

RAPORT SEMESTRIAL

2019

al **BALNEOCLIMATERICA S.A. Sovata**

Emitent admis pe sistemul alternativ de tranzacționare Piața AeRO-ATS
administrat de Bursa de Valori București S.A.

în conformitate cu prevederile Legii nr. 24/2017 și Regulamentului ASF nr. 5/2018 privind
emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață

Data raportului: 30.08.2019

Denumirea societății: BALNEOCLIMATERICA S.A. Sovata

Sediul social: Sovata, Str. Trandafirilor, Nr. 99, Județul Mureș

Număr telefon / fax: T: 0265-570.623, F: 0265-570.940

Cod unic de înregistrare: RO1245068

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J26/266/1991

Capital social subscris și vărsat: 19.226.014 LEI

Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: AeRO-ATS

CUPRINS

I. EVENIMENTE IMPORTANTE.....	1
II. SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ.....	2
2.1. Analiza poziției financiare.....	2
2.2. Analiza performanței financiare.....	3
2.3. Analiza fluxurilor de numerar.....	5
2.4. Principalii indicatori economico-financiari.....	5
III. ANALIZA ACTIVITĂȚII EMITENTULUI.....	6
3.1. Tendințe, elemente, evenimente sau factori de incertitudine cu impact semnificativ asupra lichidității și veniturilor emitentului.....	6
3.2. Cheltuieli de capital.....	8
IV. SCHIMBĂRI CARE AFECTEAZĂ CAPITALUL ȘI ADMINISTRAREA EMITENTULUI.....	8
V. TRANZACȚII SEMNIFICATIVE.....	8

I. Evenimente importante

Primul semestru al anului 2019 salută cele mai bune rezultate economice semestriale, atât în mărime absolută cât și în termeni de creștere relativă raportate de Balneoclimaterica S.A. Sovata. Veniturile din exploatare la 30.06.2019 au atins 21,7 mil. lei, după o creștere de 29,3% față de nivelul raportat la 30.06.2018 și de peste 3 ori mai mare decât creșterea raportată în aceeași perioadă a exercițiului anterior. De asemenea, rezultatul net la 30.06.2019, de 4,5 mil. lei este de peste trei ori mai mare decât profitul realizat în perioada de referință (30.06.2018).

Aceste rezultate sunt cu atât mai relevante cu cât, în perioada de raportare, eforturile societății s-au concentrat, în mare măsură, asupra renovării și modernizării hotelului Făget, un obiectiv investițional care a absorbit cheltuieli de 12,5 mil. lei și a suspendat, în același timp, contribuția acestei unități la veniturile societății.

Prin strategia de marketing – respectiv, de produs, promovare și preț – conducerea societății a urmărit diversificarea ofertei de pachete de servicii pentru a se adresa unei palete tot mai largi de nevoi și preferințe, precum și cotații mai avantajoase pentru serviciile prestate, asociate unui nivel de calitate înalt, satisfăcător pentru cerințele clienților săi.

Potrivit hotărârii AGOA nr. 12/16.04.2019, acționarii societății au beneficiat, în perioada de raportare, de distribuirea unui dividend brut/acțiune de 1,4615 lei, de 2,1 ori mai mare decât dividendele acordate în exercițiul precedent. Pe piața pe care se tranzacționează acțiunile emise de Balneoclimaterica S.A. (AeRO-ATS), prețul acțiunilor a crescut de asemenea, în aceeași perioadă, de la un minim de 8,5 lei/acțiune la 19 lei/acțiune, nivelul de lichiditate al titlurilor rămânând, însă, relativ scăzut.

Hotărârea AGOA nr. 12/16.04.2019 păstrează aceeași componență a Consiliului de Administrație al societății precum și a Comisiei de Cenzori pentru încă un mandat de trei ani, prin prelungirea mandatelor membrilor acestora până la 16.04.2022.

În ceea ce privește următoarele șase luni ale exercițiului, conducerea societății nu a identificat factori de risc și incertitudine cu impact potențial semnificativ asupra situației economico-financiare ale societății sau asupra evoluției activității sale și a rezultatelor previzionate.

Tranzacțiile societății Balneoclimaterica S.A. cu părți afiliate derulate în prima jumătate a anului curent au implicat societățile Danubius Szalloda es Gyogyudullo ZRT și Danubius Szallodauzemeteto es Szolgaltato ZRT, care dețin 95,99% și, respectiv 0,0405% din capitalul social al emitentului, precum și societatea Arisende S.R.O. în calitate de operator de hotel.

Situația soldurilor și a tranzacțiilor cu societățile afiliate în perioada de raportare este prezentată în tabelul nr. 1, astfel:

Tabel nr. 1. Valoarea tranzacțiilor cu părți afiliate, sem. I 2019 (lei)

Denumire societate afiliată	Vânzări	Cumpărări	Dividende plătite
Danubius Szalloda es Gyogyudullo ZRT	-	715.792	9.333.457
Danubius Szallodauzemeteto es Szolgaltato ZRT	-	32.352	3.736
Arisende S.R.O.	30.776	538.204	-
TOTAL	30.776	1.286.347	9.337.193

Plata în valoare de 548.392 lei către Danubius Szalloda es Gyogyudullo ZRT este aferentă contractului de utilizare a mărcii înregistrate, în timp ce sumele de 167.400 lei și de 538.204 lei, achitate către Danubius Szalloda es Gyogyudullo ZRT și, respectiv Arisende SRO reprezintă contravaloarea serviciilor de management.

