TUŞNAD S.A.
535100 BĂILE TUŞNAD, ALEEA SFÂNTA ANA NR.18
NR. ÎNREG LA ORC: J19/610/1993 COD FISCAL: RO4241753
IBAN: RO26RNCB0152042373290001 BCR – MIERCUREA CIUC
Tel.: (004)0266-335537, 335292 Fax:(004)0266-335108, E-MAIL: secretariat@tusnad.ro, WEB: www.tusnad.ro

RAPORT TRIMESTRIAL

Raport trimestrul III. 2022 conform Regulamentului Autorităţii de Supraveghere Financiară *nr. 5/2018, anexa nr.13.*

Data raportului:**31.10.2022**

Denumirea societatii comerciale : **TUSNAD S.A.**

- Sediul social: **Băile Tuşnad, Aleea Sf. Ana nr. 18, jud. Harghita**
- Nr. telefon: **0266335292**; nr. fax: **0266 335108**
- Cod Unic de Inregistrare: **RO 4241753**
- Nr de ordine in Registrul Comertului Harghita: **J19/610/1993**
- Capitalul social subscris şi vărsat: **30.180.282 lei**
- Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare: **Bursa de Valori Bucuresti SA**

Anexat va transmitem:

- Raportul consiliului de administratie
- Indicatori economico –financiari conform anexei 13 „A” din regulamentul nr. 5/2018 al A.S.F.
- Contul de profit si pierdere încheiat la data de 30.09.2022, care nu este auditat de un auditor financiar.

Informare cu privire la situația patrimonială și financiară a societății
la data de 30.09.2022
și analiza privind modul de realizare a prevederilor BVC /2022

1. Prezentare generala

TUSNAD SA isi desfasoara activitatea prin cele doua complexe hoteliere: Tusnad si O3zone.

- **Hotelul Tusnad**** dispune de 108 camere a cate 216 locuri de 2 stele.

De hotelul Tusnad apartine Baza de Tratament unde se presteaza servicii de recuperare – tratament. Serviciile complexului hotelier Tusnad se bazeaza in mare majoritate pe pachetele turistice de tratament.

Hotelul O3zone**** este rezultatul modernizarii fostului hotel Olt, cu intentia de diversificare a activitatii, acest hotel fiind destinat unei clientele mai selecte. Hotelul are 117 camere a cate 234 locuri iar punctul de atractie este centrul SPA din incinta cu piscina, jakuzi si tratamente specifice.

Sinteza indicatorilor cheie pe societate comparativ cu anul 2021 si BVC.

lei

Indicatori	TOTAL				realizat fata de	
	2020	2021	2022	BVC	2021	BVC
GRAD DE OCUPARE	**32%**	**41%**	**42%**	**67%**	102%	63%
Zile turist disponibile	62.298	110.322	122.850	122.850	111%	100%
Zile turist realizate	20.049	45.448	51.680	81.904	114%	63%
Venit pe zile turist	191	200	239	198	119%	120%
Cheltuieli pe zile turist	295	199	241	185	121%	130%
CIFRA DE AFACERI	**3.834.543**	**9.095.149**	**12.340.486**	**16.233.661**	136%	76%
Cheltuieli de exploatare	5.919.434	9.035.015	12.475.525	15.176.272	138%	82%
Venituri din exploatare	4.116.385	9.692.723	13.280.633	16.248.637	137%	82%
Rezultatul exploatarii	-1.803.049	657.707	805.107	1.072.365	122%	75%
Rezultatul operational	- 423.859	2.011.927	2.137.956	2.518.940	106%	85%
Rezultat financiar	54.251	27.304	69.575	-	255%	
REZULTAT BRUT	**-1.748.799**	**685.011**	**874.682**	**1.072.365**	128%	82%
Impozit specific	-	-	7.291	43.911		17%
Rezultat NET	-1.748.799	685.011	867.391	1.028.454	127%	84%

Activitatea societatii pentru perioada ianuarie-septembrie inregistreaza o crestere de 11% fata de anul 2021 in numarul de zile turist, cifra de afaceri fiind mai mare cu 36% datorita faptului ca in anul 2021 Hotelul Tusnad a fost inchis in perioada ianuarie februarie. Fata de BVC volumul de vanzari a fost realizat intr-o pondere de 76% rezultatul bugetat fiind atins in proportie de 84% cu un profit net de 867.391 lei fata de 1.028.454 estimat.

