



RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE PENTRU SEMESTRUL I 2022

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

Data raportului : 16.08.2022

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 : **47.315.443,30 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 raportarii contabile semestriale cu descrierea principalelor riscuri si incertitudini pentru urmatoarele 6 luni ale exercitiului:**

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

- **Mentinerea starii de alerta aproximativ pe toata durata trimestrului I 2022, ridicarea starii de alerta fiind operabila din data de 09.03.2022;**
- **Cresterile accelerate a preturilor la gazele naturale, energia electrica si combustibili au generat scumpiri repetitive ale preturilor la materiale, marfuri si inclusiv la serviciile executate de terti; Dinamica cresterii preturilor a depasit in majoritatea cazurilor valorile prognozate in bugetul de venituri si cheltuieli;**
- **Cresterea ratei inflatiei de la inceputul anului la 10% (iunie 2022 comparativ cu decembrie 2021);**
- **Cresterea numarului de cazuri COVID-19 si influenta negativa a agresiunii militare din Ucraina cu impact asupra activitatii din turism au condus la pierderi determinate de neonorarea unor contracte, nevalorificarea integrala a turismului de incoming, diminuarea numarului de rezervari sau chiar anularea acestora inclusiv in cazul turistilor romani;**
- **Interzicerea desfasurarii unor evenimente pe perioada starii de alerta;**
- **Diminuarea veniturilor din vanzari (-42%) si implicit a incasarilor comparativ cu prevederile din BVC pentru perioada de referinta, urmare ridicarii starii de alerta doar dupa primul trimestru al anului, acordarii etapizate a voucherelor de vacanta in**



TURISM COVASNA S.A.

Nr. Inreg. Registrul Comerțului: 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

sistemul bugetar incepand cu trimestrul II al anului, a nevalorificarii integrale a biletelor de tratament conform contractului cu CNPP (58%), aceste cauze contribuind la diminuarea adresabilitatii atat pe segmentul intern cat si pe cel extern; diminuarea veniturilor este influentata semnificativ de micșorarea contractului cu CNPP pe anul 2022 fata de alocarea initiala conform acordului cadru, astfel:

- din valoarea totala a veniturilor estimate pentru primele 6 luni in BVC 2022 in cuantum de 3.047.000 lei reprezentand 1.580 locuri a fost alocata suma de 1.286.307 lei reprezentand 635 locuri, cu 63,29% mai putin decat estimarea BVC 2022;
 - societatea a realizat din valorificarile atribuite pe primele 6 luni suma de 1.078.495,06 lei reprezentand 83,84% din suma alocata si 35,39% din estimarea BVC 2022;
- Evolutia nefavorabila a indicelui Robor 3M/6M (+212%) cu repercursiuni directe asupra cheltuielilor cu dobanzile bancare.

Functionarea societatii in perioada de referinta in contextul mentinerii riscurilor enumerate mai sus a afectat negativ realizarea indicatorilor prevazuti in BVC pentru semestrul I 2022, astfel:

- *Veniturile totale aferente trimestrului I 2022 in valoare de 6.945.322 lei inregistreaza un procent de realizare de 64% comparativ cu veniturile totale aprobate prin bugetul de venituri si cheltuieli de 10.842.500 lei; In ceea ce priveste cifra de afaceri comparativ cu valoarea prognozata pentru aceasta perioada societatea a inregistrat un procent de realizare de 58%, respectiv suma de 6.266.368 lei exprimata in valori absolute;*
- *Cheltuielile totale aferente trimestrului I 2022 in valoare de 8.285.355 lei inregistreaza un procent de realizare de 71% comparativ cu valoarea prognozata prin bugetul de venituri si cheltuieli pentru semestrul I 2022 de 11.726.700 lei.*

Turism Covasna SA prin natura activitatii este expusa unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul valutar, riscul de rata a dobanzii si riscul de lichiditate.

Societatea este supusa *riscului de credit* datorat creantelor neincasate la termen, in sa in acest sens au fost puse in aplicare toate demersurile necesare in vederea monitorizarii riguroase a sumelor datorate dupa depasirea termenului. Precizam in sa ca societatea nu are creante semnificative al caror termen de incasare a fost depasit.