II. Situația economico-financiară

2.1. Analiza poziției financiare

Imobilizările corporale, categoria de active cu cea mai mare pondere în total activ (85,7%) s-au apreciat cu 12,3% în primul rând datorită creșterii valorice a imobilizărilor corporale în curs de execuție pe seama lucrărilor de renovare la Hotelul Făget (12,5 mil. lei). Din punctul de vedere al structurii activelor, această apreciere valorică a sporit ponderea imobilizărilor în total active cu 11,1 puncte procentuale față de începutul exercițiului financiar, în detrimentul activelor circulante care, la 30.06.2019 reprezentau 13,9% din activul total, față de 25,2% la începutul perioadei de raportare. (tabel nr. 2)

Tabel nr. 2. Indicatorii de bilanț (lei)

Pozitii bilantiere	01.01.2019	30.06.2019	Variație relativă (30.06 / 01.01.2019)	Pondere în Total Activ, 30.06.2019
Active Imobilizate	88.817.040	99.705.330	+12,26%	85,76%
Imobilizari Necorporale	128.294	110.503	-13,87%	0,10%
Imobilizari Corporale	88.688.746	99.594.827	+12,3%	85,66%
Active Circulante	30.027.155	16.102.507	-46,37%	13,85%
Stocuri	428.623	489.150	+14,12%	0,42%
Creante	2.130.983	4.715.782	+121,3%	4,06%
Investiții pe termen scurt	8.202.414	-	-	-
Casa si conturi la banci	19.265.135	10.897.575	-43,43%	9,37%
Cheltuieli în avans	113.942	455.910	+300,12%	0,39%
Total Active	118.958.137	116.263.747	-2,26%	100%

Diminuarea ponderii activelor circulante în total active derivă din scăderea valorii absolute a acestora cu 13,9 mil. lei, respectiv cu 46,4% față de începutul anului 2019. Principala categorie de active circulante responsabile pentru această dinamică este cea a disponibilităților bănești (67,7% din activele curente), care se reduc cu 8,4 mil. lei. Scăderea cu 43,4% a numerarului și altor echivalente a determinat modificarea poziției acestora în structura activului total (de la 16,2% la 9,4%). Această evoluție împreună cu anularea poziției „investiții pe termen scurt” (-8,2 mil. lei), justificate în primul rând de investițiile în activele imobilizate (Hotelul Făget) se reflectă în dinamica structurală a activului total, menținând relativ constantă valoarea sa absolută (-2,3%). Creșterea creanțelor cu 2,6 mil. lei în perioada analizată se justifică prin prisma evoluției veniturilor în aceeași perioadă. Din valoarea totală a acestora de 4,7 mil. lei, doar creanțe în valoare de 69,2 mii lei au termenul de scadență mai mare de un an, reprezentând rezervări, iar creanțele asimilate clienților incerti însumează 161,1 mii lei. Creanțele din activitatea hotelieră reprezintă 36,6% din total creanțe.

La nivelul elementelor de pasiv (tabel nr. 3), nu se evidențiază modificări de structură semnificative. În timp ce ponderea capitalurilor proprii se reduce ușor de la 89,6% la 87,1% în perioada de raportare, datoriile totale își sporesc contribuția cu 1,84 p.p. la finanțarea activului și depășesc 10% din pasivul total, în principal pe fondul creșterii datoriilor pe termen scurt cu 2,7 mil. lei.

Datoriile pe termen scurt sunt alcătuite în cea mai semnificativă măsură de datorii față de furnizori (35,6% din totalul datoriilor pe termen scurt), societatea neavând împrumuturi bancare cu termen de exigibilitate sub 1 an. Datoriile pe termen lung, care reprezintă în proporție de 76% credite bancare s-au diminuat cu 803,9 mii lei, ponderea acestora în capitalul permanent scăzând de asemenea până la 3%. Capitalurile proprii își păstrează o pondere importantă (87,1%) în pasive și, respectiv, în capitalurile permanente (97%), evidențiindu-se astfel un grad înalt de independență și o capacitate ridicată de autofinanțare pe seama capitalurilor proprii, respectiv, a rezultatelor pozitive realizate și raportate.

