

## Raport trimestrial aferent perioadei 01.01 – 31.03.2022

### A.

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

Data raportului : **13.05.2022**

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.

Informații relevante cu impact asupra poziției financiare a societății în perioada de referință sunt următoarele:

- Menținerea stării de alertă aproximativ pe toată durata trimestrului I, ridicarea stării de alertă fiind operabilă din data de 09.03.2022;
- Creșterea semnificativă a preturilor a căror dinamică a depășit în majoritatea cazurilor valorile prognozate în bugetul de venituri și cheltuieli;
- Creșterea procentului de inflație (8,4%) alimentat de creșterile consistente ale preturilor la utilități, alimente, precum și la alte categorii de materiale și inclusiv la serviciile executate de terți;
- Neonorarea unor contracte, nevalorificarea integrală a turismului de incoming, respectiv influența negativă a agresiunii militare din Ucraina asupra activității din turism, fapt ce a determinat diminuarea numărului de rezervări sau chiar anularea acestora inclusiv în cazul turiștilor români;
- Interzicerea desfășurării unor evenimente pe perioada stării de alertă;
- Evoluția nefavorabilă a cursului de schimb valutar cu repercursiuni directe asupra cheltuielilor cu dobânzile bancare.

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

### 2.1 Situația patrimoniului la 31.03.2022

Indicator	01.01.2022	31.03.2022
Imobilizări corporale și necorporale	69.271.680	68.502.560



TURISM COVASNA S.A.

Nr. Inreg. Registrul Comerțului: J14/55/1991, CUI: RO559747

Telefon: 004-0267 340 401, 004- 0267 340 825, Fax: 004-0267 342 222

E-mail: [secretariat@turismcovasna.ro](mailto:secretariat@turismcovasna.ro) | [www.turismcovasna.ro](http://www.turismcovasna.ro)

Capital social: 47.120.843,30 Lei

Stocuri	166.970	210.730
Creante	692.807	754.199
Disponibilitati	3.888.611	3.542.781
Cheltuieli in avans	102.427	527.528
<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>74.122.495</b>	<b>73.537.798</b>
Capital social	47.120.843	47.120.843
Datorii	7.871.614	8.449.647
Provizioane	31.665	31.665
Rezerve	18.612.542	18.612.542
Profit sau pierdere reportata	496.593	80.986
Profit sau pierdere exercitiu financiar	-415.607	-1.194.796
Repartizarea profitului		
Venituri in avans	404.845	436.911
<b>TOTAL PASIV</b>	<b>74.122.495</b>	<b>73.537.798</b>

**2.2 Contul de profit si pierdere la 31.03.2022 - prezentat conform Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr.1802/29.12.2014.**

**Formular 20**

Denimirea indicatorilor	Nr.rd.	Exercitiul financiar	
		3/31/2021	3/31/2022
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+ 03-04+05+06)	01	1,563,992	2,187,899
Productia vanduta (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	887,792	1,392,535
Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707)	03	676,200	795,364
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 productia de investitii imobiliare (ct.725)	11		
6.Venituri din subventii de exploatare (ct.7412+7413+7414+7415+7416+7417+7419)	12	237,071	515,053
7.Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	31,619	46,224

din care venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
din care, venituri din subventii pentru investitii (ct.7584)	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE- TOTAL (rd.01+07-08+09+10+11+13)</b>	16	1,832,682	2,749,176
8.a)Cheltuieli cu materiile prime si materiale consumabile(ct.601+602)	17	87,592	168,659
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	16,405	51,777
b)Alte cheltuieli externe (energie si apa) (ct.605)	19	260,973	673,780
c)Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	20	189,477	223,847
Reduceri comerciale primite ct 609	21	304	540
9.Cheltuieli cu personalul (rd.23+24)	22	1,079,091	1,262,622
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642+643+644)	23	1,039,825	1,219,464
b)Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct.645 +ct. 646)	24	39,266	43,158
10.a)Ajustari de valoare privind imobiliarile corporale si necorporale (rd.26-27)	25	804,499	790,173
a)1)Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	804,499	790,173
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	519,116	685,847
11.1Cheltuieli privind prestatiile externe ( ct.611+ 612+613+614+615 +621+622+623 +624+625 +626 +627+628)	32	325,682	461,201
11.2. Cheltuieli cu alte impozite,taxe si varsaminte asimilate;cheltuieli reprezentand transferuri si contributi datorate in baza unor acte normative speciale (ct.635+6586*)	33	193,392	224,564
11.3 Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct.652)	34	15	18
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobiliarilor 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	27	64
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		
Cheltuieli (ct 6812)	40		

