



RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE PENTRU TRIMESTRUL III 2023

Intocmit conform Legii 24/2018 si a Regulamentului ASF nr.5/2018

Data raportului : 31.10.2023

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**

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala
473.154.430 actiuni cu valoare nominala de 0,10 lei/actiune.

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

1.1. Prezentarea generala a societatii cu prezentarea locatiilor in care functioneaza societatea

Turism Covasna SA este societate pe acțiuni, persoană juridică română cu capital privat și de stat autohton constituită în baza Legii nr.31/1990, republicată cu modificările și completările ulterioare, care funcționează pe durată nelimitată în baza actului constitutiv.

Activitatea economică a Turism Covasna SA, s-a desfășurat potrivit obiectului principal de activitate cod CAEN 5510 (rev2) – Hoteluri și alte facilități de cazare similare, iar ca obiecte secundare de activitate exemplificam – Alte activitati referitoare la sanatatea umana - Cod CAEN 8690, respectiv cod CAEN 5610 - Restaurante.

Prestațiile de servicii balneo-turistice efectuate in cadrul societatii sunt urmatoarele:

- **Cazare** : în Caprioara SPA & Wellness Resort****, Complex Balnear Cerbul***, Complex Balnear Covasna*** si Camping Valea Zânelor unitate clasificata la o stea – toate activele fiind proprietatea societății.



TURISM COVASNA S.A.

Nr. Inreg. Registrul Comertului: J14/55/1991, CUI: R0559747

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

Capacitatea totală de cazare la 30.09.2023 în cele trei unitati hoteliere este de 777 locuri, din care :

- Caprioara SPA & Wellness Resort **** : 263 locuri de cazare, respectiv 140 camere (119 camere duble, 13 camere single, 4 apartamente si 4 camere cu dizabilitati);
- Complex Balnear Cerbul*** : 258 locuri de cazare, respectiv 129 camere;
- Complex Balnear Covasna*** : 256 locuri de cazare, respectiv 128 camere.
- Camping Valea Zânelor* are o capacitate de:
 - 82 de locuri în 41 de căsuțe de lemn ;
 - 14 locuri de cazare, bungalow, in 7 spatii;
 - parcela de campare de 24 locuri.
- **Alimentația publică** se desfășoară în două sali de restaurant de 4**** situate în locația Caprioara SPA & Wellness Resort**** cu un număr total de 252 locuri; în restaurantul de 3*** de la parterul Complex Balnear Covasna având un număr de 380 locuri și în restaurantul Camping Valea Zânelor* cu un număr de 140 de locuri.
- **Proceduri de balneatie și fizioterapie:** baie cu apă minerală caldă, băi mofetice, electroterapie, kinetoterapie, termoterapie având o capacitate de 2.975 proceduri în 8 ore.
- **Proceduri SPA:** de remodelare corporală, relaxare și antistress, anti-aging (întinerire, detoxifiere).
- **Activitățile auxiliare** desfășurate de societate în perioada de referință sunt **desfacerea de marfuri la preț cu amănuntul** (baruri - Bar Panoramic****, Bar Capri****, Bar Covasna*** și Bar Valea Zanelor*), **activitatea de spălătorie și de transport.**

Turism Covasna SA deține certificate de proprietate pentru bunurile imobile din patrimoniu situate în orașul Covasna formate din clădiri aferente - Caprioara SPA & Wellness Resort****, Complex Balnear Cerbul***, Complex Balnear Covasna***, Centrul Balnear Covasna Prevenție · Tratament · Recuperare, Camping Valea Zanelor*, cele două spații comerciale, depozitul pentru materiale și patru apartamente.

1.2. Prezentarea elementelor cu impact asupra poziției financiare sau a patrimoniului societății.

Informații relevante cu impact asupra poziției financiare a societății sunt următoarele:

- ❖ *Modificările legislative în materie de TVA respectiv creșterea cotelor de la 5% la 9%, și de la 9% la 19% începând cu data de 01.01.2023, au influențat negativ atât volumul veniturilor cât și al cheltuielilor estimate (diminuare/creștere) ;*
- ❖ *Creșterile repetitive ale prețurilor la materiale, marfuri și inclusiv la serviciile executate de terti au depășit în majoritatea cazurilor valorile prognozate în Bugetul de venituri și cheltuieli;*
- ❖ *Scaderea puterii de cumpărare a populației cu repercursiuni semnificative asupra realizării gradului de ocupare în unitățile hoteliere;*

