

RAPORT SEMESTRIAL

SC CLABUCET ESTIVAL 2002 SA
conform Legii 24/2017 si Regulamentul 5/2018
PENTRU PERIOADA 01 01 2026 – 30 06 2026
DATA RAPORTULUI : 28.09.2026

Emitent: SC. CLABUCET ESTIVAL 2002 SA

Sediul societatii : **LOC. NEPTUN, MUNICIPIUL MANGALIA, STR.PLOPILOR, NR.1-2**

- Telefon /fax 0241 – 491 073
- Numarul si data inregistrarii la Oficiul Registrului Comertului: J2002001357138
- Codul fiscal: 14686562
- Capital subscris si varsat: 281.331,00 lei
- Clasa , tipul, numarul si principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala :actiuni tip Comune Nominative – categoria de bază
- Piața organizată pe care se tranzacționează valorile mobiliare: SAT AeRO al BVB, tip UCET
- Valoarea unei actiuni: 0,10 lei/actiune

I. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

1.1. Prezentarea unei analize a situatiei economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

a) Principalele elemente de bilant la 30.06.2026, sunt:

ELEMENTE DE BILANT	30.06.2025	30.06.2026
TOTAL ACTIVE CURENTE	4651432	4726444
Active imobilizate	0	0
Stocuri	0	0
Creante	4869303	4853343
Numerar si alte disponibilitati	23647	12958
Cheltuieli in avans	0	0
Datorii curente	241518	139857
TOTAL PASIVE CURENTE	4651432	4726444
Capital subscris varsat	281.331	281331
Rezerve din reevaluare	0	0
Rezerve	178.044	178044
Pierdere neacoperita	4224670	4172835
Rezultatul perioadei	-32613	94234
PROFIT REINVESTIT	-	-

b) Contul de profit si pierderi.

	30.06.2025	30.06.2026
TOTAL VENITURI	0	135000
Venituri din exploatare,d.c.:	0	135000
- cifra de afaceri	0	0
- alte venituri din exploatare	0	135000
TOTAL CHELTUIELI	32613	40766
Cheltuieli din exploatare,d.c.:	32613	40766
- chelt.cu salariile	6552	6558
- chelt.cu amortizarile	0	
- chelt.cu taxe si impozite	130	0
- alte cheltuieli	25931	34208
REZULTATUL PERIOADEI	-32613	94234

c) Cash-flow

Nivelul disponibilului în cont și în casa la începutul anului și la sfârșitul perioadei :

	01.01.2026	30.06.2026
Disponibil în cont la Banca :	12.698 lei	11799 lei
Disponibil în casa :	2358 lei	1159 lei

II. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

2.1. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Societatea are o poziție solidă și stabilă, asupra ei nu se înregistrează fenomenul de incertitudine.

2.2. Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a societății comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (prezentând scopul și sursele de finanțare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Nu este cazul.

2.3. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază. Precizarea măsurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

III. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA SOCIETĂȚII COMERCIALE.

3.1. Descrierea cazurilor în care societatea comercială a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective.

Nu a fost cazul.

3.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială.

Nu au fost inregistrate modificari in ceea ce priveste structura actionariatului sau a drepturilor acestora.

IV. TRANZACTII SEMNIFICATIVE

In primul semestru, nu au fost incheiate tranzactii majore intre emitentul de actiuni si persoanele cu care actioneaza in mod concertat.

La data de 31.12.2025 cifra de afaceri a societatii este de 0 lei conform bilantului anual raportat la ANAF.