Hotelul Tusnad, desfasurand activitate pe intreaga perioada analizata a realizat cifra de afaceri bugetata intr-o proportie de 71%.

Hotelul O3zone cu un grad de ocupare de 40% fata de 58% estimat, a realizat 79% din cifra de afaceri bugetata.

La 30 septembrie 2022 TUSNAD SA inregistreaza un profit de **867.391 lei** si un rezultat operational de 2.137.956 lei

1.a. Indicatori operationali:

Societatea Tușnad S.A.***	2021 Realizat	30.09.2022 Realizat	T4 2022 Estimat	2023 bugetat
Total zile-turist realizate	56808	51680	15760	80734
Capacitate in functiune	145890	122850	36000	164250
Tarif mediu cazare/ lei	89	108	96	104
Tarif mediu Alimentatie (lei/ loc)	93	106	106	102
Grad de ocupare (%)	39%	42%	50%	49%
Zile de functionare	365	273	92,00	365

Notă: *** la nivel consolidat/ Societate, incl. toate unitatile de cazare

Hotel O3zone (4*)	2021 Realizat	30.09.2022 Realizat	T4 2022 Estimat	2023 bugetat
Total zile-turist realizate	26403	25634	7410	38042
Capacitate in functiune	85410	63882	21528	85410
Tarif mediu cazare/ lei	131	154	143	151
Tarif mediu Alimentatie (lei/ loc)	119	134	144	134
Grad de ocupare (%)	31%	40%	34%	45%
Zile de functionare	365	273	92	365

Hotel Tușnad (2*)	2021 Realizat	30.09.2022 Realizat	T4 2022 Estimat	2023 bugetat
Total zile-turist realizate	30405	26046	8350	42692
capacitate in functiune	60480	58968	14472	78840
Tarif mediu cazare/ lei	53	62	53	61
Tarif mediu Alimentatie (lei/ loc)	71	79	72	73
Grad de ocupare (%)	50%	44%	50%	54%
Zile de functionare	280	273	67	365

1.b. Indicatori turism:

Indicatori turism	2021 Realizat	30.09.2022 Realizat	T4 2022 Estimat	2023 bugetat
Total turisti	16.680	16.438	5.019	25.711
-turiști romani	*16.408*	*15.505*	*4.734*	*24.251*
-turiști străini	*272*	*933*	*285*	*1.460*
Total zile turist	56.808	51.680	15.760	80.734
-zile turist - romani	*56.096*	*48.997*	*14.942*	*76.544*
-zile turist - străini	*712*	*2.683*	*818*	*4.190*

1.c. Locuri valorificate prin contractul cu CNPP:

Locuri valorificate prin contractul cu CNPP	2021 Realizat	30.09.2022 Realizat	T4 2022 Estimat	2023 bugetat
Societatea Tușnad S.A.***	912	620	302	1725
Hotel O3zone (4*)				
Hotel Tușnad (2*)	912	620	302	950

Valoarea unui bilet CNPP (pt un sejur de 16 zile)	2021 Realizat	30.09.2022 Realizat	T4 2022 Estimat	2023 bugetat
	1840,08	1933	1933	1933

Defalcarea biletului de tratament la 30.09.2022	Pret/zi	Nr zile	Valoare	Valoare contract
Cazare	43,13	9920	427849,6	924671
Masa	58,22	9920	577542,4	1248058
Tratament	25,95	7440	193068	417183

Defalcarea biletului de tratament pentru T4 2022	Pret/zi	Nr zile	Valoare	Valoare contract
Cazare	43,13	4832	208404,16	184135
Masa	58,22	4832	281319,04	383506
Tratament	25,95	3624	94042,8	128193

Defalcarea biletului de tratament pentru 2023	Pret/zi	Nr zile	Valoare	Valoare contract
Cazare	43,13	27600	1190388	
Masa	58,22	27600	1606872	
Tratament	25,95	20700	537165	

2. Imobilizari financiare la data de 30.09.2022.

   - Actiuni detinute la Transilvania Hotels & Travel SA – 29.947 actiuni – 74.868 lei
   - Garantie buna executare contract CNPP 2022 – 72.598 lei.