Tabel nr. 3. Evoluția și structura pasivului bilanțier (lei)

Pozitii bilantiere	01.01.2019	30.06.2019	Variație relativă (30.06 / 01.01.2019)	Pondere în Total Pasive, 30.06.2019
Datorii pe termen scurt	6.542.536	9.253.532	+41,44%	8%
Datorii pe termen lung	3.959.155	3.155.193	-30,3%	2,7%
Total Datorii	10.501.691	12.408.725	+18,16%	10,7%
Provizioane	34.503	34.503	-	0,03%
Venituri în avans	1.881.983	2.548.699	+35,43%	2,2%
Capital social	19.226.015	19.226.015	-	-
Prime de capital	1.225.395	1.225.395	-	-
Rezerve din reevaluare	36.286.281	35.690.454	-1,64%	-
Rezerve	7.654.855	7.654.855	-	-
Rezultatul reportat	32.424.885	33.020.713	+1,84%	-
Rezultatul perioadei	10.253.678	4.454.388	-	-
Repartizarea profitului	531.149	-	-43,43%	-
Total Capitaluri Proprii	106.539.960	101.271.820	-4,94%	87,1%

2.2. Analiza performanței financiare

Rezultatele financiare ale primului semestru din exercițiul curent (tabel nr. 4) au depășit atât nivelurile anterioare, cât și pe cele previzionate în bugetul de venituri și cheltuieli adoptat pentru anul 2019. Balneoclimaterica S.A. a raportat, la 30.06.2019, o cifră de afaceri cu 27,1% mai mare decât la 30.06.2018 și cu 27,4% superioară nivelului bugetat.

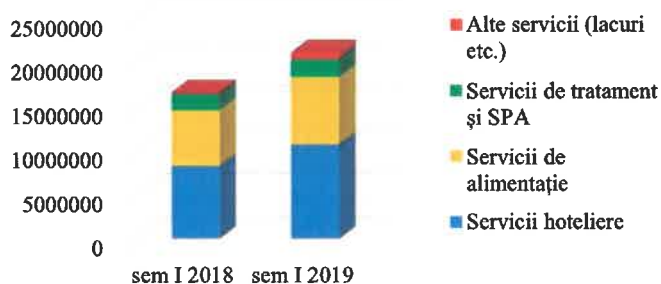
Tabel nr. 4 Contul de profit și pierdere (lei)

Indicatori (valorile sunt exprimate în lei)	30 iunie 2018	30 iunie 2019	Variație (%) 2019/2018	Pondere în categoria relevantă (30.06.2019)
Venituri din exploatare	16.818.897	21.744.425	+29,3%	100%
Cifra de afaceri netă, din care:	16.727.524	21.254.314	+27,1%	97,8%
Producția vândută	10.363.979	13.575.128	+31%	62,4%
Venituri din vânzarea mărfurilor	6.363.545	7.679.186	+20,7%	35,3%
Alte venituri din exploatare	91.373	490.111	+436,4%	2,25%
Cheltuieli de exploatare	15.584.615	17.260.583	+10,8%	100%
Cheltuieli materiale și mărfuri, utilități	8.526.375	8.820.708	+11,9%	25,3%
Cheltuieli cu personalul	10.531.992	11.616.564	+11,1%	33,4%
Ajustări active imobilizate	5.571.556	5.803.918	+2%	16,8%
Ajustări active circulante	17.703	29.579	-18,2%	0,05%
Alte cheltuieli de exploatare	7.126.783	9.011.996	+16%	24,5%
Rezultatul din exploatare	1.234.282	4.483.842	+263,3%	-
Venituri financiare	161.672	349.165	+116%	-
Cheltuieli financiare	199.731	227.738	+14%	-
Rezultatul financiar	(38.059)	121.427	-	-
Venituri totale	16.980.569	22.093.590	+30,1%	-
Cheltuieli totale	15.784.346	17.488.321	+10,8%	-
Rezultatul brut	1.196.223	4.605.269	+285%	-
Impozitul pe profit		71.894	-	-
Alte impozite	94.582	78.988	-	-
REZULTATUL NET	1.101.641	4.454.387	+304,3%	-

Veniturile din producția vândută au crescut cu 31%, o rată de creștere superioară celei a veniturilor din vânzarea mărfurilor (+20,7%), ponderea acestora din urmă în cifra de afaceri scăzând de la 38% la 36,1%. De asemenea, valoarea altor venituri din exploatare, care însumează chirii, alte servicii hoteliere, serviciile de agrement la Lacul Ursu și Aluniș etc. s-a apreciat cu 399 mii lei (+437,4%).

Din punctul de vedere al structurii veniturilor, 50,7% dintre acestea au fost asigurate de serviciile de cazare, 36,1% din servicii de alimentație publică (restaurant), 9,4% din serviciile de tratament și SPA și 3,8% din alte servicii turistice (administrare lacuri, închirieri etc.) (fig. nr. 1).

Fig. nr. 1. Distribuția veniturilor pe categorii principale de activități



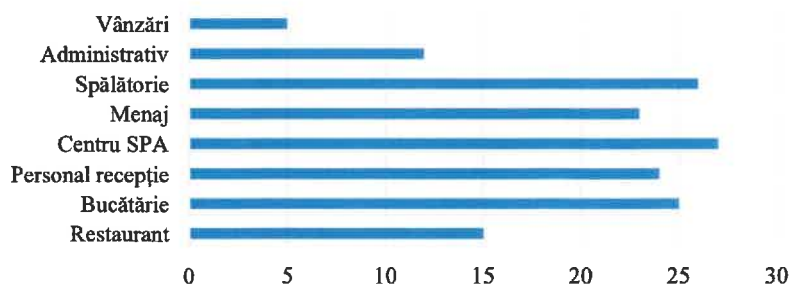
În același timp, **cheltuielile de exploatare** au urmat tendința crescătoare impusă de intensificarea activității, dar într-un ritm mult mai lent (+10,8%) decât dinamica veniturilor, generând o creștere importantă a marjei brute din exploatare. Ponderea cheltuielilor de exploatare în cifra de afaceri a crescut de la 7,4% la 30.06.2018, la 21,1% la finalul perioadei de raportare, reflectând preocupările manageriale pentru monitorizare atentă și gestionarea eficientă a costurilor.