- La data de 30.06.2026 **nu a fost transmisa raportare semestrială conform :**
- **Comunicat al** Ministerul Finanțelor care elimină, pentru anul 2026, obligația operatorilor economici de a întocmi și depune raportări contabile semestriale la 30 iunie. Decizia face parte dintr-o abordare orientată spre simplificare și reducerea sarcinilor administrative pentru mediul economic, fără a afecta obligațiile de raportare anuală prevăzute de lege.
- Măsura vizează operatorii economici aflați în aria de reglementare a Ministerului Finanțelor și reduce o obligație administrativă care, în ultimii ani, presupunea transmiterea unor raportări contabile suplimentare față de situațiile financiare anuale.
- *„Firmele au nevoie de reguli clare și de mai puține obligații administrative care consumă timp, fără să aducă valoare reală. Pentru anul 2026, eliminăm raportarea contabilă semestrială, fără să afectăm raportarea anuală prevăzută de lege. Este o măsură simplă, dar necesară: mai puțină birocrație pentru mediul economic și o relație mai predictibilă între companii și administrația fiscală”,* a declarat Alexandru Nazare, ministrul Finanțelor.
- Potrivit Legii contabilității nr.82/1991, Ministerul Finanțelor poate solicita depunerea unor raportări contabile și la alte perioade decât cea anuală, în timpul exercițiului financiar, pentru entitățile care au realizat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei al sumei de 1.000.000 de euro la sfârșitul exercițiului financiar precedent.
- Măsura se aplică pentru anul 2026. Pentru anii următori, necesitatea raportării contabile semestriale va fi reanalizată de autoritățile implicate în procesul de raportare contabilă.

Situațiile financiare nu au fost auditate.

**CONSILIUL DE ADMINISTRATIE AL
SC CLABUCET ESTIVAL 2002 SA
VERE MIRCEA MIHAI**



DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE

conform prevederilor art. 67 din Legea nr. 24/2017 și ale

Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018

Subsemnatul **VERE MIRCEA MIHAI**, în calitate de **Președinte Consiliu de Administrație** responsabil din cadrul Societății Comerciale **CLABUCET ESTIVAL 2002 SA** (denumită în continuare „Societatea”), declarăm prin prezenta, potrivit celor mai bune cunoștințe pe care le deținem, că:

1. **Situațiile financiar-contabile simplificate** aferente semestrului I al anului **2026**, întocmite în conformitate cu standardele contabile aplicabile oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea asupra activelor, datoriilor, poziției financiare, precum și a contului de profit și pierdere ale Societății.
2. **Raportul semestrial al administratorului**, întocmit în conformitate cu prevederile **Anexei nr. 14 din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018**, prezintă în mod corect și complet informații cu privire la activitatea desfășurată, evenimentele importante care au avut loc în cursul primelor 6 luni ale exercițiului financiar și impactul acestora asupra situațiilor financiare, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini cu care se confruntă Societatea în următoarele 6 luni ale anului financiar.

Semnatura:

VERE MIRCEA MIHAI

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Semnătura:



SC CLABUCET ESTIVAL 2002 SA
COD FISCAL 14686562
NR.REG.COMERT. : J2002001357138
LOC. NEPTUN, MUNICIPIUL MANGALIA, STR.PLOPILOR, NR.1-2
Tel. 0241.491073

RAPORT DE GESTIUNE **la data de 30.06.2026**

SC CLABUCET ESTIVAL 2002 SA are sediul social in **LOC. NEPTUN, MUNICIPIUL MANGALIA, STR.PLOPILOR, NR.1-2.**

Societatea este inregistrata la ORC sub nr. J2002001357138, CUI 14686562, cont bancar deschis la BCR , nr. RO58.RNCB.0122.0151.8360.0001, cu obiect principal de activitate, conform certificatului de inmatriculare „**Hoteluri si alte facilitati de cazare similare ”** cod **CAEN 5510.**

Societatea a luat fiinta in urma divizarii SC Neptun-Olimp SA.

Societatea are un capital social in suma de 281.331 lei si urmatoarea structura a actionariatului :

- Persoane Fizice	4,817 %
- Persoane Juridice	95,183 %

Societatea a incheiat raportarea semestrială cu un profit de 94234 lei.

Cifra de afaceri la data de 30.06.2026 este de 0 lei.