Riscul valutar reprezinta riscul ca valoarea unui imprumut sa fluctueze urmare variatiilor de curs valutar, in sa societatea nu este afectata de acest risc deoarece nu are angajate imprumuturi in valuta.

Riscul de rata a dobanzii afectat de fluctuatiile variatiei ratelor de dobanzi de pe piata bancara cu repercursiuni directe asupra fluxurilor de numerar operationale a influentat negativ activitatea financiara, urmare faptului ca societatea are incheiate contracte de imprumuturi in lei la marje fixe ale dobanzii, iar in perioada analizata observam trendul crescator al indicelui Robor 3M/6M (+212%) cu repercursiuni directe asupra cheltuielilor cu dobanzile bancare.

Managementul prudent al *riscului de lichiditate* implica mentinerea de numerar suficient, inclusiv prin utilizarea unor linii de credit disponibile, astfel incat societatea sa isi poata onora obligatiile scadente la timp.

Mentionam ca societatea este preocupata permanent de reducerea efectelor potential adverse asociate acestor factori de risc asupra performantei financiare a acesteia.

Turism Covasna SA in primele sase luni ale anului 2022 a realizat tranzactii cu entitati afiliate (entitati controlate de Transilvania Investments SA), prin:

- Transilvania Leasing&Credit IFN SA cu sediul in Brasov, avand ca principala activitate - activitatea de creditare pe baza de contract (institutie financiara nebancara), valoare tranzactii semestrul I 2022 - 114.922 lei, din care 96.216 lei reprezinta dobanda credit, iar diferenta de 18.706 lei o reprezinta comisionul de gestiune.

2. Situația economico-financiară

2.1. Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, pe elemente patrimoniale:

Elemente patrimoniale	30.06.2021	30.06.2022
Total activ	73.440.300	72.955.156
Active imobilizate	70.858.920	67.762.161
- imobilizari corporale	70.770.259	67.690.337
Active circulante	2.195.256	4.836.132
Cheltuieli in avans	386.124	356.863
Total Pasiv	73.440.300	72.955.156
Capitaluri proprii	64.200.624	64.662.236
- capital social	47.120.843	47.315.443
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	31.665	31.665
Datorii	8.673.196	7.395.465
- datorii sub 1 an	3.001.750	3.777.163
- datorii > de 1 an	5.671.446	3.618.302
Subventii pentru investitii	197.702	182.209
Venituri in avans	337.113	683.581
Activ net contabil	64.767.104	65.559.691
Numar total actiuni	471.208.430	473.154.430
Activ net/actiune	0.137	0,139

a) **elemente de bilanț:** active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; situația datoriilor societății; total pasive curente:

➤ Analiza structurala a activului la 30.06.2022 ne indica o pondere a **activelor imobilizate de 92,88 % in totalul activelor administrate de societate**, din care 92,78 % in

favoarea imobilizarilor corporale. Mentionam ca fata de anul anterior aceeași perioadă societatea înregistrează o diminuare de 4% a valorii imobilizarilor corporale, motivată atât de volumul redus a lucrărilor de investiții cât și de cheltuielile aferente amortizării în perioada de referință.

- Referitor la **activele circulante** elementele din bilanț - "Creanțe" (34%) și "Casa și conturi în bănci" (61%) reprezintă 95% din total active circulante, din care 22% revin creanțelor neincasate la 30.06.2022.
- **profituri reinvestite:** nu este cazul;
- **total active curente:** conform tabel de mai sus;
- **situația datoriilor societății:** conform tabel de mai sus;
- **total pasive curente:** - Sursele de finanțare ale activelor sunt formate din:
 - capitaluri proprii (88,63%);
 - datorii pe termen lung/ scurt (10,14%).
- Majorarea nesemnificativă a capitalurilor proprii cu 0,7 puncte procentuale la sfârșitul perioadei de raportare comparativ cu perioada corespunzătoare anului 2021 este consecința înregistrării unui rezultat negativ mai mic cu 34 % față de anul anterior aceeași perioadă.

b) contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimele 6 luni sau care urmează a se efectua în următoarele 6 luni.