- ❖ *Estimarea prin Bugetul de venituri si cheltuieli a demararii contractului cu CNPP incepand cu luna mai a.c. in conditiile in care prima serie CNPP a intrat incepand cu data de 07.06.2023 (pierderea unei serii CNPP);*
- ❖ *Accentuarea crizei fortei de munca care a generat lipsa acuta de personal calificat si chiar necalificat dar si cresterea repetitiva a salariului minim brut pe tara garantat in plata, fapt care genereaza in continuare presiuni pe majorarea cheltuielilor de personal;*
- ❖ *Diminuarea adresabilitatii pe segmentul de incoming.*

1.3.Situatia litigiilor, cu identificarea probabilitatilor de a pierde in instanta:

Pe rolul instantelor de judecata sunt inregistrate 8 dosare, din care 4 au ca obiect "procedura insolventei" in care Turism Covasna SA are calitatea de creditor (suma totala inscrisa la masa credala de recuperat fiind in cuantum de 32.022,80 lei pentru care societatea are constituite provizioane de depreciere), un dosar care are ca obiect "pretentii" in care Turism Covasna SA are calitatea de reclamant si trei dosare care au ca obiect "contestatie la executare" in care Turism Covasna are calitatea de tert poprit.

1.4.Situatia indeplinirii programului de investitii pana la data de 30.09.2023 si estimari pana la data de 31.12.2023 cu mentionarea surselor de finantare, cu mentionarea categoriilor generale ale imobilizarilor corporale si a perioadelor de amortizare (cladiri, utilaje, echipamente, instalatii, etc.).

Referitor la stadiul realizarii proiectului de investitii pe anul 2023 mentionam ca in primele noua luni ale anului in curs obiectivele de investitii prevazute in BVC prognozat la 30.09.2023 s-au realizat in proportie de 17,07%, respectiv in suma de 649.087 lei (imobilizari necorporale -3.347 lei, dotari independente - 645.740 lei) intrucat lucrarile de investitii prevazute in anul 2023 la "Lucrari de modernizare reabilitare" si "Dotari independente" care reprezinta 36,11% din valoarea programului de investitii vor fi efectuate in trimestrul IV al anului 2023 deoarece nu se puteau desfasura fara afectarea activitatii operationale iar lucrarile de investitii prevazute la "Dotari independente care reprezinta 45,94% din valoarea programului de investitii au fost preluate in anul 2024 la "Dotari independente" cu actualizarea valorilor.

1.5. Informatii privind clientii, furnizorii si concurenta.

Societatea presteaza servicii de cazare, alimentatie publica si tratament balnear in principal clientilor prin:

- ❖ vanzari directe - clienti persoane fizice, corporate, evenimente (56% din cifra de afaceri);
- ❖ Casa Nationala de Pensii Publice (25% din cifra de afaceri);
- ❖ agentii de turism intern (15 % din cifra de afaceri);
- ❖ Casa de Asigurari de Sanatate (4 % din cifra de afaceri).

Principalii furnizori care asigura aprovizionarea cu marfuri si materiale in baza unor contracte comerciale la preturi de oferta in limita consumurilor curente fara a se crea imobilizari de natura stocurilor cu miscare lenta sunt:

- ❖ furnizori de tip cash&carry pentru marfuri alimentare si materiale;
- ❖ furnizori din reseaua Hilton Supply Management LLC pentru marfuri alimentare si materiale diverse
- ❖ furnizori locali pentru carne, preparate din carne, produse de panificatie si lactate;
- ❖ furnizori pentru materiale de intretinere/reparatii-depozite de materiale de constructii.

Principalii concurenti ai Turism Covasna SA pe plan local sunt:

- ❖ Hotel Clermont ****;
- ❖ Hotel TTS****;
- ❖ Hotel Monte Cervo Bio Hotel&SPA****;
- ❖ Hotel Montana***;
- ❖ Hotel Bradul***.