3. Situatia stocurilor la data de 30.09.2022:

Stocuri	Valoare	pana la 3 luni	3-12 luni	mari mari de 12 luni
MATERII PRIME	53.679,63	53.679,63	-	-
MATERIALE AUXILIARE	70.525,61	48.754,93	21.770,68	-
ALTE MATERIALE CONSUMABILE	-	-	-	-
MARFURI	61.155,72	46.478,36	14.677,36	-
AMBALAJE	2.677,42	-	2.677,42	-
Total	**188.038,38**	**148.912,91**	**39.125,47**	**-**

4. Situatia creantelor la data de 30.09.2022

Creante	Suma	pana la 3 luni	3-12 luni	mari mari de 12 luni
Clienti	629.613,80	606.125,85	23.487,95	
Tva neexigibila			-	-

	45.155,62	45.155,62		
Debitori diversi	226.290,16	226.290,16	-	-
Furnizori debitori	9.524,26	9.524,26	-	-
Tva de recuperat	186.412,63	186.412,63		
Alte creante	1.160,00	1.160,00	-	
TOTAL	**1.098.156,47**	**1.074.668,52**	**23.487,95**	-

5. Situatia datoriilor la data de 30.09.2022

Natura obligatiei	Suma	pana la 3 luni	3-12 luni	mari mari de 12 luni
CAS ANGAJATI	**136.172,00**	136.172,00	-	-
CASS ANGAJATI	**53.692,00**	53.692,00	-	-
CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	**12.067,00**	12.067,00	-	-
ALTE DATORII SOCIALE	**3.570,05**	3.570,05	-	-
TVA DE PLATA	**-**	-	-	-
IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	**73.780,01**	73.780,01	-	-
REDEVENTA MINIERA	**461,00**	461,00	-	-
	279.742,06	279.742,06	-	-

- Situatia datoriilor pe vechimi

Natura obligatiei	**Suma**	pana la 3 luni	3-12 luni	mari mari de 12 luni
Furnizori	875.407,99	875.407,99		
Decontari cu personalul	236.715,42	236.715,42	-	-
Creditori	194.452,46	194.452,46		-
Furnizori facturi nesosite	96.591,73	96.591,73	-	-
TOTAL	**1.403.167,60**	**1.403.167,60**		

6. Situatia litigiilor la 30.09.2022

1) <u>Dosar 15349/3/2016, Tribunalul Bucuresti</u> Procedura insolventei a debitoarei Perfect Tour SRL. Deși adminstratorul judiciar nu a făcut notificare către TUȘNAD SA, societatea a făcut cerere de înscriere la masa credală cu suma de 2663 lei . În data de 29.09.2020 s-a

dispus intrarea în faliment al debitorului

Termen 17.01.2023

Probabilitate de recuperare a creanței: redus

2.) Dosar 3079/96/2013 Tribunalul Harghita Procedura insolventei debitoarei Kontakt Turism SA. Societatea este înscrisă la masa credală la categoria de creditori chirografari cu suma de 34.660 lei, care reprezintă penalități de întârziere . În procedura insolvenței se încearcă valorificarea bunurilor debitoarei.

Termen 09.11.2022

Probabilitate de recuperare a creanței: redus

3) Dosar 4272/97/2016 Tribunalul Hunedoara Procedura insolventei a debitoarei Mareea Comtur SRL. Societatea este inscrisă la masa credală la categoria creditorilor chirografari cu suma de 6571 lei. Se valorifică bunurile debitoarei.

Termen 10.11.2022

Probabilitate de recuperare a creanței: redus

7. Analiza privind realizarea indicatorii financiari la data de 30.09.2022 comparativ cu cei mentionati in BVC/2022 (cumulate la 30.09.2022) si cei inregistrati la data de 30.09.2021

Venituri

- Hotel O3zone

Indicatori	O3ZONE				realizat fata de	
	2020	2021	2022	BVC	2021	BVC
- cazare hotel	1.187.158	2.799.037	3.943.530	4.939.555	141%	80%
- serv. agrement	69.499	211.157	248.006	278.454	117%	89%
- chirii	1.294	9.883	10.968	16.187	111%	68%
- vanzari marfuri	1.032.102	2.451.615	3.440.257	4.401.862	140%	78%
- alte venituri	126.187	324.747	395.434	2.311	122%	
Total venituri din exploatare	2.416.240	5.796.439	8.038.194	9.638.369	139%	83%
CIFRA DE AFACERI	**2.290.053**	**5.471.691**	**7.642.760**	**9.636.058**	**140%**	**79%**

Cifra de afaceri a fost obtinuta intr-o proportie de 79% iar veniturile au fost realizate in proportie de 83% ajutate de subventiile pentru plata salariilor.