Cheltuielile privind mărfurile, în pondere de 12% din total cheltuieli din exploatare au crescut cu doar 15,9% față de perioada de referință, în timp ce categoria de venituri corespondentă (veniturile din vânzarea mărfurilor) au crescut cu 20,7%.

Cheltuielile materiale, care reprezintă 4,12% din total cheltuieli de exploatare, au crescut cu 4,7%, gradul ridicat de ocupare ridicând cheltuielile cu consumabilele cu 20-30%.

Cheltuielile cu personalul, cea mai importantă categorie de cheltuieli în industria ospitalității reprezintă 33,4% din totalul cheltuielilor de exploatare. Datorită deficitului de resursă umană calificată disponibilă pentru angajare, conducerea societății a organizat resursa umană astfel încât aceasta să poată răspunde solicitărilor în creștere aferente intensificării activității. Prin urmare, în condițiile în care numărul mediu de salariați pentru perioada de analiză a fost de 251 persoane, cu 20 de angajați mai puțin decât în perioada de referință, iar numărul efectiv de salariați la sfârșitul perioadei de raportare a fost de 270, cu 46 salariați mai puțin decât la 30.06.2018, creșterea de 11,12% a cheltuielilor cu personalul a însemnat creșteri salariale pe post ocupat, respectiv pe salariat. Exceptând salariile conducerii, ratele de creștere salarială în perioada de raportare față de cea de referință sunt prezentate în fig. nr. 2.

Fig. nr. 2. Rate de creștere salariale pe categorie de personal



Societatea a realizat economii și la **costurile cu energia** care, deși cu 10,6% peste nivelul perioadei de referință, rămân cu 6,10% inferioare nivelului bugetat. Cheltuielile energetice au integrat creșterea prețului la gaz cu 13% în perioada de raportare și creșterea consumului de energie electrică în hotelurile Sovata și Brădet cu 30%.

Între categoriile de cheltuieli, nivelul bugetat a fost depășit pentru „**alte cheltuieli de exploatare**” care au ajuns cu aproape 30% peste nivelul planificat, pe fondul creșterii costurilor cu comisioanele plătite pentru intermedierea rezervărilor electronice: +79% pentru booking.com față de primul semestru al anului 2018.

În consecință, **rezultatul brut din exploatare** la 30.06.2019 se concretizează într-un profit de 3,2 mil lei mai mare decât în perioada de referință, cu o marjă brută de 21,1%, de asemenea de aproape trei ori mai mare decât la 30.06.2018.

Veniturile financiare, cu 116% mai mari decât în primul semestru al anului 2018 și cu o contribuție de 1,58% la veniturile totale, au provenit în proporție de 82,7% din diferențe de curs valutar, restul de 60,3 mii lei reprezentând dobânzi la depozitele bancare. Cheltuielile financiare însumează cheltuieli privind dobânzile (16,7% din cheltuielile financiare) și cheltuieli din diferențe de curs valutar. Societatea raportează, astfel, un **rezultat financiar pozitiv** de 121,4 mii lei.

Dat fiind nivelul veniturilor totale pentru primul semestru al anului 2019 cu 30,1% mai mare față de aceeași perioadă a exercițiului financiar anterior și, respectiv, un nivel al cheltuielilor totale cu 10,8% superior celui raportat la 30.06.2018, **rezultatul brut** al Balneoclimaterica S.A. la 30.06.2019, în valoare de 4,6 mil. lei, este de 3,8 ori mai mare față de perioada de referință. Pe fondul unor impozite relativ mai mici, **rezultatul net** ajunge de peste 4 ori rezultatul net raportat la 30.06.2018 (4,5 mil. lei).

2.3. Analiza fluxurilor de numerar

Potrivit reglementărilor contabile aplicabile, această situație financiară este opțională, urmând ca entitatea să o prezinte doar la nivelul întregului an fiscal. La sfârșitul primului semestru al exercițiului financiar 2019, se constată un sold al trezoreriei de 10,9 mil. lei, cu 8,4 mil. lei inferior celui de la 01.01.2019 dar cu 5,5 mil. lei mai mare decât la 30.06.2018.

2.4. Principalii indicatori economico-financiar

Situația și dinamica lichidității, a solvabilității și a nivelului de risc asociate cu activitatea societății Balneoclimaterica S.A. este redată în tabelul nr. 5.

