

## Raport trimestrial aferent trimestrului III 2018

A.

Raportul trimestrial conform: **Regulamentului C.N.V.M. nr. 1/2006.**

Data raportului :**16.11.2018.**

Denumirea societății comerciale: **SC Turism Covasna SA**

Sediul social : **oras Covasna, Str. 1 Decembrie 1918 Nr. 1-2, jud. Covasna**

Numărul de telefon/fax : **0267- 340401, 0267- 342222**

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: **RO 559747**

Număr de ordine în Registrul Comerțului: **J14/55/1991**

Capital social subscris și vărsat : **47.120.843,30 lei**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **ATS administrata de Bursa de Valori Bucuresti**

1. Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs în perioada de timp relevantă și impactul pe care acestea îl au asupra poziției financiare a emitentului și a filialelor acestuia.

In perioada de referinta nu s-au produs evenimente importante cu impact asupra pozitiei financiare

2. Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor emitentului și ale filialelor acestuia aferente perioadei de timp relevante.

Contul de profit si pierdere este prezentat conform Ordin al Ministerului Finantelor Publice nr.1802/29.12.2014 (anexa la prezentul Raport curent).

Informatiile financiare aferente trimestrului I - III 2018 au fost auditate de catre auditorul financiar extern pentru perioada 01 – 31.07.2018

### B. Indicatori economico-financiari

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente <sup>1</sup>	Active curente/Datorii curente <b>4.286.968/6.216.552</b>	<b>0,69</b>
2. Indicatorul gradului de îndatorare <sup>2)</sup>	Capital împrumutat/Capital propriu x100 <b>14.376.290/60.454.302 x 100</b> Capital împrumutat/Capital angajat x100 <b>14.376.290/74.830.592 x 100</b>	<b>23.78</b> <b>19.21</b>
3. Viteza de rotație a debitelor-clienți <sup>3)</sup>	- Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 270 (pentru trimestrul III) <b>741937/ 10.301.599 x 270</b>	<b>19</b>
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate <sup>4)</sup>	Cifra de afaceri/Active imobilizate <b>10.301.599/ 72.431.548</b>	<b>0.14</b>

#### Notă:

<sup>1)</sup> Oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

Valoarea recomandată acceptabilă este aproximativ 2.

2) Exprimă eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate.

Capital împrumutat = Credite peste 1 an


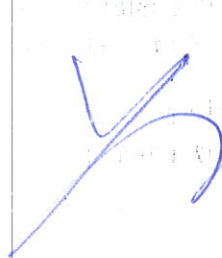
Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu

3) Exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate.

4) Exprimă eficacitatea managementului activelor imobilizate, prin examinarea cifrei de afaceri (pentru S.I.F. valoarea veniturilor activității curente) generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

**DIRECTOR GENERAL**

**SBANT ANICA**



**CONTABIL SEF**

**Dimian Georgeta**



**CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE**  
**la data de 30.09.2018**

Formular 20

Denimirea indicatorilor	Nr.rd.	Exercitiul financiar	
		30.09.2017	30.09.2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+ 03-04+05+06)	1	8,462,632	10,301,599
Productia vanduta (ct.701+702+703+704+705+706+708)	2	5,351,051	6,870,850
Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707)	3	3,111,581	3,430,372
Reduceri comerciale acordate (ct.709)	4		-377
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing(ct.709)	5		
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	6		
2.Venituri aferente costului de productie in curs de executie (ct.711+712)			
SOLD C	7		
SOLD D	8		
3.Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+722)	9	9,941	11,020
4.Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct.755)	10		
5.Venituri din produuctia de investitii imobiliare (ct.725)	11		
6.Venituri din subventii de exploatare (ct.7412+7413+7414+7415+7416+7417+7419)	12		
7.Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	266,314	203,123
din care venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
din care, venituri din subventii pentru investitii (ct.7584)	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE- TOTAL</b> <b>(rd.01+07-08+09+10+11+13)</b>	16	8,738,887	10,515,742
8.a)Cheltuieli cu materiile prime si materiale consumabile(ct.601+602)	17	326,787	255,222
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	647,095	802,280
b)Alte cheltuieli externe (energie si apa) (ct.605)	19	870,974	907,507
c)Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	20	1,172,689	1,156,208
Reduceri comerciale primite ct 609	21	1,146	7,911
9.Cheltuieli cu personalul (rd.23+24)	22	2,815,953	3,325,331
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642+643+644)	23	2,306,918	3,227,384
b)Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct.645)	24	509,035	97,947
10.a)Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd.26-27)	25	2,235,504	2,291,390
a)1)Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	2,235,504	2,291,390
a)2)Venituri (ct.7813)	27		
b)Ajustari de valoare privind activele circulante (rd.29-30)	28	0	0