-**Hotel Tusnad**

Indicatori	TUSNAD				realizat fata de	
	2020	2021	2022	BVC	2021	BVC
- tratament balnear	258.259	630.616	946.694	1.172.308	150%	81%
- cazare hotel	593.324	1.290.911	1.625.016	2.483.011	126%	65%
- serv. agrement	0	4.714	32.353	0	686%	
- chirii	14.086	19.702	41.713	22.860	212%	182%
- vanzari marfuri	678.821	1.677.515	2.051.949	2.919.423	122%	70%
- alte venituri	155.655	272.826	544.713	12.665	200%	4301%
Total venituri din exploatare	1.700.145	3.896.284	5.242.439	6.610.268	135%	79%
CIFRA DE AFACERI	**1.544.490**	**3.623.458**	**4.697.726**	**6.597.603**	**130%**	**71%**

Cifra de afaceri este cu 29% mai mic decat prevazut in BVC, fiind depasita cifra de afaceri a anului 2021 cu 30% datorita faptului ca nu s-a inregistrat perioada de suspendare a activitatii.

Rezultate pe societate comparativ cu BVC si perioada anterioara la **30.09.2022**

lei

TOTAL					realizat fata de	
Indicatori	2020	2021	2022	BVC	2021	BVC
- tratament balnear	258.259	630.616	946.694	1.172.308	150%	81%
- cazare hotel	1.780.482	4.089.949	5.568.546	7.422.566	136%	75%
- serv. agrement	69.499	215.871	280.359	278.454	130%	101%
- chirii	15.380	29.585	52.681	39.047	178%	135%
- vanzari marfuri	1.710.923	4.129.129	5.492.206	7.321.285	133%	75%
- alte venituri	281.842	597.573	940.147	14.976	157%	
Total venituri din exploatare	4.116.385	9.692.723	13.280.633	16.248.637	137%	82%
CIFRA DE AFACERI	**3.834.543**	**9.095.149**	**12.340.486**	**16.233.661**	136%	**76%**
- chelt.materiale	319.041	579.289	795.253	1.352.696	137%	59%
- chelt.obiecte de inventar	109.419	232.592	236.893	131.110	102%	181%
- *chelt. cu utilitati*	496.304	785.788	1.464.170	2.719.071	186%	54%
- chelt. cu marfuri	503.876	1.163.650	1.698.812	2.681.790	146%	63%
- *chelt. intretinere,reparatii*	64.808	90.300	110.825	99.532	123%	111%
- chelt cu chirii	-	2.279	-5.705	-		
- chelt. prime,asigurari	17.181	2.326	5.886	19.100	253%	31%
- chelt. cu colaboratori	236.121	282.489	424.928	383.985	150%	111%
- chelt .protocol,reclama,publ.	33.583	55.563	89.742	53.972	162%	166%
- chelt.cu deplasari	9.482	4.682	7.035	5.836	150%	121%
- chelt postale	27.664	25.089	24.494	28.764	98%	85%
- chelt. bancare	13.190	36.059	49.588	51.071	138%	97%
- alte chelt.cu terti	350.997	658.176	1.025.550	922.528	156%	111%
- chelt. taxe si impozite	386.714	455.126	533.716	731.943	117%	73%
- chelt. cu salarii	1.963.801	3.305.876	4.635.437	4.548.300	140%	102%
- chelt. cu amortisment	1.433.813	1.410.225	1.454.024	1.446.575	103%	101%
- alte chelt.	8.062	1.510	46.055	0	3050%	
- provizioane	-54.623	-56.005	-121.175	0		
Total cheltuieli ptr exploatare	**5.919.434**	**9.035.015**	**12.475.525**	**15.176.272**	**138%**	**82%**
Rezultatul exploatarii	**-1.803.049**	**657.707**	**805.107**	**1.072.365**	**122%**	**75%**
Venituri financiare	54.251	28.993	77.645	0	**268%**	
Chelt. financiare	0	1.689	8.071	0		
Rezultat financiar	**54.251**	**27.304**	**69.575**	**0**	**255%**	
VENITURI TOTALE	**4.170.636**	**9.721.715**	**13.358.278**	**16.248.637**	**137%**	**82%**
CHELTUIELI TOTALE	**5.919.434**	**9.036.704**	**12.483.596**	**15.176.272**	**138%**	**82%**
REZULTAT BRUT	- 1.748.799	685.011	874.682	1.072.365	128%	82%
Impozit specific	-	-	7.291	43.911		17%
Rezultat NET	*-1.748.799*	*685.011*	*867.391*	*1.028.454*	127%	84%
grad ocupare	*32%*	*41%*	*42%*	*67%*	102%	*63%*

