

Raport trimestrial aferent perioadei 01.01 – 31.03.2020

A.

Raport trimestrial conform: Legii nr. 24/2017 si Regulamentului ASF nr. 5/2018

Data raportului : 15.05.2020

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: Bursa de Valori București – Piata AeRO.

Cod lei: 254900YRLU5MKSM3LD84

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

În perioada de referință determinată de evoluția situației epidemiologice internaționale determinată de răspândirea coronavirusului SARS-CoV-2, precum și declararea "Pandemiei" de către Organizația Mondială a Sănătății, la data de 11.03.2020, Decretul nr. 195/2020 privind instituirea stării de urgență la nivel național, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 212 din 16 martie 2020, precum și Ordonanța militară nr. 1/2020 privind unele măsuri de primă urgență care privesc aglomerările de persoane și circulația transfrontalieră a unor bunuri, emisă de Ministerul Afacerilor Interne, S.C. TURISM COVASNA S.A. a decis suspendarea activității sale turistice și închiderea unităților sale hoteliere, începând din data de 18.03.2020 și până la încetarea stării de urgență și reluarea activității normale.

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

2.1 Situația patrimoniului la 31.03.2020

Indicator	01.01.2020	31.03.2020
Imobilizari corporale si necorporale	74.907.847	74.520.287
Stocuri	235.726	212.392
Creante	982.851	389.350
Disponibilitati	5.815.493	2.620.772
Cheltuieli in avans	170.359	598.787
TOTAL ACTIV	82.112.276	78.341.588
Capital social	47.120.843	47.120.843
Datorii	11.083.445	9.644.287
Provizioane	144.656	57.049
Rezerve	20.181.803	20.181.803
Profit sau pierdere reportata	571.451	3.338.996
Profit sau pierdere exercitiu financiar	2.767.544	-2.320.332
Repartizarea profitului	-138.377	-138.377
Venituri in avans	380.911	457.319
TOTAL PASIV	82.112.276	78.341.588

2.2 Contul de profit si pierdere la 31.03.2020 - prezentat conform Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr.1802/29.12.2014.

Informatiile financiare aferente trimestrului I 2020 nu au fost auditate de catre auditorul financiar extern.

Formular 20

Denumirea indicatorilor	Nr.rd.	Exercitiul financiar	
		3/31/2019	3/31/2020
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+ 03-04+05+06)	1	1,437,050	1,436,618
Productia vanduta (ct.701+702+703+704+705+706+708)	2	874,513	884,375
Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707)	3	562,537	552,243
Reduceri comerciale acordate (ct.709)	4		
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		
4.Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale (ct.755)	10		
5.Venituri din productia 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	52,037	25,933
din care venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
din care, venituri din subventii pentru investitii (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE- TOTAL (rd.01+07-08+09+10+11+13)	16	1,489,087	1,462,551
8.a)Cheltuieli cu materiile prime si materiale consumabile(ct.601+602)	17	176,633	206,404
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	96,487	182,974
b)Alte cheltuieli externe (energie si apa) (ct.605)	19	333,297	354,142

c)Cheltuieli privind marfurile (ct.607)	20	181,300	188,686
Reduceri comerciale primite ct 609	21	883	1,689
9.Cheltuieli cu personalul (rd.23+24)	22	1,049,371	1,357,715
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642+643+644)	23	1,013,784	1,310,731
b)Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct.645 +ct. 646)	24	35,587	46,984
10.a)Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd.26-27)	25	839,116	821,033
a)1)Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	839,116	821,033
a)2)Venituri (ct.7813)	27		
b)Ajustari de valoare privind activele circulante (rd.29-30)	28	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	804,294	644,137
11.1Cheltuieli privind prestatii externe (ct.611+ 612+613+614+615 +621+622+623 +624+625 +626 +627+628)	32	507,869	343,546
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	294,937	297,084
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	1,488	3,507
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	-65,877	-87,607
Cheltuieli (ct 6812)	40		
Venituri (ct.7812)	41	-65,877	87,607
CHELTUIELI DE EXPLOATARE- TOTAL (rd.17 la 20 -21+22+25+28+31+39)	42	3,413,738	3,665,795
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
PROFIT (rd.16-42)	43		
PIERDERE (rd.42-16)	44	1,924,651	2,203,244

12.Venituri din interese de participare(ct.7611+7612+7613)	45		28
din care venituri obtinute de la entitatile afiliate	46		
13.Venituri din dobanzi (ct.766*)	47	3,028	21,065
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	5,261	319
din care, venituri din alte imobilizari financiare (ct.7615)	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL RD.45+47+49+50)	52	8,289	21,412
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	163,165	135,783
din care cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	9,151	2,717
CHELTUIELI FINANCIARE (rd.53+56+58)	59	172,316	138,500
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIARA:			
PROFIT(rd.52-59)	60	0	0
PIERDERE (rd.59-52)	61	164,027	117,088
VENITURI TOTALE (rd.16+52)	62	1,497,376	1,483,963
CHELTUIELI TOTALE (rd 42+59)	63	3,586,054	3,804,295
18.PROFITUL SAU PIERDEREA BRUTA			
PROFIT (rd.62-63)	64		
PIERDERE (rd.63-62)	65	2,088,678	2,320,332
19.Impozitul pe profit (ct.691)	66		
20.Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21.PROFITUL SAU PIERDEREA NETA A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
PROFIT (rd.64-65-66-67)	68		
PIERDERE (rd.65+66+67-64)	69	2,088,678	2,320,332

B. Indicatori economico-financiari la 31.03.2020

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente ¹⁾	Active curente/Datorii curente 3.222.514/1.713.978	1.88
2. Indicatorul gradului de îndatorare ²⁾	Capital împrumutat/Capital propriu x100 7.883.783/68.182.933 x 100	12
	Capital împrumutat/Capital angajat x100 7.883.783/76.066.716 x 100	10
3. Viteza de rotație a debitorilor-clienții ³⁾	- Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 90 (nr zile aferente trimestrului I) 709.017/1.436.618 x 90	49
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate ⁴⁾	Cifra de afaceri/Active imobilizate 1.436.618/ 74.520.287	0.02

Notă:

¹⁾ 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
DIACONU NARCISA

