TUŞNAD S.A.

535100 BĂILE TUŞNAD, ALEEA SFÂNTA ANA NR.18
Nr. inreg. la ORC: J1993000610193 Cod fiscal: RO4241753
IBAN: RO48BTRLRONCRT0205185803 BANCA TRANSILVANIA

E-MAIL: secretariat@tusnad.ro, WEB: www.tusnad.ro

RAPORT TRIMESTRIAL

Raport trimestrul I. 2026 conform Regulamentului* Autorităţii de Supraveghere Financiară *nr. 5/2018, anexa nr.13.

Data raportului: **15.05.2026**
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:

- 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 31.03.2026, care nu este auditat de un auditor financiar.
- Indicatori operationali turism

TUSNAD SA
Baile Tusnad

ANEXA nr. 30 B

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIAR
la 31.03.2026

Denumirea indicatorului	Mod de calcul		Rezultat
1. Indicatorul lichiditatii curente	Active curente / Datorii curente	2.858.453 / 2.075.485	1,38
2. Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat / Capital propriu x 100	- / 34.625.312	0%
3. Viteza de rotatie a - clienti	Sold mediu clienti / Cifra de afaceri x 90	129.583 / 4.899.423	2
- furnizori	Sold mediu furnizori / Cifra de afaceri x 90	699.782 / 4.899.423	13
4. Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri / Active imobilizate	4.899.423 / 33.934.731	0,14

Cifra de afaceri netă realizată în trimestrul I 2026 se situează la 4.899.423 lei, în scădere cu 11,7% față de perioada similară a anului anterior (5.546.420 lei). Evoluția reflectă în principal decalajul sezonier al cererii, trimestrul I 2025 beneficiind de o perioadă de sărbători mai favorabilă, coroborat cu o presiune asupra tarifelor medii în contextul unui mediu concurențial mai accentuat în segmentul de wellness balnear.

Cheltuielile de exploatare totale au însumat 6.249.183 lei, în scădere față de trimestrul I 2025 (-222.822 lei), ca urmare a reducerii costurilor cu personalul (-5,5%), a cheltuielilor cu utilitățile (-13,9%) şi a prestațiilor externe (-8,2%). Rezultatul brut al perioadei este o pierdere de 1.309.288 lei, specifică sezonalității activității hoteliere balneare pentru trimestrul I. Societatea nu înregistrează datorii financiare (grad de îndatorare 0%), iar lichiditatea curentă se menține la un nivel confortabil de 1,38.

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE
la data de 31.03.2026

Denumirea indicatorilor		2025	2026
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	01	5.546.420	4.899.423
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	01a (301)	5.546.420	4.899.423
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	01b (318)	5.546.420	4.899.423
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	5.535.299	4.877.972
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	23.162	21.451
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	12.041	-
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	4.500	-
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	32.877	19.837
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	11.982	11.982
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	-	-
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	5.583.797	4.919.260
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	936.368	857.514
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	164.287	170.907
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	19	691.950	596.250
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	19a	195.200	163.773
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	19b	414.962	346.239
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	17.470	15.869
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	18.299	3.749
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	22	2.810.337	2.655.276
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	2.749.207	2.598.780
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	61.130	56.496

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale **(rd. 25a + 26 - 27)**	25	633.154	654.776
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	25a	633.154	654.776
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37**)	31	1.343.133	1.302.340
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+ 613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	1.077.166	988.304
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	33	-90	8.383
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	33a		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	33b		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	33c	-90	8.383
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	33h	47.777	-
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	33i		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	33j	213.130	301.408
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	5.150	4.245
12. Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	39	-106.395	-
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41	106.395	-
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	6.472.005	6.249.183
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (**rd. 16 - 42**)	43	0	0
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	44	888.208	1.329.923
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	16.909	21.213
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	16.909	21.213
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	140	578
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	140	578
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (**rd. 52 - 59**)	60	16.769	20.635

- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	5.600.706	4.940.473
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	6.472.145	6.249.761
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (**rd. 62 - 63**)	64	0	0
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	65	871.439	1.309.288
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:			
- Profit (**rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a ~~+ 67~~ + 67a + 68**)	69	0	0
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 66a ~~+ 67~~ + 67a + 68) - (64 + 66b**)	70	871.439	1.309.288

Indicatori operationali
la 31.03.2026

1. INDICATORI OPERAȚIONALI — CAMERE

Indicator	Hotel Tusnad	Hotel O3zone	TOTAL	BVC Q1
Nr. total camere	108	114	222	222
Nr. camere disponibile / zi (Q1)	108	114	222	222
Total zile turist disponibile	19 440	20 520	39 960	39960
Zile turist realizate	7 486	6 768	14 254	16903
Grad de ocupare (%)	38.5%	33.0%	35.7%	42.3%
Camere ocupate	3 944	3 057	7 001	8 302
RevPAR — RON/cameră/zi	77	87	82	128
ADR (Tarif mediu / cameră ocupată)	189	293	234	308
Nr. angajați (total)	66	65	131	

2. VENITURI DIN EXPLOATARE (RON)

Indicator	Hotel Tusnad	Hotel O3zone	TOTAL Realizat	BVC Q1
- Venituri din cazare	744 323	895 702	1 640 025	2 559 547
- Venituri din F&B (restaurante)	933 793	1 336 047	2 269 840	2622753
- Venituri din tratament / Spa	632 997	298 367	931 364	755701
- Venituri din evenimente (chirii)	15 324	3 250	18 574	16069
- Alte venituri	18 546	1 291	19 837	31584
TOTAL VENITURI EXPLOATARE	**2 384 603**	**2 534 657**	**4 919 260**	**5 985 653**

3. CHELTUIELI OPERAȚIONALE (RON)

Indicator	Hotel Tusnad	Hotel O3zone	TOTAL Realizat	BVC Q1
- Cheltuieli cu personalul (salarii)	1 383 810	1 271 466	2 655 276	2734440
- Cheltuieli cu utilitățile	303 150	293 100	596 250	665560
- Amortisment	284 071	370 705	654 776	668624
- Alte cheltuieli operaționale	1 164 204	1 178 676	2 342 880	2399207
TOTAL CHELTUIELI EXPLOATARE	**3 135 235**	**3 113 947**	**6 249 182**	**6 467 831**
Investiții (CAPEX) Q1			528 206	

PRESEDINTE
Rat Razvan-Legian

DIRECTOR ECONOMIC,
Juhasz Attila