In anul 2022 in perioadele de eligibilitate societatea a apelat subventii din partea ANOFM in valoare de 706.146,50 lei a beneficiat de grant in valoare de 201.365 lei prin schema HORECA.

Rezultate previzionate pe complexe hoteliere la 31.12.2022

RON	Hotel TUSNAD				Hotel O3ZONE			
	2021 realizat	30.09.2022	T4 2022	2023 BUGET	2021 realizat	30.09.2022	T4 2022	2023 BUGET
- tratament balnear	794.528	946.694	263.512	1.565.121	-	-	-	-
- cazare hotel	1.619.330	1.625.016	441.976	2.624.128	3.455.447	3.943.530	1.063.156	5.759.506
- serv. agrement	9.075	32.353	6.710	-	259.194	248.006	62.679	360.426
- chirii	27.322	41.713	8.442	30.480	11.492	10.968	3.415	15.472
- vanzari marfuri	2.162.539	2.051.949	605.058	3.116.072	3.128.809	3.440.257	1.063.537	5.110.991
- alte venituri	602.787	544.713	6.935	18.504	895.181	395.434	-	-
Total venituri din exploatare	**5.215.582**	**5.242.439**	**1.332.632**	**7.354.305**	**7.750.122**	***8.038.194***	**2.192.787**	**11.246.395**
Cifra de afaceri	**4.612.795**	**4.697.726**	**1.325.697**	**7.335.801**	**6.854.942**	**7.642.760**	**2.192.787**	**11.246.395**
- chelt.materiale	304.101	259.155	69.486	395.757	490.657	536.098	146.390	780.524
- chelt.obiecte de inventar	210.452	103.614	10.234	43.587	181.808	133.279	18.615	272.735
- chelt. cu utilitati	681.953	645.825	279.088	1.183.270	679.998	818.346	308.925	1.132.413
- chelt. cu marfuri	600.107	628.115	189.081	944.264	927.248	1.070.697	332.355	1.597.185
- chelt. intretinere,reparatii	86.021	44.449	1.810	53.423	65.488	66.376	10.010	75.328
- chelt cu chirii	5.937	- 5.942	-	-	3.300	237	-	-
- chelt. prime,asigurari	3.092	3.744	-	5.100	1.884	2.142	-	16.500
- chelt. cu colaboratori	180.504	168.677	32.311	227.398	257.735	256.251	87.940	335.780
- chelt .protocol,reclama,publ.	25.495	32.373	4.694	18.000	43.789	57.369	18.527	54.130
- chelt.cu deplasari	1.593	1.432	600	1.800	3.987	5.603	1.907	6.065
- chelt postale	10.641	11.079	2.234	10.032	23.440	13.415	4.352	28.320
- chelt. bancare	-	-	-	-	47.255	49.588	19.898	59.396
- alte chelt.cu terti	311.445	391.698	91.635	360.621	626.322	633.851	121.636	824.493
- chelt. taxe si impozite	450.507	384.381	131.490	572.937	163.934	149.335	58.802	222.700
- chelt. cu salarii	2.098.220	2.143.973	734.919	3.021.760	2.556.745	2.491.464	820.891	3.531.360
- chelt. cu amortisment	651.410	534.447	177.923	677.550	1.227.616	919.577	308.609	1.127.175
- alte chelt.	158.964	14.328	-	-	126.992	31.727	-	36.644
- provizioane	- 10.123	- 45.882	45.000	-	11.290	- 75.293	56.000	55.000
Total cheltuieli pentru explo	**5.770.317**	**5.315.463**	**1.770.504**	**7.515.498**	**7.439.488**	**7.160.062**	**2.314.857**	**10.155.748**
Rezultatul exploatarii	**- 554.735**	**- 73.024**	**- 437.872**	**- 161.193**	**310.634**	**878.131**	**- 122.070**	**1.090.647**
Venituri financiare	1.019	544	-	-	42.432	77.101	8.674	-
Chelt. financiare	-	-	-	-	43	8.071	-	-
Rezultat financiar	1.019	544	-	-	42.389	69.030	8.674	-
VENITURI TOTALE	**5.216.601**	**5.242.984**	**1.332.632**	**7.354.305**	**7.792.554**	**8.115.294**	**2.201.461**	**11.246.395**
CHELTUIELI TOTALE	**5.770.317**	**5.315.463**	**1.770.504**	**7.515.498**	**7.439.531**	**7.168.133**	**2.314.857**	**10.155.748**
REZULTAT BRUT	**- 553.716**	**- 72.479**	**- 437.872**	**- 161.193**	**353.023**	**947.162**	**- 113.396**	**1.090.647**
Impozit specific	**12.371**	**2.274**	**10.098**	**-**	**32.142**	**5.017**	**26.234**	**-**
Rezultat NET	**- 566.087**	**- 74.753**	**- 447.970**	**- 161.193**	**320.881**	**942.145**	**- 139.630**	**1.090.647**