Tabel nr. 5 Evoluția indicatorilor economico-financiar

INDICATORI	Formula de calcul ¹	2018 30 iunie	2018 31 decembrie	2019 30 iunie	Interval de confort
Indicatori de lichiditate					
Indicatorul lichidității curente	AC / DC	3,20	4,59	1,74	>2
Indicatorul lichidității imediate	(AC-stocuri)/DC	3,13	4,52	1,69	>1
Indicatorul lichidității rapide	Disponibilități / DC	0,73	2,94	1,18	
Indicatori de solvabilitate					
Solvabilitatea generală	TA/TD	7,33	11,33	9,37	>1
Solvabilitatea patrimonială	CP/(CP+DTL)	86,3%	96,4%	96,9%	>30%
Indicatori de risc					
Indicatorul gradului de îndatorare	DTL/(CP+DTL)	5,82%	5,92%	8,86%	<50%
Rata de îndatorare	TD/TA	13,65%	8,83%	10,67%	<80%

Tabloul indicatorilor economico-financiar descrie Balneoclimaterica S.A. ca un emitent cu nivel de risc foarte scăzut, fără dificultăți în ceea ce privește acoperirea datoriilor curente pe seama activelor circulante, respectiv finanțarea activelor pe seama capitalurilor proprii. Deși în scădere față de începutul exercițiului financiar,

¹ AC – active circulante; DC – datorii pe termen scurt; CP – capitaluri proprii; DTL – datorii pe termen lung; TA – total active; TD – total datorii

indicatorii lichidității sunt semnificativ deasupra pragului de confort, iar ponderea redusă a datoriilor pe termen lung în capitalul permanent (3%) indică o societate solvabilă, dar și cu acces facil la creditare bancară. Întrucât se sprijină în proporție de doar 20% pe capital împrumutat, gradul de îndatorare este redus și nivelul de risc scăzut.

În același timp, indicatorii de profitabilitate calculați pentru finalul primului semestru al anului 2019 demonstrează un management eficient, orientat spre clientul final, creator și valorificator de oportunitate dar și preocupat de un control atent al costurilor. Față de primul semestru al exercițiului anterior, la jumătatea anului curent indicatorii de rentabilitate prezintă valori de aproximativ 3 ori mai mari (tabel nr. 6)

Tabel nr. 6 Rate de marjă și indicatori de profitabilitate

INDICATORI	Formula de calcul ²	2018	2019
		30 iunie	30 iunie
Marja rezultatului brut din exploatare	RE/CA*100	7,38%	21,10%
Marja profitului net	RN/CA*100	6,59%	20,96%
Marja rentabilității financiare	RN/CP*100	1,24%	4,40%
Rentabilitatea capitalului permanent	RN/(CP+DTL)*100	1,08%	4,27%

III. Analiza activității emitentului

Balneoclimaterica S.A., societate pe acțiuni înființată în anul 1991³, are ca obiect principal de activitate prestații hoteliere și alimentație publică (cod CAEN 5510 – *Hoteluri și alte facilități de cazare similare*). De-a lungul celor 27 de ani de activitate, societatea a pus în valoare și a îmbogățit cu consecvență patrimoniul preluat de la Întreprinderea Balneoclimaterică Sovata, urmărind să valorifice cât mai eficient oportunitățile unice pentru turism balnear ale stațiunii Sovata. În prezent, Balneoclimaterica S.A. gestionează un complex hotelier format din:

- Danubius Health Spa Resort Sovata ****
- Danubius Health Spa Resort Brădet ****
- Hotel Făget**

Pe lângă cele trei hoteluri care oferă o capacitate de cazare de 800 locuri (400 camere), un centru de conferințe cu 8 săli de capacități diferite, un centru spa de lux, o bază de tratament și wellness medical omologate conform standardelor TÜV Rheinland, Balneoclimaterica gestionează cu succes

- ✓ 6 vile – spații de cazare, precum și
- ✓ renumitele ștranduri de la lacurile Ursu și Aluniș
- ✓ un popas turistic de 1,4 hectare, cu căsuțe din lemn și spațiu de campare cu o capacitate de 50 corturi

3.1. Tendințe, elemente, evenimente sau factori de incertitudine cu impact semnificativ asupra lichidității și veniturilor emitentului.

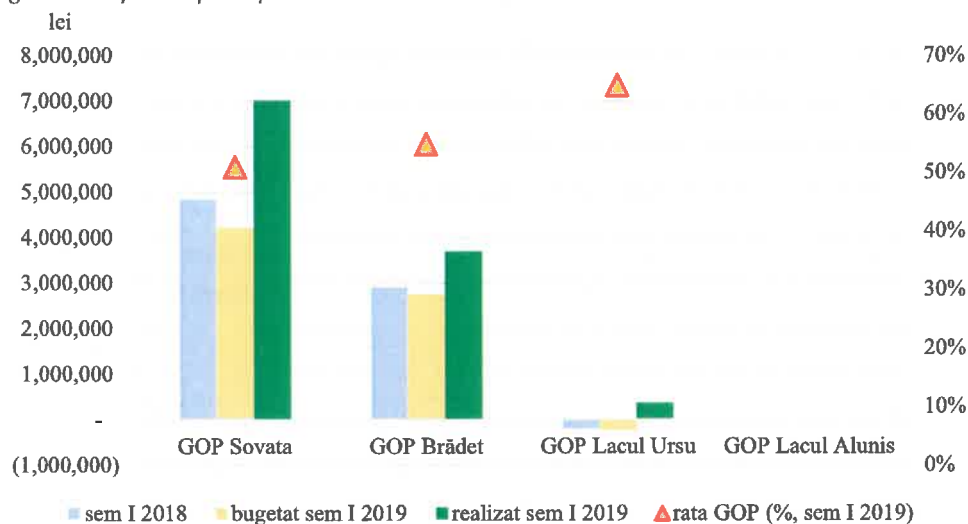
Activitatea Balneoclimaterica S.A. în primul semestru al anului 2019 este marcată de lucrările de renovare și modernizare ale hotelului Făget, în urma cărora acesta va fi reîncadrat într-o categorie hotelieră superioară (3*).