b)1)Cheltuieli ct 654+6814)	29		
b)2)Venituri (ct 754+7814)	30		
11.Alte cheltuieli de exploatare ( rd 32 la 38)	31	1,527,440	1,632,101
11.1Cheltuieli privind prestatiile externe ( ct.611+612+613+614+615 +621+622+623 +624+625 +626 +627+628)	32	788,212	959,732
11.2. Cheltuieli cu alte impozite,taxe si varsaminte asimilate;cheltuieli reprezentand transferuri si contributii datorate in baza unor acte normative speciale (ct.635+6586*)	33	722,106	630,884
11.3 Cheltuieli cu protectia mediului inconjurator (ct.652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct.655)	35		
11.5 Cheltuieli privind calamitatile si alte evenimente similare (ct.6587)	36		
11.6.Alte cheltuieli (ct.651+6581+6582+6583+6588)	37	17,122	41,485
Cheltuieli cu dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing ct 666*	38		
Ajustari privind provizioanele ( rd.40-41)	39	-36,730	-90,497
Cheltuieli (ct 6812)	40		
Venituri (ct.7812)	41	36,730	90,497
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE- TOTAL ( rd.17 la 20 -21+22+25+28+31+39)</b>	42	<b>9,558,566</b>	<b>10,271,631</b>
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
PROFIT (rd.16-42)	43		244,111
PIERDERE (rd.42-16)	44	819,679	
12.Venituri din interese de participare(ct.7611+7612+7613)	45		3,641
din care venituri obtinute de la entitatile afiliate	46		
13.Venituri din dobanzi (ct.766*)	47	211	71
din care veniturile obtinute de la entitatile afiliate	48		
14.Venituri din subventii de exploatare pentru dobanda datorata (ct.7418)	49		
15.Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	48,193	21,074
din care, venituri din alte imobilizari financiare (ct.7615)	51		
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL RD.45+47+49+50)</b>	52	<b>48,404</b>	<b>24,786</b>
16.Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si investitiile financiare detinute ca active circulante(rd.54-55)	53		
Cheltuieli ct 686	54		
Venituri ct 786	55		
17.Cheltuieli privind dobanzile (ct.666*)	56	491,910	613,547
din care cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	54,971	31,167
<b>CHELTUIELI FINANCIARE (rd.53+56+58)</b>	59	<b>546,881</b>	<b>644,714</b>

<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA:</b>			
PROFIT(rd.52-59)	60	0	0
PIERDERE (rd.59-52)	61	498,477	619,928
<b>VENITURI TOTALE ( rd.16+52)</b>	62	<b>8,787,291</b>	<b>10,540,528</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE ( rd 42+59)</b>	63	<b>10,105,447</b>	<b>10,916,345</b>
<b>18.PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA</b>			
PROFIT (rd.62-63)	64		
PIERDERE (rd.63-62)	65	1,318,156	375,817
19.Impozitul pe profit ( ct.691)	66		
20.Impozitul specific unor activitati (ct.695)	67		85,023
<b>21.PROFITUL SAU PIERDEREA NETA A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>			
PROFIT (rd.64-65-66-67)	68		
PIERDERE (rd.65+66+67-64)	69	1,318,156	460,840