



RAPORT TRIMESTRIAL AFERENT PERIOADEI 01.01 - 31.03.2023

A.

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

Data raportului : 15.05.2023

Denumirea societății comerciale: 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 : 47.315.443,30 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.

In perioada de referinta nu au avut loc evenimente importante cu impact deosebit asupra pozitiei financiare a societatii.

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

2.1 Situatia patrimoniului la 31.03.2023

Indicator	01.01.2023	31.03.2023
Imobilizari corporale si necorporale	66.807.692	66.252.970
Stocuri	221.815	204.237
Creante	761.840	444.890
Disponibilitati	6.739.405	5.824.060
Cheltuieli in avans	78.068	459.502
TOTAL ACTIV	74.608.820	73.185.659
Capital social	47.315.443	47.315.443
Datorii	5.153.171	4.947.717
Provizioane	392.383	14.463
Rezerve	17.967.984	17.967.984
Profit sau pierdere reportata	861.127	3.356.253
Profit sau pierdere exercitiu financiar	2.630.709	-1.507.245
Repartizarea profitului	135.583	
Venituri in avans	423.586	1.091.044
TOTAL PASIV	74.608.820	73.185.659



TURISM COVASNA S.A.

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

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

E-mail: secretariat@turismcovasna.ro | www.turismcovasna.ro

Capital social: 47.315.443,30 Lei

2.2 Contul de profit si pierdere la 31.03.2023 - prezentat conform Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr.1802/2014.

Formular 20

Denimirea indicatorilor	Nr.rd.	Exercitiul financiar	
		3/31/2022	3/31/2023
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+ 03-04+05+06)	01	2,187,899	2,751,566
Productia vanduta (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	1,392,535	1,671,840
Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707)	03	795,364	1,079,726
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	515,053	
7.Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	46,224	18,932
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	2,749,176	2,770,498
8.a)Cheltuieli cu materiile prime si materiale consumabile(ct.601+602)	17	168,659	148,751
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	51,777	15,572
b)Alte cheltuieli externe (energie si apa) (ct.605)	19	673,780	729,624
c)Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	20	223,847	289,722
Reduceri comerciale primite ct 609	21	540	3,995
9.Cheltuieli cu personalul (rd.23+24)	22	1,262,622	1,850,314

a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642+643+644)	23	1,219,464	1,792,013
b)Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct.645 +ct. 646)	24	43,158	58,301
10.a)Ajustari de valoare privind imobiliarile corporale si necorporale (rd.26-27)	25	790,173	765,653
a)1)Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	790,173	765,653
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	685,847	848,358
11.1Cheltuieli privind prestatiile externe (ct.611+612+613+614+615 +621+622+623 +624+625 +626 +627+628)	32	461,201	619,905
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	224,564	226,990
11.3 Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct.652)	34	18	14
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	64	1,449
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		-403,259
Cheltuieli (ct 6812)	40		
Venituri (ct.7812)	41		403,259
CHELTUIELI DE EXPLOATARE- TOTAL (rd.17 la 20 -21+22+25+28+31+39)	42	3,856,165	4,240,740
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
PROFIT (rd.16-42)	43		
PIERDERE (rd.42-16)	44	1,106,989	1,470,242
12.Venituri din interese de participare(ct.7611+7612+7613)	45		
din care venituri obtinute de la entitatile afiliate	46		
13.Venituri din dobanzi (ct.766*)	47	6,778	64,037
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		42
din care, venituri din alte imobilizari financiare (ct.7615)	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL RD.45+47+49+50)	52	6,778	64,079
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	92,735	92,246
din care cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	1,850	8,836
CHELTUIELI FINANCIARE (rd.53+56+58)	59	94,585	101,082
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA:			
PROFIT (rd.52-59)	60	0	0
PIERDERE (rd.59-52)	61	87,807	37,003
VENITURI TOTALE (rd.16+52)	62	2,755,954	2,834,577
CHELTUIELI TOTALE (rd 42+59)	63	3,950,750	4,341,822
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA			
PROFIT (rd.62-63)	64		
PIERDERE (rd.63-62)	65	1,194,796	1,507,245
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	1,194,796	1,507,245

