarilor cu materiale, marfuri respectiv a dotarilor necesare pentru indeplinirea normativelor impuse de autoritatile in domeniu in scopul crearii conditiilor de preventie si securitate atat al clientilor cat si pentru personalul propriu.

2. Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor emitentului și ale filialelor acestuia aferente perioadei de timp relevante.

2.1 Situatia patrimoniului la 31.03.2021

Indicator	01.01.2021	31.03.2021
Imobilizari corporale si necorporale	72.273.214	71.468.716
Stocuri	140.253	148.477
Creante	715.801	712.063
Disponibilitati	1.430.649	1.261.245
Cheltuieli in avans	92.354	525.617
TOTAL ACTIV	74.652.271	74.116.118
Capital social	47.120.843	47.120.843
Datorii	8.078.989	8.677.118
Provizioane	38.785	38.785
Rezerve	19.390.190	19.390.190

Profit sau pierdere reportata	3.941.752	-281.055
Profit sau pierdere exercitiu financiar	-4.222.807	-1.217.272
Repartizarea profitului		
Venituri in avans	304.519	387.509
TOTAL PASIV	74.652.271	74.116.118

2.2 Contul de profit si pierdere la 31.03.2021 - prezentat conform Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr.1802/29.12.2014.

Formular 20

Denumirea indicatorilor	Nr.rd.	Exercitiul financiar	
		3/31/2020	3/31/2021
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+ 03-04+05+06)	01	1,436,618	1,563,992
Productia vanduta (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	884,375	887,792
Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707)	03	552,243	676,200
Reduceri comerciale acordate (ct.709)	04		
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing(ct.709)	05		
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2.Venituri aferente costului de productie in curs de executie (ct.711+712)			
SOLD C	07		
SOLD D	08		
3.Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721 +722)	09		
4.Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct.755)	10		
5.Venituri din produuctia de investitii imobiliare (ct.725)	11		
6.Venituri din subventii de exploatare (ct.7412+7413+7414+7415+7416+7417+7419)	12		237,071
7.Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	25,933	31,619
din care venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
din care, venituri din subventii pentru investitii (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE- TOTAL (rd.01+07-08+09+10+11+13)	16	1,462,551	1,832,682
8.a)Cheltuieli cu materiile prime si materiale consumabile(ct.601+602)	17	206,404	87,592
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	182,974	16,405

b)Alte cheltuieli externe (energie si apa) (ct.605)	19	354,142	260,973
c)Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	20	188,686	189,477
Reduceri comerciale primite ct 609	21	1,689	304
9.Cheltuieli cu personalul (rd.23+24)	22	1,357,715	1,079,091
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642+643+644)	23	1,310,731	1,039,825
b)Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct.645 +ct. 646)	24	46,984	39,266
10.a)Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd.26-27)	25	821,033	804,499
a)1)Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	821,033	804,499
a)2)Venituri (ct.7813)	27		
b)Ajustari de valoare privind activele circulante (rd.29-30)	28	0	
b)1)Cheltuieli ct 654+6814)	29		
b)2)Venituri (ct 754+7814)	30		
11.Alte cheltuieli de exploatare (rd 32 la 38)	31	644,137	519,116
11.1Cheltuieli privind prestatiile externe (ct.611+ 612+613+614+615 +621+622+623 +624+625 +626 +627+628)	32	343,546	325,682
11.2. Cheltuieli cu alte impozite,taxe si varsaminte asimilate;cheltuieli reprezentand transferuri si contributii datorate in baza unor acte normative speciale (ct.635+6586*)	33	297,084	193,392
11.3 Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct.652)	34		15
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct.655)	35		
11.5 Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare (ct.6587)	36		
11.6.Alte cheltuieli (ct.651+6581+6582+6583+6588)	37	3,507	27
Cheltuieli cu dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing ct 666*	38		
Ajustari privind provizioanele (rd.40-41)	39	-87,607	
Cheltuieli (ct 6812)	40		
Venituri (ct.7812)	41	87,607	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE- TOTAL (rd.17 la 20 -21+22+25+28+31+39)	42	3,665,795	2,956,849
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
PROFIT (rd.16-42)	43		
PIERDERE (rd.42-16)	44	2,203,244	1,124,167
12.Venituri din interese de participare(ct.7611+ 7612+7613)	45	28	5
din care venituri obtinute de la entitatile afiliate	46		

13.Venituri din dobanzi (ct.766*)	47	21,065	2,707
din care veniturile obtinute de la entitatile afiliate	48		
14.Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata (ct.7418)	49		
15.Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	319	
din care, venituri din alte imobilizari financiare (ct.7615)	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL RD.45+47+49+50)	52	21,412	2,712
16.Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si investitiile financiare detinute ca active circulante(rd.54-55)	53		
Cheltuieli ct 686	54		
Venituri ct 786	55		
17.Cheltuieli privind dobanzile (ct.666*)	56	135,783	95,273
din care cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	57		
18.Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	2,717	544
CHELTUIELI FINANCIARE (rd.53+56+58)	59	138,500	95,817
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA:			
PROFIT(rd.52-59)	60	0	0
PIERDERE (rd.59-52)	61	117,088	93,105
VENITURI TOTALE (rd.16+52)	62	1,483,963	1,835,394
CHELTUIELI TOTALE (rd 42+59)	63	3,804,295	3,052,666
19.PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA			
PROFIT (rd.62-63)	64		
PIERDERE (rd.63-62)	65	2,320,332	1,217,272
20.Impozitul pe profit (ct.691)	66		
21. Impozitul specific unor activitati (ct.691)	67		
22.Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
23.PROFITUL SAU PIERDEREA NETA A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
PROFIT (rd.64-65-66-67)	69		
PIERDERE (rd.65+66+67+68-64)	70	2,320,332	1,217,272

Informatiile financiare aferente trimestrului I 2021 nu au fost auditate de catre auditorul financiar extern.

B. Indicatori economico-financiari la 31.03.2021

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente ¹⁾	Active curente/Datorii curente 3.222.514/1.713.978	1.88
2. Indicatorul gradului de îndatorare ²⁾	Capital împrumutat/Capital propriu x100 7.883.783/68.182.933 x 100	12
	Capital împrumutat/Capital angajat x100 7.883.783/76.066.716 x 100	10
3. Viteza de rotație a debitorilor-clienții ³⁾	- Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 90 (nr zile aferente trimestrului I) 709.017/1.436.618 x 90	49
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate ⁴⁾	Cifra de afaceri/Active imobilizate 1.436.618/ 74.520.287	0.02

Notă:

¹⁾ Oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valoarea recomandată acceptabilă este aproximativ 2.

²⁾ Exprimă eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate.
Capital împrumutat = Credite peste 1 an
Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu

³⁾ Exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate.

⁴⁾ Exprimă eficacitatea managementului activelor imobilizate, prin examinarea cifrei de afaceri (pentru S.I.F. valoarea veniturilor activității curente) generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

RADUTA GIB TONY CRISTIAN