Rezultate previzionate pe societate la 31.12.2022

RON	Societatea Tusnad SA			
	2021 realizat	30.09.2022	T4 2022	2023 BUGET
- tratament balnear	794.528	946.694	263.512	1.565.121
- cazare hotel	5.074.777	5.568.546	1.505.132	8.383.634
- serv. agrement	268.269	280.359	69.389	360.426
- chirii	38.814	52.681	11.857	45.952
- vanzari marfuri	5.291.348	5.492.206	1.668.595	8.227.063
- alte venituri	1.497.968	940.147	6.935	18.504
Total venituri din exploatare	**12.965.704**	**13.280.633**	**3.525.419**	**18.600.700**
Cifra de afaceri	**11.467.736**	**12.340.486**	**3.518.484**	**18.582.196**
- chelt.materiale	794.758	795.253	215.876	1.176.281
- chelt.obiecte de inventar	392.260	236.893	28.849	316.322
- chelt. cu utilitati	1.361.950	1.464.170	588.013	2.315.683
- chelt. cu marfuri	1.527.355	1.698.812	521.436	2.541.449
- chelt. intretinere,reparatii	151.509	110.825	11.819	128.751
- chelt cu chirii	9.237	- 5.705	-	-
- chelt. prime,asigurari	4.976	5.886	-	21.600
- chelt. cu colaboratori	438.239	424.928	120.251	563.178
- chelt .protocol,reclama,publ.	69.285	89.742	23.221	72.130
- chelt.cu deplasari	5.580	7.035	2.507	7.865
- chelt postale	34.081	24.494	6.586	38.352
- chelt. bancare	47.255	49.588	19.898	59.396
- alte chelt.cu terti	937.767	1.025.550	213.271	1.185.114
- chelt. taxe si impozite	614.441	533.716	190.292	795.637
- chelt. cu salarii	4.654.965	4.635.437	1.555.810	6.553.120
- chelt. cu amortisment	1.879.025	1.454.024	486.531	1.804.725
- alte chelt.	285.956	46.055	-	36.644
- provizioane	1.167	- 121.175	101.000	55.000
Total cheltuieli pentru exploatare	**13.209.805**	**12.475.525**	**4.085.360**	**17.671.246**
Rezultatul exploatarii	**- 244.101**	**805.107**	**- 559.941**	**929.454**
Venituri financiare	43.451	77.645	8.674	-
Chelt. financiare	43	8.071	-	-
Rezultat financiar	43.408	69.575	8.674	-
VENITURI TOTALE	**13.009.155**	**13.358.278**	**3.534.093**	**18.600.700**
CHELTUIELI TOTALE	**13.209.848**	**12.483.596**	**4.085.360**	**17.671.246**
REZULTAT BRUT	**- 200.693**	**874.682**	**- 551.267**	**929.454**
Impozit specific	**44.513**	**7.291**	**36.332**	**-**
Rezultat NET	**- 245.206**	**867.391**	**- 587.599**	**929.454**

Estimam pentru finalul anului 2022 realizarea unui profit de 268.566 lei si a unui profit operational de 2.189.348 lei.