În ceea ce privește celelalte unități hoteliere și segmente de business, *profitul brut operațional* (Gross Operational Profit – GOP), un indicator particular industriei ospitaliere calculat pentru fiecare dintre acestea prezintă valori care depășesc nivelurile planificate și indică tendința pentru următoarele șase luni ale anului 2019 (fig. nr. 3)

² RE – rezultatul din exploatare; RN – rezultatul net; CP – capitaluri proprii; CA – cifra de afaceri

³ Hotărârea Guvernului României nr. 1041/1991

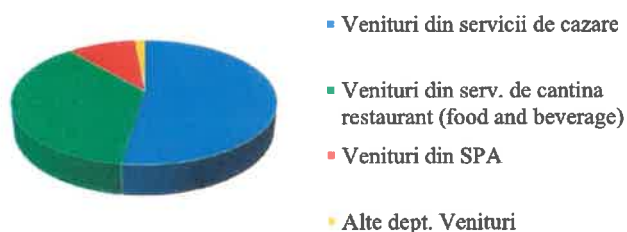
Fig. 3. GOP pentru principalele centre turistice ale Balneoclimaterica S.A



* rata GOP – ponderea profitului operațional brut în total venituri pe unitate turistică

Per ansamblu, GOP consolidat pentru Balneoclimaterica S.A. este de 8,8 mil. lei, cu 59,2% mai mare decât nivelul realizat în primul semestru al exercițiului anterior și de două ori valoarea bugetată, iar marja GOP consolidat este de 45,5%. Pentru unitățile hoteliere, depășirile de plan pentru serviciile de cazare sunt de 32,4%, pentru serviciile de alimentație-restaurant, de 21,6%, pentru segmentul de tratamente-SPA, de 8,6%, iar pentru alte venituri, de 17,9%. Aceste categorii de servicii contribuie astfel la realizarea veniturilor totale (fig. 4):

Fig. 4. Distribuția veniturilor pe categorii de servicii



Alți indicatori operaționali care descriu o imagine relevantă asupra performanțelor Balneoclimaterica S.A. sunt prezentați mai jos (tabel nr. 7)

Tabel nr. 7. Indicatori operaționali

Indicator	Sem I 2018	Planificat sem I 2019	Realizat sem I 2019	Variație (yoy)
Grad de ocupare	51,7%	68,1%	82,9%	+37,6%
Tarif mediu pe cameră	224	253	275	+18,5%
Venit pe cameră disponibilă	116	172	228	+49,1%
Număr tratamente	26.196	-	30,585	+19,8%
Preț mediu pe tratament	61	-	65	+6,2%
Buget mediu pe client	640	737	734	+12,8%
GOP pe cameră	115	155	233	+50,6%

Ca evenimente și tendințe care au influențat veniturile din activitatea de bază se remarcă reducerea cotei de TVA, cu impact asupra prețului mediu și asupra veniturilor și introducerea tichetelor de vacanță gratuite în sectorul public încă din anul anterior. Acestea au înregistrat o creștere semnificativă în prima jumătate a anului 2019, reprezentând 19% din veniturile totale, cu impact de asemenea asupra tarifelor medii ale camerelor. Deficitul de resursă umană calificată pe piața de muncă de profil a fost resimțit și la nivelul Balneoclimaterica S.A., dar gestionat optim prin restructurarea posturilor și creșterea productivității muncii prin motivarea pecuniară a personalului reflectată în creșterile salariale la nivelul societății.

În ceea ce privește următoarele șase luni ale exercițiului curent 2019, păstrând aceeași distribuție semestrială a veniturilor, valoarea totală a încasărilor previzionată pentru 31.12.2019 ar putea ajunge la 49,5 mil. lei, cu 11% mai mare față de nivelul bugetat.

3.2. Cheltuieli de capital

Principalele investiții realizate în primele șase luni ale anului 2019 vizează lucrările de modernizare și upgradare a hotelului Făget, în valoare de 12,5 mil. lei, cu efecte nesemnificative asupra lichidității emitentului. Acestea au fost finanțate din surse proprii. Până la sfârșitul exercițiului curent, valoarea totală a cheltuielilor pentru acest obiectiv este preconizată să ajungă la aproximativ 32 mil lei.