Venituri (ct.7812)	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE- TOTAL ( rd.17 la 20 -21+22+25+28+31+39)</b>	42	<b>2,956,849</b>	<b>3,856,165</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
PROFIT (rd.16-42)	43		
PIERDERE (rd.42-16)	44	1,124,167	1,106,989
12.Venituri din interese de participare(ct.7611+ 7612+7613)	45	5	
din care venituri obtinute de la entitatile afiliate	46		
13.Venituri din dobanzi (ct.766*)	47	2,707	6,778
din care veniturile obtinute de la entitatile afiliate	48		
14.Venituri din subventii de explotare pentru dobanda datorata (ct.7418)	49		
15.Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50		
din care, venituri din alte imobilizari financiare (ct.7615)	51		
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL RD.45+47+49+50)</b>	52	<b>2,712</b>	<b>6,778</b>
16.Ajustari de valoare privind imobiliarile 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	95,273	92,735
din care cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	57		
18.Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	544	1,850
<b>CHELTUIELI FINANCIARE (rd.53+56+58)</b>	59	<b>95,817</b>	<b>94,585</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA:</b>			
PROFIT(rd.52-59)	60	0	0
PIERDERE (rd.59-52)	61	93,105	87,807
<b>VENITURI TOTALE ( rd.16+52)</b>	62	<b>1,835,394</b>	<b>2,755,954</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE ( rd 42+59)</b>	63	<b>3,052,666</b>	<b>3,950,750</b>
19.PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA			
PROFIT (rd.62-63)	64		
PIERDERE (rd.63-62)	65	1,217,272	1,194,796
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		
<b>23.PROFITUL SAU PIERDEREA NETA A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>			

PROFIT (rd.64-65-66-67)	69		
PIERDERE (rd.65+66+67+68-64)	70	1,217,272	1,194,796

Prezentarea contului de profit si pierdere la 31.03.2022 comparativ cu estimarea din BVC, respectiv cu realizarile anului anterior aceeasi perioada:

<i>Nr.crt</i>	<i>Indicatori</i>	<i>Realizari Trim I 2021</i>	<i>BVC Trim I 2022</i>	<i>Realizari Trim I 2022</i>	<i>% Realizari 2022/2021</i>	<i>% Realizari 2022/ BVC 2022</i>
1	Venituri totale	1.835.394	2.761.500	2.755.954	150	100
2	Venituri din exploatare	1.832.682	2.760.000	2.749.176	150	100
3	Venituri financiare	2.712	1.500	6.778	250	
4	Cheltuieli totale	3.052.666	4.866.400	3.950.750	129	81
5	Cheltuieli din exploatare	2.956.849	4.772.700	3.856.165	130	81
6	Cheltuieli financiare	95.817	93.700	94.585	99	101
7	Rezultat din exploatare	-1.124.167	-2.012.700	-1.106.989	98	55
8	Rezultat financiar	-93.105	-92.200	-87.807	94	95
9	Rezultat brut	-1.217.272	-2.104.900	-1.194.796	98	57
10	Rezultat net	-1.217.272	-2.104.900	-1.194.796	98	57

## B. Indicatori economico-financiari la 31.03.2022

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente <sup>1)</sup>	Active curente/Datorii curente <b>4.507.710/2.198.968</b>	<b>2.05</b>
2. Indicatorul gradului de îndatorare <sup>2)</sup>	Capital împrumutat/Capital propriu x100 <b>6.226.350/64.619.575 x 100</b>	<b>9,64</b>
	Capital împrumutat/Capital angajat x100 <b>6.226.350/70.845.925 x 100</b>	<b>8,79</b>
3. Viteza de rotație a debitelor-clienții <sup>3)</sup>	- Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 90 (nr zile aferente trimestrului I ) <b>385.140/2.187.899 x 90</b>	<b>16</b>
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate <sup>4)</sup>	Cifra de afaceri/Active imobilizate <b>2.187.899/ 68.502.560</b>	<b>0.03</b>

### Notă:

<sup>1)</sup> 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**