8. Situatia indeplinirii programului de investitii pana la data de 30.09.2022.

Plan de investiții	30.09.2022 Realizat	T4 2022 Estimat
Investiție		
Complex Hotelier O3zone		
Autotilitara transport persoane , aprovizionare tehnico materiala	50.380	
Lucrări de reconditionare 21 camere (inclusiv mobilier), etaj 2, inclusiv coridor	53.638	75.000
Amenajare mobilier exterior foc de tabără și grill pentru grupuri*		
Etajare corp conferinte *		
Realizare corp nou fitness cu dotari*		
Extindere SPA O3zone*		294.000
Insula masa servire bufet		
Sistem gestiune hoteliera		
TOTAL COMPLEX O3ZONE	**104.018**	**369.000**
Hotel Tusnad		
Lucrari de reconditionare 5 camere, cu infrastructura aferenta (inclusiv mobilier, uși)		100.000
Panouri Fotovoltaice cu putere instalata 100 kW*		337.833
Amenajarea spatiului de depozitare deseuri		
Jacuzii exterior		42.500
Reutilare bucatarie (insula bucatarie calda)		
Schimbare invelitori si refacare termo hidroizolatie acoperis	571.558	291.453
Sistem gestiune hoteliera		
Sistem control acces 23 camere		25.000
TOTAL COMPLEX TUSNAD	**571.558**	**796.786**
BAZA DE TRATAMENT		
Schimbare invelitori si modifiare acoperis conform proiectului	397.150	1.208.727
Achizitie aparate electroterapie*	22.267	
Extinderea centralei termice		
Achizitie centrala de tratare a aerului in bazinul de hidrokinetoterapie		
TOTAL BAZA DE TRATAMENT	**419.417**	**1.208.727**
SALA EVENIMENTE 4		
Constructie sala de evenimente cu anexe si dotari*		
TOTAL SALA DE EVENIMENTE		
TOTAL GENERAL:	**1.094.993**	**2.374.513**

9. Amortizare calculata pana la data de 30.09.2022: 1.454.024 lei.
   Pentru perioada octombrie – decembrie amortizarea estimata:

Octombrie	162.177 lei
Noiembrie	162.177 lei
Decembrie	162.177 lei
Total:	487.531 lei

10. Informatii privind clientii, furnizorii

Principalii furnizori:	Grad de dependenta
- Eon Energie Romania – gaz, energie electrica;	mica
- Bertis S.R.L. Sf. Gheorghe – produse din carne;	medie
- Egyed Company – produse alimentare;	medie
- Amigo Intercost S.R.L. Miercurea Ciuc bauturi racoritoare si bauturi alcoolice	medie
- Booking.com – intermediere	mica
- Gospodarie comunala Baile Tusnad	mare

Principalii clienti :

Denumire client	Pondere in rulaj
CNPP BUCURESTI	10%
BOOKING COM	18%
PRO MINORITATE	4%
CASA DE ASIGURARI DE SANATATE HR	3%
TRAVELMINIT INTERNATIONAL SRL	1%
BIBI TOURING TOUROPERATOR SRL	1%
EXIMTUR SRL	1%

11. Calcul impozit specific 2022

	Nr locuri	Impozit calculat
Tusnad	216	12.371
Ozone	234	32.141
Total		**44.513**

Pentru anul 2022 benificiaza de 180 zile de scutire la impozitul specific conform OUG11/2022. Incepand cu anul 2023 socieatea urmeaza sa opteze pentru plata impozitului pe profit avand in vedere ca impozitul specific se abroga prin OUG16/2022.