Prezentarea contului de profit si pierdere la 31.03.2023 comparativ cu realizariile anului anterior aceeasi perioada:

Nr.crt	Indicatori	Realizari Trim I 2022	Realizari Trim I 2023	% Realizari 2023/2022
1	Venituri totale	2.755.954	2.834.577	+ 3
2	Venituri din exploatare, din care:	2.749.176	2.770.498	+ 1
2.1	Cifra de Afaceri/servicii, din care:	2.187.899	2.751.566	+26
2.1.1	Servicii cazare	1.127.400	1.252.256	+ 11
2.1.2	Servicii masa	795.364	1.079.726	+ 36
2.1.3	Servicii tratament	192.165	291.515	+ 52

2.1.4	Alte servicii	72.970	128.069	+ 75
3	Venituri financiare	6.778	64.079	+ 845
4	Cheltuieli totale	3.950.750	4.341.822	+ 10
5	Cheltuieli din exploatare	3.856.165	4.240.740	+ 10
6	Cheltuieli financiare	94.585	101.082	+ 7
7	Rezultat din exploatare	-1.106.989	-1.470.242	+ 32
8	Rezultat financiar	-87.807	-37.003	- 58
9	Rezultat brut	-1.194.796	-1.507.245	+ 26
10	Rezultat net	-1.194.796	-1.507.245	+ 26

B. Indicatori economico-financiari la 31.03.2023:

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente ¹⁾	Active curente/Datorii curente 6.473.187/3.231.976	2.00
2. Indicatorul gradului de îndatorare ²⁾	Capital împrumutat/Capital propriu x100 3.285.578/67.132.435 x 100	4.89
	Capital împrumutat/Capital angajat x100 3.285.578/70.418.013 x 100	4,66
3. Viteza de rotație a debitelor-clienții ³⁾	- Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 90 (nr zile aferente trimestrului I) 302.614/2.751.566 x 90	10
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate ⁴⁾	Cifra de afaceri/ Active imobilizate 2.751.566/ 66.252.270	0.04

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 Transilvania Investments Alliance SA. valoarea veniturilor activității curente) generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

C. Indicatori operationali la 31.03.2023:

<i>Indicatori</i>	<i>Cumulat Trim I 2022</i>	<i>Cumulat Trim I 2023</i>	<i>%</i>
Suprafata totala inchiriabila	-	-	-
Suprafata inchiriata	-	-	-
Gradul de ocupare	-	-	-
Cheltuieli de intretinere	-	-	-
Cheltuieli de intretinere/suprafata inchiriata	-	-	-

INDICATORI	Cumulat Trim I 2022	Cumulat Caprioara SPA & Wellness Resort 4* Trim I 2022	Complex Balnear Covasna & Cerbul 3* Trim I 2022	Cumulat Trim I 2023	Cumulat Caprioara SPA & Wellness Resort 4* Trim I 2023	Complex Balnear Covasna & Cerbul 3* Trim I 2023	%
	2+3=1	2	3	5+6=4	5	6	4/1=7
Total turisti din care:	3040	2375	665	2556	2445	111	-16
romani	2733	2221	512	2462	2360	102	-10
straini	307	154	153	94	85	9	-70
Total zile turist realizate din care:	7823	6017	1806	8337	7426	911	+6,5
romani	6518	5518	1000	7952	7059	893	+22
straini	1305	499	806	385	367	18	-70,5
Capacitatea in functiune	777	263	514	777	263	514	-
Gradul de ocupare	15,29	26,54	4,05	33,43	64,54	2,32	+118,7
Tarif mediu cazare/lei	100,50	143,09	57,91	93,44	148,54	38,33	-7,02
Tarif mediu alimentatie (lei/loc)	101,43	109,17	93,69	86,88	139,39	34,36	-14,4
Tarif mediu tratament (lei/loc)	18,22	30,50	5,93	24,67	43,78	5,56	+35,4
Venit mediu/zi CA	151,94	259,11	44,76	147,48	264,197	30,77	-2,93
Zile de functionare	90	90	38	90	90	32	-
Sejur mediu/turist (zile)	5,67	2,59	8,75	2,59	3,09	2,10	-54,3
Rating Booking/Review Pro	8,48	9	7,95	8,48	9	7,95	-
Numar salariati	115	41	74	127	53	74	+10,4



