

S.C NEPTUN – OLIMP S.A

J13/517/1991

CUI RO2423562

NR. 1074/10.08.2023

RAPORTUL SEMESTRIAL aferent semestrului I al anului 2023

Conform Regulamentului ASF nr.5/2018

Raport semestrial conform Regulamentului ASF nr. 5/2018

Data raportului: 11.08.2023

Denumirea societatii: SC NEPTUN – OLIMP SA

Sediul social: Neptun, str. Plopilor nr.1, jud. Constanta

Nr. Inregistrare la RC: J13/517/1991

Cod fiscal: RO2423562

Durata societatii: nedeterminata

Capitalul social subscris si varsat: 7.331.528,60 lei

Piata reglementata pe carese tranzactioneaza valorile mobiliare emise: Bursa de Valori Bucuresti

1. *Indeplinirea conditiilor legale de functionare*

Societatea comerciala Neptun – Olimp SA functioneaza ca o societate pe actiuni conform Legii nr.31/1990 republicata. Potrivit clasificarii C.A.E.N , activitatea principala a societatii este: *Hoteluri si alte facilitati de cazare similare – cod C.A.E.N. – 5510*

2. *Denumirea societatii*

Societatea Comerciala Neptun – Olimp SA, a fost infiintata prin HG nr.1226/1990 prin reorganizarea Regiei Autonome de Turism si Prestatii Dacorex&CO Neptun, in temeiul Legii nr.15/1990, fiind inmatriculata la Oficiul Registrului Comertului Constanta sub nr. J13/517/1991, avand CUI RO2423562.

3. *Conducerea societatii*

La finele perioadei de raportare, societatea era administrata de un Consiliu de Administratie format din 5 membri si anume:

- Culetu Danut Presedinte CA
- Nicola Razvan Vicepresedinte CA
- Damian Ionel Membru
- Tanase Serban Membru
- Damian Mihai Cezar Membru

Toate eforturile Consiliului de Administratie si ale conducerii executive au fost pentru a asigura servicii de calitate, cu ajutorul unui personal calificat.

De asemenea, obiectivul prioritar este dezvoltarea bazei tehnico-materiale, reabilitarea si modernizarea celei existente, printr-un program coerent consecvent de investitii.

Conducerea executiva a societatii este asigurata de dl Damian Ionel.

Consiliul de Administratie a urmarit realizarea programului de activitate propus pentru primul semestru, executia bugetului de venituri si cheltuieli lunar si a programului de investitii.

4. Capital social. Actiuni

Societatea inregistreaza la data de 30.06.2023 un capital social in valoare de 7.331.528.57, capital social subscris si varsat, reprezentand un numar de 73.315.286 actiuni nominative, cu o valoare nominala de 0,10 lei/actiune.

Structura actionarilor inregistrati in registrul actionarilor conform comunicarii Depozitarului Central este urmatoarea:

Detinator	Numar actiuni	%
<i>Ministerul Economiei Anteprenoriatului si Turismului</i>	38.282.001	52,21558
<i>Transilvania Investments Alliance SA</i>	30.194.757	41,18480
<i>Actionari persoane fizice si juridice</i>	4.838.528	6,59962
TOTAL	73.315.286	100

5. Situatia activelor

Activele societatii au ramas aceleasi ca la 31.12.2022. Modificarile dintre valoarea la 01.01.2023 si cea la 30.06.2023 este determinata de inregistrarea amortizarii liniare pentru acestea.

6. Situatia economico-financiara

Analiza situatiei economico-financiare actuale comparativ cu 01.01.2023 si respectiv 30.06.2022.

a) Elemente de bilant

Situatiile financiare la 30.06.2023 s-au incheiat in conformitate cu prevederile Legii 82/1991 si a art.6 din Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 2195/2023 pentru aprobarea Sistemului de Raportare contabila la 30 iunie 2023 a operatorilor economici.

In tabelul de mai jos sunt prezentate in dinamica elementele de bilant contabil la 30.06.2023 prin comparatie cu elementele de bilant la 30.06.2022.