Alte cheltuieli cu investiții realizate în aceeași perioadă vizează lucrări de modernizare la Lacul Ursu (263,1 mii lei), echipamente și utilaje (rezervor apă, mașină de încălzit nămol, ștampile electronice, mașină de spălat vase, modernizări saună etc.) în valoare de 246,1 mii lei, alte imobilizări corporale (calculatoare, utilare centru de conferințe, modernizare sistem parcare etc.) în valoare de 108,9 mii lei și avansuri pentru imobilizări (650,6 mii lei).

IV. Schimbări care afectează capitalul și administrarea emitentului

Pe tot parcursul perioadei de raportare, societatea și-a îndeplinit în totalitate obligațiile de plată atât către furnizori de bunuri și servicii, către personal, creditorii diverși și față de stat.

De asemenea, în primele șase luni ale anului 2019 nu s-au înregistrat modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de către emitent.

V. Tranzacții semnificative

Așa cum se preciza și în prima secțiune a prezentului raport, situația soldurilor și a tranzacțiilor cu societățile afiliate în perioada de raportare se prezintă astfel:

Denumire societate afiliată	Vânzări (lei)	Cumpărări (lei)	Dividende plătite (lei)
Danubius Szalloda es Gyogyudullo ZRT	-	715.792	9.333.457
Danubius Szalldauzeteto es Szolgaltato ZRT	-	32.352	3.736
Arisende S.R.O.	30.776	538.204	-
TOTAL	30.776	1.286.347	9.337.193

Situațiile financiare interimare întocmite la 30 iunie 2019 care au stat la baza întocmirii prezentului raport semestrial nu au fost auditate.

Fülöp-Nagy János
Director General




Kaján Júlia
Director general adjunct economic



BALNEOCLIMATERICA S.A. Sovata
Str. Trandafirilor nr. 99, Judetul Mures
J 26-266/1991, C.U.I. 1245068
Capital social: 19.226.014,00 RON
Tel/fax: 0265/570-623, 570-940
E-mail: sovatabalneo@szovata.ro



DECLARATIE

Prin prezenta, subsemnatul DEÁK IMRE FERENCZ, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație al societății BALNEOCLIMATERICA S.A. și în numele acestuia, declar că, după cunoștințele mele, **situațiile financiare semestriale** ale societății **BALNEOCLIMATERICA S.A.**, prezentate pentru data de raportare 30.06.2019, întocmite în conformitate cu standardele contabile aplicate, reflectă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, a veniturilor și cheltuielilor societății, iar raportul Consiliului de Administrație întocmit la data de 30.06.2019 prezintă în mod corect și complet informațiile despre emitent.

Sovata,
28.08.2019

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
al societății BALNEOCLIMATERICA S.A.,

D-I DEÁK IMRE FERENCZ



Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru

Anul 2019

Suma de control 19.226.015

Entitatea SC BALNEOCLIMATERICA SA

Adresa

Județ Mures Sector Localitate Sovata

Strada Trandafirilor Nr. 99 Bloc Scara Ap. Telefon 0265570623

Număr din registrul comerțului J26/266/1991

Cod unic de inregistrare 1 2 4 5 0 6 8

Forma de proprietate

22--Societati cu capital de stat si privat autohton si strain (capital de stat sub 50%)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

 Raportari contabile semestriale
 Entități mijlocii, mari si 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*

Raportare contabilă la data de 30.06.2019 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 OMFP nr. 2.493/ 2019 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

F10 - SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE**

Instrucțiuni

Corelații

1.Import fisier XML - F10 la 31/12/2018

2.Import fisier XML - F20 la 30/06/2018

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,**Atenție!****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

FULOP-NAGY JANOS

Numele si prenumele

KAJAN JULIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional

31426A

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. Nr.rd. OMFP nr.2493 / 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	30.06.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	01	128.294	110.503
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	88.688.746	99.594.827
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	88.817.040	99.705.330
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)	05	05	428.623	489.150
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+5187)	06	06a (301)	2.130.983	4.715.782
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	2.130.983	4.715.782
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	8.202.414	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	19.265.135	10.897.575
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	30.027.155	16.102.507
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	113.942	455.910
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	113.942	455.910
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	6.542.536	9.253.532
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	21.716.578	4.756.186
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	110.533.618	104.461.516
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	3.959.155	3.155.193
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	34.503	34.503
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	1.881.983	2.548.699
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	1.881.983	2.548.699
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	25	23	1.881.983	2.548.699

Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (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 (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (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	19.226.015	19.226.015
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	19.226.015	19.226.015
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	1.225.395	1.225.395
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	36.286.281	35.690.454
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	7.654.855	7.654.855
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri 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)	43	41	32.424.885	33.020.713
SOLD C (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	10.253.678	4.454.388
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	531.149	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	106.539.960	101.271.820
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	106.539.960	101.271.820

Suma de control F10 : 1424826332 / 2047174022

*) 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 întocmirea 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