Numarul mediu de salariati in perioada de raportare este de 1.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE AL
SC CLABUCET ESTIVAL 2002 SA
VERE MIRCEA MIHAI



DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991. S-au intocmit situatiile financiare semestriale la 30.06.2026 pentru :

Entitate: S.C.CLABUCET ESTIVAL 2002 SA

Judetul: 13--CONSTANTA

Adresa: localitatea NEPTUN, MUN. MANGALIA str. PLOPILOR, NR.1-2, JUD. CONSTANTA tel. 0241 491073

Numar din registrul comertului: J2002001357138

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN):5510- Hoteluri si alte facilitati de cazare similare

Cod unic de inregistrare: 14686562

Subsemnatul VERE MIRCEA,

conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de PRESEDINTE C.A., imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare semestriale la 30.06.2026 si confirm urmatoarele:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare semestriale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare semestriale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura



Judetul Constanța

Persoană SC CLĂBUCET ESTIVAL 2002 SA

ADRESA loc Neptun, MUN. MANGALIA, sector

str. PLOPILOR, nr. 1-2, JUD. CONSTANTA

bl. ap. sc.

TELEFON FAX

NUMĂR DIN REGISTRUL

COMERȚULUI J2002001357138

FORMA DE PROPRIETATE

34

ACTIVITATEA PREFONDERENTĂ

(denumire grupă CAEN)

Hoteluri

si alte facilitati de cazare similare

COD GRUPĂ CAEN

5510

COD FISCAL/COD UNIC

DE ÎNREGISTRARE 14686562

RAPORTARE SEMESTRIALA
la data de 30 Iunie 2026

10

		Sold la:	
	Nr. rd.	începutul anului	sfârșitul perioadei
A	B	1	2
A ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct. 201+203+205+207+208+233+234-2801-2803-2085-2807-2808-290-293)	1	0	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE (ct. 211+212+213+214+231+232-2811-2812-2813-2814--291-293)	2	0	0
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE - TOTAL (ct. 261+262+263+265+267-296)	3		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 la 03)	4	0	0
B ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct. 301+302+303+/-308+331+332+341+345+346+/-348+351+354+356++357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428**)	5	0	0
II. CREANȚE (ct. 4092+411+413+418+425+4282++431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+451+452+456+4582+461+473-491-495-496+5187)sub un an	6	4,841,746	4,853,343
III. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT (ct. 501+502+503+505+506+508+5113+5114-591-592-593-595-596-598)	7	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BANCĂ (ct. 5112+5121+5124+5125+531+532+541+542)	8	15,056	12,958
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 5 la 8)	9	4,856,802	4,866,301
C CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	10		
D DATORII CE TREBUIE PLĂTITE INTRO PERIOADA DE CĂMĂ LA UN AN (ct. 161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+451+452+455+456+457+4582+462+473+509+512+5186+519)	11	224,592	139,857
E ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd. 9 + 10 - 11 - 18)	12	4,632,210	4,726,444
F TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 4 + 12 - 17)	13	4,632,210	4,726,444

		Nr. rd.	Sold la:	
			începutul anului	sfârșitul perioadei
A		B	1	2
G	DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-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+437+4381+441+4423+4428+444+446 +447+4481+451+452+455+456+457+4581 +462+473+509+5186+519)	14		
H	PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI (ct.151)	15		
I	VENITURI ÎN AVANS (rd. 17 + 18)			
	din care:	16	0	0
	subvenții pentru investiții (ct.131)	17		
	venituri înregistrate în avans (ct.472)	18		
J	CAPITAL ȘI REZERVE			
	I. CAPITAL (rd. 20 la 22)		281,331	281,331
	din care:	19		
	capital subscris și nevărsat (ct.1011)	20		
	capital subscris vărsat (ct.1012)	21	281,331	281,331
	patrimoniul regiei (1015)	22		
	II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	23		
	III. REZERVE DIN (ct.105) <u>SOLD C</u>	24	0	0
	REEVALUARE (ct.105) <u>SOLD D</u>	25		
	IV. REZERVE (ct.106)	26	178,044	178,044
	V. REZULTATUL (ct.117) <u>SOLD C</u>	27	4,224,670	4,172,835
	REPORTAT (ct.117) <u>SOLD D</u>	28	0	0
	VI. REZULTATUL EXERCIȚIULUI (ct.121) <u>SOLD C</u>	29	0	94,234
	FINANCIAR (ct.121) <u>SOLD D</u>	30	51,835	0
	Repartizarea profitului (ct.129)	31		
	CAPITALURI PROPRII - TOTAL			
	(rd. 19+23+24-25+26+27-28+29-30-31)	32	4,632,210	4,726,444
	Patrimoniul public (ct.1016)	33		
	CAPITALURI - TOTAL (rd. 32 +33)	34	4,632,210	4,726,444