ACTIV	VALOARE 30.06.2022	VALOARE 30.06.2023
IMOBILIZARI NECORPORALE		
IMOBILIZARI CORPORALE	10.836.423,00	23.803.626,00
IMOBILIZARI FINANCIARE	1.442.517,00	1.122.367,00
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	12.278.940,00	24.925.993,00
STOCURI		
CREANTE	51.254,00	181.098,00
DISPONIBILITATI	11.002,00	664.107,00
CHELTUIELI IN AVANS	554.861,00	252.238,00
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE + CHELTUIELI AVANS	617.117,00	1.097.443,00
TOTAL ACTIV	12.896.057,00	26.023.436,00

PASIV	VALOARE 30.06.2022	VALOARE 30.06.2023
CAPITAL SOCIAL	7.331.529,00	7.331.529,00
REZERVE	5.885.478,00	5.058.139,00
REZERVE DIN REEVALUARE	5.585.226,00	17.407.998,00
REZULTATIL REPORTAT	-11.392.606,00	-9.248.777,00
REZULTATUL EXERCITIULUI	-570.214,00	-628.866,00
TOTAL CAPITALURI PROPRII	6.839.413,00	19.920.023,00
PROVIZIOANE	887.960,00	61.840,00
VENITURI IN AVANS	1.325.477,00	2.554.861,00
DATORII TOTALE	3.843.207,00	3.486.712,00
TOTAL PASIV	12.896.057,00	26.023.436,00

ACTIVE CIRCULANTE

	01.01.2023	30.06.2023
CASA SI CONTURI LA BANCI	414.164,00	664.107,00
CREANTE COMERCIALE	105.375,00	181.098,00
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	519.539,00	845.205,00

CAPITALURI PROPRII

	01.01.2023	30.06.2023
Capital social total de:		
-subscris si varsat	7.331.529,00	7.331.529,00
-subscris si nevarsat	7.331.529,00	7.331.529,00
Rezerve din reevaluare	17.407.998,00	17.407.998,00
Rezerve legale	1.143.270,00	1.143.270,00
Alte rezerve	3.914.869,00	3.914.869,00
	-	
Rezultatul reportat	10.615.680,00	-9.248.777,00
Rezultatul exercitiului	576.945,00	-628.866,00
Repartizarea profitului:		
Total capitaluri proprii	19.758.931,00	19.920.023,00

DATORII TOTALE LA 30.06.2023

Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul local	210.593,00
Datorii comerciale	424.244,00
Datorii în legătură cu personalul	36.815,00
Alte împrumuturi și datorii asimilate	0,00
Alte datorii	2.815.060,00
DATORII TOTALE 30.06.2023	3.486.712,00

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI

INDICATORI	REALIZAT 30.06.2022	REALIZAT 30.06.2023
I. VENITURI TOTALE DIN CARE :	148.129,00	164.769,00
VENITURI DIN EXPLOATARE DIN CARE:	148.127,00	164.510,00
CIFRA DE AFACERI	146.244,00	131.884,00
ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	1.883,00	32.626,00
VENITURI FINANCIARE	2,00	259,00
II. CHELTUIELI TOTALE DIN CARE :	712.122,00	793.635,00
CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	711.962,00	793.589,00
CHELTUIELIFINANCIARE	160,00	46,00
III. REZULTATUL BRUT DIN CARE :	-563.993,00	-628.866,00
DIN EXPLOATARE	-563.835,00	-629.079,00
FINANCIAR	-158,00	213,00
IV. IMPOZIT PE PROFIT (SPECIFIC ACTIVITATE)	6.221,00	0,00
V. REZULTATUL NET	-570.214,00	-628.866,00

STRUCTURA VENITURILOR LA 30.06.2023

VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	131.884,00
ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	32.626,00
VEN. DIN DOBANZI	259,00
TOTAL VENITURI	164.769,00