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

2.1. Situatia patrimoniului la 30.09.2023: anexam "Formularul F10" la situatiile financiare interimare.

Indicatori	01.01.2023	30.09.2023
Imobilizari corporale, necorporale si financiare	66.807.692	65.063.129
Stocuri	221.815	275.402
Creante	761.840	3.277.603
Disponibilitati	6.739.405	8.084.937
Cheltuieli in avans	78.068	229.206
TOTAL ACTIV	74.608.820	76.930.277
Capital social	47.315.443	47.315.443
Datorii	5.153.171	3.888.123
Provizioane	392.383	0
Rezerve	17.967.984	17.967.984
Profit sau pierdere reportata	861.127	3.356.253
Profit sau pierdere exercitiu financiar	2.630.709	3.187.516
Repartizarea profitului	135.583	
Venituri in avans	423.586	1.214.958
TOTAL PASIV	74.608.820	76.930.277

Totalul **activelor imobilizate** la 30.09.2023 **reprezinta 84,57% din total activ**, din care pe grupe de imobilizari avem urmatoarea componenta:

2.1.1 Imobilizari necorporale :

➤ Principalele imobilizari necorporale sunt : licentele, marcele si programele informatice a caror valoare bruta este de 330.728 lei, respectiv valoare neta de 25.823 lei (mai putin ajustarile cumulate de valoare).

2.1.2 Imobilizari corporale la valori nete in suma totala de 64.967.166 avem la :

- Terenuri si constructii - 59.404.143 lei ;
- Instalatii tehnice si masini - 2.873.293 lei ;
- Alte instalatii, utilaje si mobilier - 1.768.413 lei ;
- Investitii imobiliare - 751.296 lei ;
- Investitii in curs - 170.021 lei
-

2.1.3 Imobilizari financiare :

Imobilizarile financiare la 30.09.2023 in suma de 70.140 lei reprezinta aportul societatii la capitalul social al Transilvania Hotels&Travel S.A. - respectiv echivalentul a 28.056 actiuni cu valoare nominala de 2,50 lei/actiune.

Activele circulante reprezinta **15,43% din total activ**. Fata de inceputul anului acestea inregistreaza o crestere de 52%, in principal pe seama disponibilitatilor si a creantelor. Pe grupe din bilant la active circulante situatia este urmatoarea :

2.1.4. Situatia stocurilor la data de 30.09.2023 este de 275,4 mii lei, din care structurat pe vechimi avem :

- stocuri pana la 1 an - 275,0 mii lei;
- stocuri peste 2 ani - 0,4 mii lei.

2.1.5. Situatia creantelor la data de 30.09.2023 cuprinde:

2.1.5.1. Creante nerecuperabile in suma totala de 63,7 mii lei, cu mentiunea ca in contabilitate sunt constituite ajustari de depreciere pentru acest tip de creante;

2.1.5.2. Creante de incasat la 30.09.2023 in suma totala de 3.214 mii lei, din care structurat pe vechimi avem:

- pana la 3 luni - 3.016,6 mii lei;
- intre 3 - 12 luni - 197,4 mii lei;
- mai mari de 12 luni - 0 mii lei.

2.1.6. Situatia datoriilor la data de 30.09.2023 este de **3.888.1 mii lei si cuprinde** :

2.1.6.1.Datorii financiare in quantum de 1.854,1 mii lei, din care structurat pe termene de scadenta avem:

- ❖ datorii cu scadenta de pana la 1 an - 1.281,2 mii lei ;

❖ datorii cu scadenta mai mare de 1 an - 572,9 mii lei,
si reprezinta ratele aferente creditelor de investitii accesate. In perioada de referinta mentionam ca societatea a procedat la achitarea in avans a sumei de 500.000 lei in contul ratelor de capital, fapt ce a contribuit la diminuarea dobanzilor respectiv a comisioanelor bancare.

2.1.6.2. Datoriile comerciale, respectiv alte datorii la data de 30.09.2023 acumuleaza in total suma de 2.034 mii lei lei, din care structurat pe vechimi avem:

- o pana la 3 luni - 1.891,8 mii lei;
- o mai mari de 12 luni - 142,2 mii lei.

2.1.7. Capitalurile proprii au crescut cu 3.187.516 lei, pe seama rezultatului inregistrat. Activ net (Total activ - Datorii TL+TS)= 73.042.154 lei, in crestere fata de inceputul anului.

2.2. Contul de profit si pierdere este prezentat conform Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr.1802/19.12.2014 in anexa la situatiile financiare interimare intocmite la 30.09.2023, respectiv "Formularul F 20" cu precizarea ca faptul ca informatiile nu au fost auditate de catre auditorul financiar statutar.