Indicatorii economici realizați în semestrul I 2022 sunt prezentați în contul de profit și pierdere sintetizat întocmit conform Ordin al Ministerului Finanțelor Publice nr.1802/29.12.2014, cu precizarea că informațiile **nu au fost auditate de către auditorul financiar statutar.**

În raport cu prevederile BVC aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor pentru semestrul I 2022, respectiv cu realizările anului precedent prezentăm mai jos rezultatele primelor 6 luni ale anului în curs, astfel:

Indicatori economici	BVC Sem I 2022	01.01.-30.06.2021	01.01.-30.06.2022	% BVC Sem I 2022	% 2022/2021
Cifra de afaceri	10.840.000	3.948.990	6.266.367	58	159
Venituri din exploatare	10.840.000	4.373.537	6.907.381	64	158
Cheltuieli din exploatare	11.542.400	6.218.514	8.070.166	70	130
Rezultat din exploatare	-702.400	-1.844.977	-1.162.785	166	63
Venituri financiare	2.500	7.054	37.941	1518	538
Cheltuieli financiare	184.300	191.431	215.189	117	112
Rezultat financiar	-181.800	-184.377	-177.248	97	96
Venituri totale	10.842.500	4.380.591	6.945.322	64	159
Cheltuieli totale	11.726.700	6.409.945	8.285.355	71	129
Rezultat brut	-884.200	-2.029.354	-1.340.033	152	66
Rezultat net	-884.200	-2.029.354	-1.346.735	152	66

In intervalul analizat Turism Covasna SA inregistreaza o pierdere bruta de 1.340.033 lei, in scadere cu 34 puncte procentuale comparativ cu aceeasi perioada a anului anterior, reprezentand o diferenta -689.321 lei exprimata in valori absolute, respectiv o crestere de 52 puncte procentuale fata de prognozarea BVC pentru aceasta perioada .

Urmare ridicarii treptate a restrictiilor impuse de COVID-19 in perioada analizata, se constata o imbunatatire a indicatorilor comparativ cu realizarile anului 2021, insa sub nivelul previziunii BVC 2022 care a fost estimat in conditii de functionare normala a activitatii neafectate in totalitate de pandemie.

Principalii factori care au influentat evolutia indicatorilor in perioada de referinta sunt:

a) evolutia veniturilor:

- *veniturile din exploatare* au crescut comparativ cu perioada corespunzatoare anului 2022 cu 58 puncte procentuale respectiv cu 2.533.844 lei, iar volumul *cifrei de afaceri* cu 59 puncte procentuale; cresteri semnificative fiind realizate pe seama urmatoarelor categorii de servicii: cazare +72%, tratament +55%, alimentatie publica +44%;
- *veniturile financiare* inregistreaza cresteri semnificative comparativ cu anul anterior urmare constituirii unor depozite bancare la procente de dobanzi competitive de pe piata banca.

b) evolutia cheltuielilor:

- *cheltuielile din exploatare:* volumul cheltuielilor de exploatare a crescut fata de anul anterior cu 30 puncte procentuale in conditiile in care avem o crestere de 58 puncte procentuale a veniturilor, iar comparativ cu BVC estimat pentru perioada de referinta acestea se situeaza sub nivelul estimarilor cu 30 %; ponderea semnificativa a cheltuielilor de exploatare este reprezentata de: cheltuielile de personal - 35%, amortizarea activelor imobilizate - 20%, cheltuielile aferente serviciilor si lucrarilor prestate de terti - 19%, cheltuielile cu utilitatile 14%, respectiv cheltuielile cu materiale, marfuri - 12%;
- *cheltuielile financiare* inregistreaza o depasire de 17% fata de estimarea BVC pentru aceasta perioada, respectiv de 12 % fata de anul precedent aceeasi perioada.

c) evolutia turistica:

- fata de aceeasi perioada a anului anterior societatea inregistreaza o crestere a gradului de ocupare pe societate de 39%, din care: la Caprioara SPA&Wellness Resort **** +51% (26,18% an 2022 fata de 20,84% an 2021) iar la Covasna si Cerbul Complex Balnear*** +66,12% (17,31% an 2022 fata de 10,42% an 2021);
- in primele sase luni ale anului constatam o crestere a valorificarilor la liber, ponderea acestora in total vanzari fiind de 55%.