STRUCTURA CHELTUIELILOR LA 30.06.2023

CHELT. CU COMBUSTIBILUL	19.832,00
CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	4.231,00
CHELT. CU ALTE MAT CONSUMABILE	2.516,00
CHELT. CU ENERGIA SI APA	45.142,00
CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	3.183,00
CHELT. CU CHIRIA	4.928,00
CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	526,00
CHELT. DEPROTOCOL	1.615,00
CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	16.000,00
CHELT. CU DEPLASARI	234,00
CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	4.640,00
CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	4.378,00
ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	123.764,00
CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	77.051,00
CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI+CA	368.351,00
CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	4.851,00
CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A ALTOR PERSOANE	3.387,00
DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	3.754,00
ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	21.329,00
DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR	39,00
CHELT. PRIVIND DOBANZILE	7,00
CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	83.877,00
TOTAL CHELTUIELI LA 30.06.2023	793.635,00

PIERDERE TOTALA LA 30.06.2023	628.866,00
--------------------------------------	-------------------

b) Situatia fluxurilor de trezorerie perioada 01.01- 30.06.2023

Sold initial la 01.01.2023	414.164,00
Incasari	1.264.431,00
Incasari din facturi	570.629,00
Alte incasari din hot. judecatoreasca	693.543,00
Incasari din dobanzi bancare	259,00
Total incasari	1.264.431,00
Plati	1.014.488,00
Plati furnizori	243.382,00
Cheltuieli cu personalul	199.387,00
Cheltuieli administrative, altele decat cele cu personalul	569.752,00
Alte cheltuieli din exploatare(compensari)	

Plati aferente contractelor de leasing (inclusiv dobanzi)	1.967,00
Cheltuieli de capital	
Retrageri de numerar de catre actionari	
Alte cheltuieli financiare si exceptionale	
Total Plati	1.014.488,00
Fluxul net de numerar (+/-)	249.943,00
Sold final de numerar 30.06.2023	664.107,00

7. Analiza activitatii societatii comerciale

a. Prezentarea si analizarea tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale, comparativ cu aceeași perioada a anului trecut

Lichiditate generala = Active curente/Datorii curente

La 30.06.2022 lichiditatea generala = $62256/3843207=0.016$

La 30.06.2023 lichiditatea generala = $845205/3486712=0.242$

Asadar comparativ cu aceeași perioada a anului 2022, in anul 2023 s-a realizat o redresare a societatii.

Coroborat cu capitalurile proprii ale societatii consideram ca societatea merge pe un sens ascendent.

b. Prezentarea si analizarea efectelor asupra situatiei financiare ale societatii comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizand scopul si sursele de finantare a acestor cheltuieli), comparative cu aceeași perioada a anului trecut.

Nu s-au efectuat cheltuieli pentru investitii.

c. Prezentarea si analizarea evenimentelor, tranzactiilor, schimbarilor economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza

Activitatea de baza a societatii o reprezinta prestarea de servicii turistice de cazare.

Veniturile facturate pana la 30.06.2023 reprezinta sume incasate din contracte de inchiriere cu parteneri din piata interna. Aceste contracte sunt in derulare si vor mai produce si venituri constante viitoare.

8. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii comerciale

a. Descrierea cazurilor in care societatea comerciala a fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare in timpul perioadei respective

In semestrul I al anului 2023 societatea si-a indeplinit toate obligatiile declarative si de plata catre Bugetul statului si Impozite si taxe locale.

b. Descrierea oricarei modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala

Nu este cazul.

9. Tranzactii semnificative

Nu au fost tranzactii semnificative.

DIRECTOR GENERAL

Damian Ionel




NEPTUN – OLIMP S.A

NR. 1075 10.08.2023

DECLARATIE

Subsemnatul Damian Ionel – Director General al S.C Neptun – Olimp SA, declar pe propria raspundere, sub sanctiunea prevazuta de art. 326 Cod Penal, cu privire la falsul in declaratii ca, in baza informatiilor pe care le detin, imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare si confirm ca, dupa cunostinta mea:

- Situatia financiar – contabila la data de 30.06.2023 ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata de societatea Neptun – Olimp S.A , cu sediul in Neptun, str. Plopilor nr. 1, jud. Constanta, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J13/517/1991, CUI RO2423562.
- Raportul semestrului I al anului 2023, intocmit conform Regulamentului ASF nr.5/2018, prezinta in mod corect si complet informatiile despre societatea Neptun – Olimp S.A

DIRECTOR GENERAL

Damian Ionel



Data: 10 / 08 / 2023