2.2.1 Analiza privind realizarea indicatorilor economico-financiari la 30.09.2023 comparativ cu prevederile din BVC 2023, cu realizarile la 30.09.2023, respectiv cu realizarile din data de 30.09.2022.

Nivelul principalilor indicatori economico-financiari la 30.09.2023 comparativ cu bugetul estimat pentru aceasta perioada, respectiv cu realizarile la 30.09.2022 se prezinta astfel :

Indicatori economici	Realizari 01 - 09.2022	BVC cumulat 01 - 09.2023	Realizari 01 - 09.2023	% Realizari fata de BVC cumulat 01 - 09. 2023	% 2023/2022
Cifra de afaceri	14.514.283	22.673.900	18.325.783	-19	26
Venit.din exploatare	15.248.151	22.673.900	18.822.532	-17	23
Chelt.din exploatare	13.444.091	18.040.800	15.278.891	-15	14
Rezultat din exploatare	1.804.060	4.633.100	3.543.641	-24	96
Venituri financiare	77.321	10.500	217.025	1967	181
Cheltuieli financiare	350.130	250.400	254.724	2	-27
Rezultat financiar	-272.809	-239.900	-37.699	-84	-86
Venituri totale	15.325.472	22.684.400	19.039.557	-16	24
Cheltuieli totale	13.794.221	18.291.200	15.533.615	-15	13
Rezultat brut	1.531.251	4.393.200	3.505.942	-20	129

Rezultat net	1.494.944	4.393.200	3.187.516	-27	113
--------------	-----------	-----------	-----------	-----	-----

In intervalul analizat Turism Covasna SA inregistreaza un profit brut de 3.505.942 lei, in conditiile in care la sfarsitul semestrului I a.c. societatea a inregistrat o pierdere bruta de 1.615.999 lei.

Comparativ cu anul anterior aceeasi perioada remarcam o crestere a nivelului veniturilor totale cu +24%, in conditiile in care cresterea cheltuielilor totale este sub nivelul de realizare al veniturilor, respectiv de doar +13%.

Principalii factori care au influentat negativ rezultatul in perioada de referinta comparativ cu estimarea BVC pentru aceasta perioada, sunt:

a. evolutia veniturilor:

❖ veniturile din exploatare au inregistrat o diminuare de -17% fata de estimarea BVC, iar cifra de afaceri de -19%, din care diminuari semnificative aferente cifrei de afaceri avem la: serviciile de tratament de -26%, alimentatia publica de -21%, iar la cele de cazare de -18 %;

❖ veniturile financiare realizate in perioada ian. - sept. 2023 comparativ cu BVC estimat inregistreaza o crestere semnificativa si reprezinta venituri din dobanzi bancare.

b. evolutia cheltuielilor:

❖ cheltuielile din exploatare inregistrate sunt sub nivelul celor prognozate in BVC cu 15% si reprezinta 98% din totalul cheltuielilor pe societate;

❖ pondere semnificativa in totalul cheltuielilor de exploatare o detin urmatoarele elemente de cheltuieli :

- cheltuielile de personal 38%;
- alte cheltuieli de exploatare 18%;
- cheltuielile cu amortizarea 15%
- cheltuieli materiale 17%;
- cheltuielile cu utilitatile 12%.

❖ cheltuielile financiare inregistreaza o depasire cu 2% a prevederii bugetare pentru perioada de referinta si detin o pondere de 2% in totalul cheltuielilor pe societate.

c. evolutia turistica: fata de perioada similara a anului anterior societatea inregistreaza o crestere a gradului de ocupare pe societate de + 2,21%, din care pe unitati hoteliere avem:

- Caprioara SPA&Wellness Resort**** : +1,39; 4,02%;
- Complex Balnear Covasna si Cerbul***: +3,02 ; 9,15%.