FULOP-NAGY JANOS

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

KAJAN JULIA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

31426A

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.2493/ 2019	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2018- 30.06.2018	01.01.2019- 30.06.2019
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	16.727.524	21.254.314
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	10.363.979	13.575.128
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	6.363.545	7.679.186
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
— 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)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	91.373	490.111
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	16.818.897	21.744.425
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	215.019	224.332
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	463.576	485.991
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	1.446.720	1.600.326
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	1.778.956	2.060.912
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	0	2.662
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	5.189.345	5.766.223
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	4.954.341	5.496.909
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	235.004	269.314
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	2.838.010	2.893.672
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	25	26	2.838.010	2.893.672
a.2) Venituri (ct.7813)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	11.284	9.230

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	28	29	54.415	16.981
b.2) Venituri (ct.754+7814)	29	30	43.131	7.751
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	3.641.705	4.222.559
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	3.010.540	3.477.133
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*)	32	33	623.134	723.305
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	8.031	22.121
— 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)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	15.584.615	17.260.583
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	1.234.282	4.483.842
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	66.924	60.321
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	94.748	288.844
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	161.672	349.165
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	105.374	38.105
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	94.357	189.633
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	199.731	227.738
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	121.427
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	38.059	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	16.980.569	22.093.590
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	15.784.346	17.488.321
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	1.196.223	4.605.269
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		71.894
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	94.582	78.988
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	1.101.641	4.454.387
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 297182026 / 2047174022

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 2493/2019)- 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 32 (cf.OMFP 2493/2019)- 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

FULOP-NAGY JANOS

Numele si prenumele

KAJAN JULIA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

31426A

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2019

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.2493/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		4.454.387
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat 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	143.553	67.822	75.731
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	143.553	67.822	75.731
- peste 30 de zile	06	06	143.411	67.680	75.731
- peste 90 de zile	07	07	142	142	
- 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.	30.06.2018		30.06.2019
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	271		251
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	316		270
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			2.427

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		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		418.005
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	48.930	650.627
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	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:	64	57	1.753.623	1.583.484
- 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)	65	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)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
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)	69	61	121.323	2.270.525
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	60.007	167.857
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	61.316	2.102.668
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	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)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	664.119	1.368.270
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72	69.159	69.159
- 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)	81	73	594.360	1.298.111
- 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)	82	74	600	1.000
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	85	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	86	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părți sociale emise de rezidenti	88	80		
- actiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	92	84	124.217	303.576
- în lei (ct. 5311)	93	85	75.968	277.805
- în valută (ct. 5314)	94	86	48.249	25.771
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	18.103.066	10.463.954
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	7.072.894	10.341.798
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	11.030.172	122.156
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103	95	13.888.503	14.957.424
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica sau egală cu 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	107	99	8.311.193	5.497.664
- în lei	108	100		
- în valută	109	101	8.311.193	5.497.664
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106	36.456	22.091
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	1.304.880	3.824.779
- 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)	117	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)	118	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	647.142	677.947
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)	120	111	1.054.430	956.915
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	274.209	310.337
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	122	113	762.643	629.993
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114	17.578	16.585
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente ²⁾ (din ct. 451), din care:	126	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122	2.534.402	3.978.028
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123	406.657	701.337
-alte datorii în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) ³⁾ (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	2.127.745	3.276.691
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128				
- către nerezidenți	139	128a (311)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	140	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	19.226.015	19.226.015		
- acțiuni cotate 4)	142	131	19.226.015	19.226.015		
- acțiuni necotate 5)	143	132				
- părți sociale	144	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	145	134				
Brevete si licente (din ct.205)	146	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136	28.066	7.212		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2018		30.06.2019	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	152	141	19.226.015	X	19.226.015	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145	358.453	1,86	358.453	1,86
- cu capital integral de stat	157	146				
- cu capital majoritar de stat	158	147				
- cu capital minoritar de stat	159	148	358.453	1,86	358.453	1,86
- deținut de regii autonome	160	149				
- deținut de societăți cu capital privat	161	150	18.467.915	96,06	18.467.915	96,06
- deținut de persoane fizice	162	151	396.667	2,06	396.667	2,06
- deținut de alte entități	163	152	2.980	0,02	2.980	0,02

XIII. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	30.06.2018	30.06.2019
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	164	152a (312)	4.546.719	9.422.145
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	165	152b (313)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	166	153		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	167	154		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	168	155		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169	156		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	170	157		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

FULOP-NAGY JANOS

Numele si prenumele

KAJAN JULIA

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

31426A

**Formular
VALIDAT**

*) 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 șomeri în vârstă de peste 45 de ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri 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. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului 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, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului 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, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate 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 chiriile 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 chiriile 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 entitățile 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.153-163 (cf.OMFP 2493/2019), în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.152 (cf.OMFP 2493/2019).

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.

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mari, mijlocii si
mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

1		(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma	
1			

-

+

Salt

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENCIATIONAL DE ADMINISTRARE FISCAL

Index înregistrare: 183114836 din 09.08.2019

A fost depus un formular tip S1027 cu numărul de înregistrare **INTERNT-183114836-2019** din data de **09.08.2019** pentru perioada de raportare 6 2019 pentru CIF: **1245068**

Nu există erori de validare.