Structura cifrei de afaceri la 30.06.2022 de 6.266.368 lei este urmatoarea:

- ✓ cazare 49 %, respectiv de 3.084.148 lei;
- ✓ alimentatie publica 36 %, respectiv de 2.213.771 lei;
- ✓ tratament 12 %, respectiv de 772.424 lei;
- ✓ alte venituri 3 %, respectiv de 196.025 lei.

Cifra de afaceri in primele 6 luni inregistreaza o crestere de 59 puncte procentuale fata de anul anterior aceeasi perioada, insa se situeaza sub nivelul celei estimate prin BVC cu 42 puncte procentuale.

d) cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.

Anexam cash flow-ul perioadei 01.01 – 30.06.2022.

2.2. Analiza activității emitentului

2.2.1. 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.

Elemente de evaluare generală:

Elemente patrimoniale	30.06.2021	30.06.2022	%
a) profit/pierdere din activitatea de exploatare	-1.844.975	-1.162.785	63
b) profit/pierdere din activitatea financiara	-184.379	-177.248	96
c) profit/pierdere brut	-2.029.354	-1.340.033	66
d) profit net	-2.029.354	-1.346.735	66
e) cifra de afaceri	3.948.991	6.266.367	159
f) export	0	0	
g) procent din piata detinut..... -nu detinem informatii			
h) Active totale	73.440.300	72.955.156	99
i) Datorii totale	8.673.196	7.395.465	85
j) Patrimoniu net	64.767.104	65.559.691	101
k) Valoarea patrimoniala a unei actiuni	0,137	0,139	101
l) Indicator de lichiditate imediata	0,68	1,23	181

Fata de anul anterior aceeasi perioada se poate observa aproximativ o dublare a indicatorului de lichiditate imediata, fiind depasita valoarea recomandata de "1". Cresterea indicatorului de lichiditate imediata este rezultatul cresterii volumului disponibilitatilor cu +247 %, respectiv a volumului creantelor cu 42 %.

Mentionam ca Turism Covasna SA in perioada celor 6 luni nu a inregistrat restante la creditele contractate, la obligatiile fiscale scadente sau la datoriile fata de furnizorii comerciali.

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

Turism Covasna SA in programul de investitii aprobat pentru semestrul I 2022 nu a preliminat efectuarea de lucrari, executia lucrarilor de investitii pentru anul 2022 fiind prevazuta in BVC pentru Trimestrul III si IV a.c. (perioada de extrasezon fara afectarea activitatii operationale). Totodata precizam faptul ca in semestrul I 2022 societatea a realizat lucrari de investitii nenominalizate si neprevazute in programul de investitii in valoare de 47.983 lei.

2.2.3. 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. Comparație cu perioada corespunzătoare a anului trecut

Nu au existat evenimente, tranzactii care sa afecteze semnificativ veniturile de baza.

3.Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale.

In perioada analizata nu au existat schimbari care sa afecteze capitalul societatii.

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

Nu au existat situatii care sa puna societatea in imposibilitatea de a-si onora obligatiile financiare

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

Nu este cazul.

4. Tranzacții semnificative

În cazul emitenților de acțiuni, informații privind tranzacțiile majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă.

Nu este cazul.

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
TONY-CRISTIAN RADUTA-GIB



Bifați numai
dacă
este cazul :

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An Semestru

Anul **2022**

Suma de control 47.315.443

Entitatea TURISM COVASNA SA

Adresa

Județ Covasna Sector Localitate COVASNA

Strada 1 DECEMBRIE 1918 Nr. 1-2 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J14/55/1991

Cod unic de înregistrare 5 5 9 7 4 7

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

Reportari contabile semestriale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

Reportare contabilă la data de 30.06.2022 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.1669/ 2022 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	64.662.236
Capital subscris	47.315.443
Profit/ pierdere	-1.346.735

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

DIACONU NARCISA

Numele si prenumele

DIMIAN GEORGETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Semnătura _____