Structura cifrei de afaceri de 18.325.783 lei aferenta prestarilor de servicii in unitatile hoteliere din patrimoniu, pe tipuri de activitati este urmatoarea:

Activitate	Caprioara SPA&Wellness Resort****	%	Complex Balnear Covasna*** si Cerbul***	%	Total cifra de afaceri	%
Cazare	3.831.038	46%	3.962.914	40%	7.793.952	42%
Alimentatie publica	3.559.530	42%	3.901.914	39%	7.461.444	41%
Tratament	672.914	8%	1.895.162	19%	2.568.076	14%
Alte activitati	332.286	4%	170.025	2%	502.311	3%
Total	8.395.768	100%	9.930.015	100%	18.325.783	100%

Cifra de afaceri in primele 9 luni ale anului inregistreaza o crestere de +26% comparativ cu anul anterior aceeasi perioada, respectiv o diminuare de -19 % fata de estimarea din BVC pentru aceasta perioada.

Mentionam ca Turism Covasna SA prin natura activitatii este expusa si unor riscuri ca: riscul de credit, riscul valutar, riscul de rata a dobanzii si riscul de lichiditate, dintre acestea cel mai important fiind riscul de lichiditate urmat de riscul de credit datorat creantelor neincasate la termen.

In ceea ce priveste lichiditatea societatii precizam ca aceasta nu a fost afectata in primele noua luni ale anului, fiind depasita valoarea recomandata de „1”, iar previziunile fluxului de trezorerie nu indica o diminuare in perioadele viitoare.

2.2.2. Mentiuni privind amortizarea calculata la data de 30.09.2023, si estimari pana la data de 31.12.2023

Cheltuielile de exploatare privind amortizarea imobilizarilor in perioada ianuarie - septembrie 2023 sunt in suma totala de 2.325.071 lei. Estimam ca la acest indicator valoarea de inchidere anuala va fi in suma de cca 3.118.071 lei.

3. Indicatori economico-financiari la 30.09.2023

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente 1)	Active curente/Datorii curente $11.637.942/3.315.181$	3.51
2. Indicatorul gradului de îndatorare 2)	Capital împrumutat/Capital propriu x100 $1.854.112/71.827.196 \times 100$ Capital împrumutat/Capital angajat x100 $1.854.112/73.681.308 \times 100$	2.58 2.51
3. Viteza de rotație a debitelor-clienți 3)	- Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 274 (nr zile aferente trimestrului I+II+III) $1.544.409/18.325.783 \times 274$	23
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate 4)	Cifra de afaceri/ Active imobilizate $18.325.783/ 65.063.129$	0.28

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 generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

4. Indicatori operationali la 30.09.2023:

C.1.

Indicatori	Cumulat 30.09. 2022	Cumulat 30.09.2023	%
Suprafata totala inchiriabila	-	-	
Suprafata inchiriata	-	-	
Gradul de ocupare	-	-	
Cheltuieli de intretinere	-	-	
Cheltuieli de intretinere/suprafata inchiriata	-	-	

C.2.

INDICATORI	Cumulat Turism Covasna SA 30.09. 2022, din care	Cumulat Caprioara SPA & Wellness Resort 4* 30.09 2022	Complex Balnear Covasna & Cerbul 3* 30.09.2022	Cumulat Turism Covasna SA 30.09. 2023, din care	Cumulat Caprioara SPA & Wellness Resort 4* 30.09. 2023	Complex Balnear Covasna & Cerbul 3* 30.09.2023	% Col.4 /Col. 1
	1	2	3	4	5	6	7
Total turisti din care:	11.301	6.929	4.372	12.684	7.607	5.077	112%
romani	10.489	6.355	4.134	12.227	7.211	5.016	117%
strains	812	574	238	457	396	61	56%
Total zile turist realizate din care:	67.937	23.838	44.099	73.040	24.677	48.365	108%
romani	60.782	20.376	40.406	71.296	23.127	48.169	117%
strains	7.155	3.462	3.693	1.744	1.550	194	24%
Capacitatea in functiune	777	263	514	777	263	514	100%
Gradul de ocupare	33,94%	34,54%	33,35%	35,90%	35,93%	35,87%	106%
Tarif mediu cazare/lei	116,54	157,58	75,49	118,87	152,80	84,93	102%

Tarif mediu alimentatie (lei/loc)	83,28	103,93	62,62	118,34	146,51	90,81	142%
Tarif mediu tratament (lei/loc)	27,27	36,75	17,79	35,18	43,17	27,19	129%
Venit mediu/zi CA	208,64	274,92	142,35	219,19	274,92	163,46	105%
Zile de functionare	224	273	174	224	273	174	100%
Sejur mediu/turist (zile)	6,54	3,41	10,08	6,40	3,29	9,52	98%
Rating Booking/Review Pro	8,47	9,00	7,95	8,5	9,00	7,95	100%
Numar salariatii	112	42	70	135	54	81	121%