<i>Indicatori</i>	<i>Cumulat Trim I 2022</i>	<i>Cumulat Trim I 2023</i>	<i>% (2023/2022)</i>
Rata creditelor neperformante	-	-	-
Rata capitalurilor restante (raport CRC)	-	-	-
Numar finantari noi din care	-	-	-
Leasing	-	-	-
Credit	-	-	-
Distributie sold finantari intre:	6.226.350	3.285.579	53
Persoane juridice	6.226.350	3.285.579	53
Persoane fizice	-	-	-
Defalcare finantari pe valute	6.226.350	3.285.579	53
EUR	-	-	-
RON	6.226.350	3.285.579	53
ALTE	-	-	-

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
ROMEO SILVIU ALMASAN



TURISM COVASNA S.A.

Situatia Fluxurilor de trezorerie la 31.03.2023

Indicatori	Exercitiul financiar incheiat la 31.12.2022	Exercitiul financiar incheiat la 31.03.2023
Activitati operationale		
Rezultat net	2,630,709	-1,507,245
Ajustare rezultat reportat		
Ajustari pentru reconcilierea rezultatului brut cu numerarul utilizat in activitatea operationala	3,759,519	399,396
Amortizare si ajustari pentru imobilizari	3,159,929	765,653
Ajustari pentru active circulante		
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	360,718	-377,920
Cheltuieli cu cedarea activelor imobilizate		
Venituri din cedarea activelor imobilizate		
Cheltuieli din diferente de curs valutar	40,374	8,836
Venituri din diferente de curs valutar	-121	-43
Cheltuieli din dobanzi	430,497	92,246
Venituri din dobanzi	-181,200	-64,037
Cheltuieli(Venituri)afereente ajustarilor de clienti si conturi asimilate	-50,678	-25,339
Cheltuieli cu impozitul profit		
Profitul din exploatare inainte de modificarile activului circulant	6,390,228	-1,107,849
Modificari ale capitalului circulant		
(crestere)/ Descrestere stocuri	-54,845	17,578
(crestere)/ Descrestere creante	-69,033	296,626
Crestere/ (Descrestere datorii)	222,329	-810,633
Cresterea (descresterea)cheltuielilor in avans	-24,359	381,434
Cresterea (descresterea)veniturilor in avans	34,235	671,331
Dobanzi platite	-430,497	-92,246
Dobanzi incasate	181,200	64,080
Impozit pe profit/specific	80,097	
Numerar utilizat in activitatea operationala	6,329,355	-579,679
Activitatea de investitii		
Achizitionare de imobilizari net	-754,583	-104,775
Achizitii de actiuni		
Castig net din vanzarea de imobilizari	4,790	
Numerar net utilizat pentru investitii	-749,793	-104,775
Activitatea de finantare		
Cresterea (rambursarea)imprumuturilor	-2,940,772	3,000
Cresterea (rambursarea)ratelor de leasing		
Cresterea (descresterea fondurilor nerambursabile)	15,494	-3,873
Cresterea/descresterea capitalului social		
- Dividende platite		
Dobanzi capitalizate		
Numerar net generat din activitatea de finantare	-2,925,278	-873
Cresterea numerarului si echivalentelor de numerar		

Indicatori	Exercitiul financiar incheiat la 31.12.2022	Exercitiul financiar incheiat la 31.03.2023
Modificarile numerarului si echivalentelor de numerar		
Sold la inceputul anului	3,855,103	6,509,387
Cresterea/(descresterea) numerarului echivalentelor de numerar	2,654,284	-685,327
Sold la sfarsitul anului	6,509,387	5,824,060

Director economic
Dimian Georgeta