DIMIAN GEORGETA Digitally signed by DIMIAN GEORGETA
Date: 2022.08.12 09:25:54 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 1669/ 2022	Nr. rd.	Sold la:		
			01.01.2022	30.06.2022	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)					
A		B	1	2	
A. ACTIVE IMOBILIZATE					
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	1.684	1.684	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	69.199.856	67.690.337	
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	70.140	70.140	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	69.271.680	67.762.161	
B. ACTIVE CIRCULANTE					
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	166.970	207.735	
II.CREANȚE					
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	692.807	1.640.042	
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)			
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	692.807	1.640.042	
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	33.508	33.508	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	3.855.103	2.954.847	
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	4.748.388	4.836.132	
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)					
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	102.427	356.863	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12			
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)					
	15	13	3.671.055	3.777.163	
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)					
	16	14	949.378	716.758	
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)					
	17	15	70.221.058	68.478.919	
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-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***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)					
	18	16	4.200.559	3.618.302	
H. PROVIZIOANE (ct. 151)					
	19	17	31.665	31.665	
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)					
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	189.956	182.209	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	15.493	15.493	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	174.463	166.716	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	214.889	683.581	

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	214.889	683.581
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	47.120.843	47.315.443
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	47.120.843	47.315.443
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	17.551.145	17.551.145
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	1.061.397	1.061.397
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	496.593	80.986
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	415.607	1.346.735
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	65.814.371	64.662.236
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	65.814.371	64.662.236

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1)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 Intocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

DIACONU NARCISA

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DIMIAN GEORGETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMF nr.1669/ 2022	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2021- 30.06.2021	01.01.2022- 30.06.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	3.948.991	6.266.367
- 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	2.412.555	4.052.954
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	1.536.436	2.213.772
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	359.574	511.667
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	64.972	129.347
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-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	4.373.537	6.907.381
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	183.264	340.094
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	61.257	95.974
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	505.742	1.109.111
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	209.740	992.853
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	457.849	657.377
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	1.222	1.595
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	2.386.778	2.840.925
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	2.318.789	2.723.583
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	67.989	117.342
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	1.608.894	1.581.383

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	1.608.894	1.581.383
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	-60.309	-60.306
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	60.309	60.306
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	1.083.379	1.507.203
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	664.550	1.048.961
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*)	34	33	418.227	457.981
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	24	25
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	578	236
—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)	39	39	-7.120	
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		
- Venituri (ct.7812)	41	41	7.120	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	6.218.512	8.070.166
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	1.844.975	1.162.785
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	7.048	33.148
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	6	4.793
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	7.054	37.941
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	190.523	202.730
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	910	12.459
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	191.433	215.189
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	184.379	177.248
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	4.380.591	6.945.322
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	6.409.945	8.285.355
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	2.029.354	1.340.033
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67		6.702
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	2.029.354	1.346.735

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.1669/ 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.1669/ 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 si prenumele

DIACONU NARCISA

Numele si prenumele

DIMIAN GEORGETA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2022

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.1669 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit	01	01				
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02	1		1.346.735	
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	30.06.2021		30.06.2022	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	79		127	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	122		126	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)
A					B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22		21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23		22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24		23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	3.032	43.465
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	70.140	70.140
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	70.140	70.140
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	70.140	70.140
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	386	-89
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	211.152	161.719
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	75.574	69.753
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	61.538	85.421
- subventii de incasat(ct.445)	76	64	74.040	6.545
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	709.860	403.461
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	709.860	403.461
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	29.130	33.508
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79	28.294	32.672
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82	836	836
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	21.681	43.580
- în lei (ct. 5311)	99	85	21.681	43.580
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	807.900	2.904.611
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	807.474	2.897.929
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	426	6.682
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	2.042.408	2.431.929
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96	46.444	

- în lei	111	97	46.444	
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	24.329	24.329
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	575.583	876.499
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	226.550	237.306
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	629.480	575.907
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	168.608	188.109
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	440.386	368.862
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	5.076	2
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	15.410	18.934
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	540.022	717.888		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	194.600			
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	345.422	717.888		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	47.120.843	47.315.443		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	116.400	303.678		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2021		30.06.2022	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	47.120.843	X	47.315.443	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	904.400	1,92	1.099.000	2,32
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	904.400	1,92	1.099.000	2,32
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	43.981.806	93,34	43.981.833	92,95
- deținut de persoane fizice	170	151	2.234.637	4,74	2.234.610	4,72
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2021	30.06.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2021	30.06.2022
Venituri obținute din activități agricole	178	157		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	180	157b (323)		
- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