Activ = Pasiv

Administrator,

corelatii

0

0

Numele și prenumele

0

0

VERE MIRCEA MIHAI

INTOCMIT,

Semnătura și ștampila

Miron Georgeta

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
la data de 30 Iunie 2026

20

lei

Denumirea indicatorilor		Nr. rd.	Realizări aferente perioadei de raportare	
			an precedent	an curent
A		B	1	2
1	Cifra de afaceri netă (rd.02 la 04)	1	0	0
	Producția vândută (gr.70 fără ct.707)	2	0	0
	Venituri din vânzarea mărfurilor (ct.707 - 667)	3		
	Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	4		
2	Variația stocurilor (ct.711) <u>Sold C</u>	5		
	<u>Sold D</u>	6		
3	Producția imobilizată (ct.721 + 722)	7		
4	Alte venituri din exploatare (ct.7417+758)	8	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 05 - 06 + 07 + 08)		9	0	0
5	a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601 + 602-7412)	10		
	Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604+606+ 608)	11	1,029	2,197
	b) Alte chelt. materiale din afară (ct.605-7413)	12	0	0
	c)Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	13		
6	Cheltuieli cu personalul (rd.15 + 16) din care:	14	6,552	6,558
	a) Salarii (641 - 7414)	15	6,408	6,414
	b) Chelt. cu asigurările și protec. Socială (ct.645-7415)	16	144	144
7	a) Amortizări și provizioane pentru deprecierea imobilizărilor corporale și necorporale (rd.18-19)	17	0	0
	a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	18	0	0
	a.2) Venituri (ct.7813+7815)	19		
	b) Ajustarea valorii activelor circulante (rd. 21-22)	20	0	0
	b.1) Cheltuieli (ct.654 + 6814)	21		
	b.2) Venituri (ct.754 + 7814)	22	0	0
	8 Alte cheltuieli de exploatare (rd.24 la 26)	23	25,032	27,961
	8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (gr.61 + 62,)	24	24,902	27,961
	8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	25	130	0
	8.3. Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate (ct 658)	26	0	0
	Ajustări privind provizioanele pentru riscuri și cheltuieli (rd.28-29)	27	0	0
	Cheltuieli (ct.6812)	28		
	Venituri (ct.7812)	29		

Denumirea indicatorilor		Nr. rd.	Realizări aferente perioadei de raportare	
			an precedent	an curent
A		B	1	2
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 10 la 14 + 17+20+23+27)		30	32,613	36,716
REZULTATUL DIN EXPLOATARE:				
	Profit (rd.09-30)	31	0	0
	Pierdere (rd.30-09)	32	32,613	36,716
9	Venituri din interese de participare (ct.7613+7614+7615+7616)	33		
	din care în cadrul grupului	34		
10	Venituri din alte investiții financiare și creanțe care fac parte din activele imobilizate (ct.7611+7612)	35		
	din care în cadrul grupului	36		
11	Venituri din dobânzi (ct.766)	37	0	135,000
	din care în cadrul grupului	38		
	Alte venituri financiare (ct.762+763+764+765+767+768+7617)	39	0	0
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 33+35+37+39)		40	0	135,000
12	Ajustarea valorii imobilizărilor financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante (rd. 42-43)	41	0	0
	Cheltuieli (ct.686)	42		
	Venituri (ct.786)	43		
13	Cheltuieli privind dobânzile (ct.666-7418)	44		
	din care în cadrul grupului	45		
	Alte cheltuieli financiare (gr.66 fără ct.666 și 667)	46		
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd.41+44+46)		47	0	0
REZULTATUL FINANCIAR				
	Profit (rd.40-47)	48	0	135,000
	Pierdere (rd.47-40)	49	0	0
14	REZULTATUL CURENT:			
	Profit (rd.09+40-30-47)	50	0	98,284
	Pierdere (rd.30+47-09-40)	51	32,613	0
15	Venituri extraordinare (ct. 771)	52		
16	Cheltuieli extraordinare (ct. 671)	53		
17	REZULTATUL EXTRAORDINAR:			
	Profit (rd.52-53)	54	0	0
	Pierdere (rd. 53-52)	55	0	0