C.3

Indicatori	Cumulat 30.09.2022	Cumulat 30.09.2023	% (2023/2022)
Rata creditelor neperformante			
Rata capitalurilor restante (raport CRC)			
Numar finantari noi din care		128.434	
Leasing		128.434	
Credit			
Distributie sold finantari intre:	4.309.049	1.748.028	41
Persoane juridice	4.309.049	1.748.028	41
Persoane fizice			
Defalcare finantari pe valute	4.309.049	1.748.028	41
EUR			
RON	4.309.049	1.748.028	41
ALTE			

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
ALMASAN ROMEO SILVIU




Anul

2023

Trimestrul

 T1 T2 T3 T4

Tip situație financiară : BL

(Anul de sfârșit de trimestru)

(cumulat de la începutul anului)

Bifati numai
dacă
este cazul : Mari Contribuabili care depun bilanțul la București GIE - grupuri de interes economic Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris Exercițiul financiar modificat

Data începerii exercitiului financiar 01.01.2023

Data de sfârșit de trimestru 30.09.2023

Entitatea TURISM COVASNA SA

Adresa

Județ

Covasna

Sector

Localitate

COVASNA

Strada

1 DECEMBRIE 1918

Nr.

1-2

Bloc

Scara

Ap.

Telefon

Cod unic de inregistrare

5 5 9 7 4 7

Forma de proprietate

Suma de control

47.315.443

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

 Entități de interes public Entități mijlocii si mari Entități mici Microentități

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

Situații financiare interimare încheiate la 30.09.2023, întocmite potrivit OMF nr. 3067/ 2018 privind completarea unor reglementări contabile, de către entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Indicatori :

Capitaluri - total

71.827.196

Capital subscris

47.315.443

Profit/ pierdere

3.187.516

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DIACONU NARCISA

Numele si prenumele

DIMIAN GEORGETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?

 DA NU

AUDITOR,

Nume si prenume persoana fizică/ Denumire firma de audit

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/CUI

Formular VALIDAT

Situațiile financiare anuale sunt supuse verificării de către cenzori ?

 DA NU

BILANT
la data de 30.09.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. Nr.rd.O MF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	30.09.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	20.808	21.226
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		4.597
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	20.808	25.823
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	61.159.398	59.404.143
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	2.131.511	2.873.293
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	1.930.155	1.768.413
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	768.132	751.296
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	225.393	164.821
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	502.155	5.200
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	66.716.744	64.967.166
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	70.140	70.140
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	70.140	70.140
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	66.807.692	65.063.129
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	51.697	61.388
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	142.417	150.071
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	27.701	63.943
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	221.815	275.402
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	461.709	2.627.109
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437** + 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	300.131	650.495
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	761.840	3.277.604
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	230.018	230.018
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	230.018	230.018
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	7.723.060	11.637.942
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	78.068	229.206
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	1.572.837	1.281.170
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.104.670	887.937
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	759.923	1.145.074
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	3.437.430	3.315.181
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	4.099.081	7.910.702
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	70.906.773	72.973.831
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	1.715.741	466.858
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		10€.084
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	1.715.741	572.942
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	392.383	
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	392.383	
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	174.462	629 790
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	15.493	56 097
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	158.969	573 693
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	249.124	585 168
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	249.124	585 168
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	423.586	1.214.958
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	47.315.443	47.315.443

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	47.315.443	47.315.443
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	16.771.004	16.771.004
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	907.193	907.193
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	289.787	289.787
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.196.980	1.196.980
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	861.127	3.356.253
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	2.630.709	3.187.516
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	135.583	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	68.639.680	71.827.196
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	68.639.680	71.827.196

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DIACONU NARCISA

Numele și prenumele

DIMIAN GEORGETA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.09.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			01.01.2022 - 30.09.2022	01.01.2023 - 30.09.2023
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	14.514.283	18.325.783
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	9.332.718	10.864.338
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	5.181.924	7.461.445
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	359	
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		
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	520.258	212.440
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	213.610	284.309
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		20.303
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	15.248.151	18.822.532
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	581.391	601.387
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	127.267	201.174
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605)	19	19	1.807.363	2.066.571
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	1.540.027	973.168
- din care, cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		839.042
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	1.467.039	1.831.767
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	10.694	13.319
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	4.747.814	5.930.835
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	4.588.893	5.783.289
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	158.921	147.646