DIACONU NARCISA

Semnatura _____

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

DIMIAN GEORGETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în munca pe perioada nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 de ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici 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.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

Situatia Fluxurilor de trezorerie la 30.06.2022

	Exercitiul financiar incheiat la 31.12.2021	Exercitiul financiar incheiat la 30.06.2022
Activitati operationale		
Rezultat net	-415,607	-1,346,735
Ajustare rezultat reportat		
Ajustari pentru reconcilierea rezultatului brut cu numerarul utilizat in activitatea operationala	3,538,852	1,682,654
Amortizare si ajustari pentru imobilizari	3,207,053	1,581,383
Ajustari pentru active circulante	-19,749	-60,306
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	-7,120	
Cheltuieli cu cedarea activelor imobilizate	29,158	
Venituri din cedarea activelor imobilizate	-3,518	
Cheltuieli din diferente de curs valutar	2,111	-7,984
Venituri din diferente de curs valutar	-434	-21
Cheltuieli din dobanzi	354,326	202,730
Venituri din dobanzi	-22,975	-33,148
Cheltuieli(Venituri)afereente ajustrilor de clienti si conturi asimilate		
Cheltuieli cu impozitul profit		
Profitul din exploatare inainte de modificarile activului circulant	3,123,245	335,919
Modificari ale capitalului circulant		
(crestere)/ Descrestere stocuri	-26,717	-40,765
(crestere)/ Descrestere creante	22,994	-976,228
Crestere/ (Descrestere datorii)	510,454	-88,492
Cresterea (descresterea)cheltuielilor in avans	10,073	254,436
Cresterea (descresterea)veniturilor in avans	115,819	460,945
Dobanzi platite	-354,326	-202,730
Dobanzi incasate	22,975	33,148
Impozit pe profit/specific	90,046	89,552
Numerar utilizat in activitatea operationala	3,514,563	-134,215
Activitatea de investitii		
Achizitionare de imobilizari net	-47,722	-79,507
Achizitii de actiuni		
Castig net din vanzarea de imobilizari	3,518	4,772
Numerar net utilizat pentru investitii	-44,204	-74,735
Activitatea de finantare		
Cresterea (rambursarea)imprumuturilor	-1,029,247	-582,233
Cresterea (rambursarea)ratelor de leasing	-6,004	
Cresterea (descresterea fondurilor nerambursabile)	15,493	-115,729
Cresterea/descresterea capitalului social		
- Dividende platite		
Dobanzi capitalizate	2,983	
Numerar net generat din activitatea de finantare	-1,016,775	-697,962
Cresterea numerarului si echivalentelor de numerar		

	Exercitiul financiar incheiat la 31.12.2021	Exercitiul financiar incheiat la 30.06.2022
Modificarile numerarului si echivalentelor de numerar		
Sold la inceputul anului	1,401,519	3,855,103
Cresterea/(descresterea) numerarului echivalentelor de numerar	2,453,584	-906,912
Sold la sfarsitul anului	3,855,103	2,948,191

Director economic
Dimian Georgeta

MINISTERUL FINANTELOR
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 421179883 din 12.08.2022

Ați depus un formular tip S1027 cu numărul de înregistrare **INTERNT-421179883-2022** din data de **12.08.2022** pentru perioada de raportare 6 2022 pentru CIF: **559747**.

Nu există erori de validare.

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitatii nr. 82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 30/06/2022 pentru :

Entitatea: S.C. TURISM COVASNA SA

Judetul: _14_--_COVASNA

Adresa: localitatea COVASNA, str. 1 DECEMBRIE 1918, nr. 1-2, bloc , ap. , sc.

Numar din registrul comertului: J14/55/1991

Forma de proprietate: 34-Societate pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 5510—HOTELURI SI ALTE FACILITATI DE CAZARE

Cod de identificare fiscala: 559747

Administratorul societatii, DIACONU NARCISA, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare semestriale la 30/06/2022 si confirma ca:

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