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	perioadei de raportare	
		an precedent	an curent

A		B	1	2
			0	0
			0	0
			0	0
	VENITURI TOTALE (rd.09+40+52)	56	0	135,000
	CHELTUIELI TOTALE (rd. 30+47+53)	57	32,613	36,716
18	REZULTATUL BRUT:			
	Profit (rd.56-57)	58	0	98,284
	Pierdere (rd.57-56)	59	32,613	0
19	Impozitul pe profit			
	Cheltuieli (ct.691)	60	0	0
20	Alte cheltuieli cu impozite care nu apar în elementele de mai sus (ct.698)	61	0	4,050
21	REZULTATUL NET AL EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
	Profit (rd. 58-60-61)	62	0	94,234
	Pierdere (rd. 59+60-61);(rd.60+61-58)	63	32,613	0

FOI 0 0

Administrator,
Numele și prenumele
VERE MIRCEA MIHAI
Semnătura și ștampila

INTOCMIT,
Miron Georgeta

I.Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rd.	Nr. Unități		Sume	
		1		2	
Unități care au înregistrat profit	1	1		94,234	
Unități care au înregistrat pierdere	2			0	
II. Date privind plățile restante	Nr. Rd.	Total col. 2+3	din care:		
			Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investiții	
A	B	1	2	3	
Plăți restante - total (rd. 4+8+14 la 18+22), din care:	3	97,917	97,917	0	
Furnizori restanți - total (rd.05 la 07), din care:	4	97,917	97,917	0	
peste 30 de zile	5	0	0		
peste 90 de zile	6	11,999	11,999		
peste 1 an	7	85,918	85,918		
Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale - total (rd.09 la 13), din care:	8	0	0	0	
contribuții pentru asigurările sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate (din ct.4311,4312)	9	0			
contribuții de la persoanele juridice sau fizice care angajează personal salariat și contribuția persoanelor asigurate la fondul asigurărilor sociale de sănătate (ct.4313,4314)	10	0			
contribuția pentru pensia suplimentară	11	0			
contribuția pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj (din ct.4371 și 4372)	12	0			
alte datorii sociale (din ct.4381)	13	0			
Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri (din ct.447)	14	0			
Obligații restante față de alți creditori	15	0			
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat	16	0			
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	17	0			
Credite bancare nerambursate la scadență - total (rd. 19 la 21) din care:	18	0	0	0	
restante după 30 de zile	19	0			
restante după 90 de zile	20	0			
restante după 1 an	21	0			
Dobânzi restante	22	0	0		
III. Număr mediu de salariați	Nr. rd.	An precedent		An curent	
A	B	1		2	
Număr mediu de salariați	23	1		1	

IV. Plăți din dobânzi și redevențe

Nr. rd.	Sume lei
---------	----------

Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către pers fizice nerezidente din statele membre ale UE, din care:	24	
impozitul datorat la bugetul de stat	25	
Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale UE, din care:	26	
impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri din redevențe plătite de pers juridice române către persoane juridice afiliate nerezidente din statele membre ale UE, din care:	28	
impozitul datorat la bugetul de stat	29	
V. Obligații amânate la plată conf. Art.3(4) din OUG nr.37/2004 - măsuri de diminuare a arrieratelor din economie	Nr. rd.	Sume lei
Obligații către bugete amânate la plată	30	
Obligații comerciale amânate la plată	31	
VI. Tichete de masă	Nr. rd.	Sume lei
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariaților	32	0

Administrator,
Numele și prenumele
VERE MIRCEA MIHAI
Semnătura și ștampila

INTOCMIT,
Miron Georgeta