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	2.371.929	2.325.070
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	2.371.929	2.325.070
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	-76.016	-25.782
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	76.016	25.782
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	2.427.998	2.738.278
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	1.714.198	2.047.592
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	707.437	686.168
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	32	29
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	6.331	4.489
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		-377 090
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		15 293
- Venituri (ct.7812)	42	41		392 383
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	13.444.091	15.278 891
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	1.804.060	3.543 641
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	72.412	216.857
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	4.909	168
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	77.321	217.025
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	326.590	241.537
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	23.540	13.187
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	350.130	254.724

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	0	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	272.809	37.699	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	15.325.472	19.039.557	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	13.794.221	15.539.615	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	1.531.251	3.509.942	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66		318.426	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	68	66a (304)			
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	69	66b (305)			
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	36.307		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68			
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	1.494.944	3.187.516	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0	

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DIACONU NARCISA

Numele și prenumele

DIMIAN GEORGETA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Diaconu Narcisa
30/10/2023 14:10:37 UTC+02

SC TURISM COVASNA SA

Situatia Fluxurilor de trezorerie la 30.09.2023

Indicatori	Exercitiul financiar incheiat la 31.12.2022	Exercitiul financiar incheiat la 30.09.2023
Activitati operationale		
Rezultat net	2,630,709	3,131,390
Ajustare rezultat reportat		
Ajustari pentru reconcilierea rezultatului brut cu numerarul utilizat in activitatea operationala	3,759,519	1,959,897
Amortizare si ajustari pentru imobilizari	3,159,929	2,325,070
Ajustari pentru active circulante		15,293
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	360,718	-418,165
Cheltuieli cu cedarea activelor imobilizate		
Venituri din cedarea activelor imobilizate		
Cheltuieli din diferente de curs valutar	40,374	13,187
Venituri din diferente de curs valutar	-121	-168
Cheltuieli din dobanzi	430,497	241,537
Venituri din dobanzi	-181,200	-216,857
Cheltuieli(Venituri)afereente ajustarilor de clienti si conturi asimilate	-50,678	
Cheltuieli cu impozitul profit		
Profitul din exploatare inainte de modificarile activului circulant	6,390,228	5,091,287
Modificari ale capitalului circulant		
(crestere)/ Descrestere stocuri	-54,845	-53,587
(crestere)/ Descrestere creante	-69,033	-2,516,591
Crestere/ (Descrestere datorii)	222,329	-66,123
Cresterea (descresterea)cheltuielilor in avans	-24,359	151,138
Cresterea (descresterea)veniturilor in avans	34,235	336,044
Dobanzi platite	-430,497	-241,537
Dobanzi incasate	181,200	216,857
Impozit pe profit/specific	80,097	
Numerar utilizat in activitatea operationala	6,329,355	2,917,488
Activitatea de investitii		
Achizitionare de imobilizari net	-754,583	-459,806
Achizitii de actiuni		
Castig net din vanzarea de imobilizari	4,790	
Numerar net utilizat pentru investitii	-749,793	-459,806
Activitatea de finantare		
Cresterea (rambursarea)imprumuturilor	-2,940,772	-1,567,479
Cresterea (rambursarea)ratelor de leasing		
Cresterea (descresterea fondurilor nerambursabile)	15,494	455,328
Cresterea/descresterea capitalului social		
- Dividende platite		
Dobanzi capitalizate		
Numerar net generat din activitatea de finantare	-2,925,278	-1,112,151
Cresterea numerarului si echivalentelor de numerar		

<i>Indicatori</i>	<i>Exercitiul financiar incheiat la 31.12.2022</i>	<i>Exercitiul financiar incheiat la 30.09.2023</i>
<i>Modificarile numerarului si echivalentelor de numerar</i>		
<i>Sold la inceputul anului</i>	3,855,103	6,509,387
<i>Cresterea/(descresterea) numerarului echivalentelor de numerar</i>	2,654,284	1,345,531
<i>Sold la sfarsitul perioadei</i>	6,509,387	7,854,918

*Director economic
Dimian Georgeta*