BILANT prescurtat

Cod 10 la data de 30.09.2022 - lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2022	Sold la: 30.09.2022
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	*01*	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	*02*	02	23.942.187	24.638.694
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	*03*	03	1.000	147.466
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd. 01 + 02 + 03**)	*04*	04	23.943.187	24.786.160
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	171.990	201.872
II.CREANŢE 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)	986.770	1.098.156
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	*07*	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	*08*	06	986.770	1.098.156
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	*09*	07		
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	*10*	08	4.372.745	3.993.543
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (**rd. 05 + 06 + 07 + 08**)	*11*	09	5.531.505	5.293.571
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	*12*	10	23.357	91.635
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	*13*	11	23.357	91.635
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	1.550.320	1.682.910
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	*16*	14	3.753.686	3.656.929
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	*17*	15	27.696.873	28.443.089
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		

H. PROVIZIOANE (ct. 151)	*19*	17	121.175	
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	*20*	18	250.856	45.367
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475), **(rd.20+21)**	*21*	19	49.491	45.367
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	*22*	20	49.491	45.367
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	*23*	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (**rd.23+24**)	*24*	22	201.365	

Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	*25*	23	201.365	
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	*26*	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (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 ŞI REZERVE				
I. CAPITAL (**rd. 30+31+32+33+34**)	*31*	29	30.180.282	30.180.282
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	*32*	30	30.180.282	30.180.282
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	*33*	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	*34*	32		
4. Patrimoniul institutelor naţionale 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	4.545.130	4.545.130
IV. REZERVE (ct.106)	*39*	37	2.671.949	2.671.949
Acţiuni proprii (ct. 109)	*40*	38		
Câştiguri 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	0	0
SOLD D (ct. 117)	*44*	42	9.576.457	9.821.663
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRŞITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	*45*	43		867.391
SOLD D (ct. 121)	*46*	44	245.206	
Repartizarea profitului (ct. 129)	*47*	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	*48*	46	27.575.698	28.443.089
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	27.575.698	28.443.089

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

la data de 30.09.2022

Cod 20 - lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercitiul financiar	
			01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2022 - 30.09.2022
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	*01*	01	9.095.150	12.340.486
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activităţii preponderente efectiv desfăşurate	*02*	01a (301)	9.095.150	12.340.486
Producţia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	*03*	02	8.996.699	12.136.573
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	*04*	03	98.451	203.913
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	*05*	04	0	0
~~Venituri din dobânzi înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)~~		~~05~~		
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	*06*	06		
2. Venituri aferente costului producţiei în curs de execuţie (ct.711+712)				
Sold C	*07*	07		
Sold D	*08*	08		
3. Venituri din producţia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	*09*	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	*10*	10		
5. Venituri din producţia de investiţii imobiliare (ct. 725)	*11*	11		
6. Venituri din subvenţii de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	*12*	12	573.238	907.512
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	*13*	13	24.335	32.636
-din care, venituri din subvenţii pentru investiţii (ct.7584)	*14*	14	0	4.124
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	*15*	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	*16*	16	9.692.723	13.280.634
8. a) Cheltuieli cu materiile prime şi materialele consumabile (ct.601+602)	*17*	17	1.719.167	2.440.654
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	*18*	18	232.589	236.894
b) Alte cheltuieli externe (cu energie şi apă)(ct.605)	*19*	19	785.788	1.464.170
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	*20*	19a (302)		1.333.133
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	*21*	20	32.103	65.111
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	*22*	21	8.329	11.701
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	*23*	22	3.305.876	4.635.437
a) Salarii şi indemnizaţii (ct.641+642+643+644)	*24*	23	3.231.430	4.532.398
b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	*25*	24	74.446	103.039
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 26 - 27**)	*26*	25	1.410.225	1.454.024

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	1.410.225	1.454.024
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (r**d. 29 - 30**)	29	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32 la 37**)	32	31	1.613.600	2.312.112
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	1.156.964	1.732.341
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	455.126	533.716
11.3. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	1.510	46.055
~~Cheltuieli cu dobânzile de refinanţare înregistrate de entităţile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)~~		~~38~~		
Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	39	39	-56.005	-121.175
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	41	56.005	121.175
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	9.035.014	12.475.526
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**)	43	43	657.709	805.108
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	44	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	0	0
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	46	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	28.993	77.101
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	48	48	0	0
14. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	0	544
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	28.993	77.645
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (r**d. 54 - 55**)	53	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	0	0
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	57	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	1.689	8.071
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	1.689	8.071
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (**rd. 52 - 59**)	*60*	60	27.304	69.574
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	*61*	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	*62*	62	9.721.716	13.358.279
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	*63*	63	9.036.703	12.483.597
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**)	*64*	64	685.013	874.682
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	*65*	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	*66*	66	0	0
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	*67*	67	0	7.291
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	*68*	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68**)	*69*	69	685.013	867.391
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64**)	*70*	70	0	0