

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI SPECIAL
PE ANUL 2025

Denumirea societatii comerciale: **S.C. COCOR TURISM S.A., in insolventa, in insolvency, en procedure collective**

Sediul social – municipiul Bucuresti, str.I.C.Bratianu,nr.29-33, etaj 3, camera 1, sector 3

Numar de telefon/fax – 0241/701.042 – 0241/701.142

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului RO 14686597

Numar de ordine la Registrul Comertului J40/148/2013

Capital social subscris : 845.837,2 lei varsat integral

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala

Nr.actiuni 8.458.372 buc;

Valoare nominala 0.1 lei/actiune;

Prin incheierea pronuntata in data de 20.01.2014 in Dosarul nr. 1453/3/2014, Tribunalul Bucuresti – Sectia a VII-a Civila, a admis cererea formulata de S.C. Cocor Turism S.A. in temeiul art. 32 alin 1 din Legea nr. 85/2006 si a deschis procedura generala a insolventei impotriva S.C. Cocor Turism S.A.

1. Analiza activitatii societatii comerciale

1.1 Descrierea activității de bază a societății comerciale

Activitatea de baza a societatii este : “Hoteluri” -cod CAEN 5510;

a) data de înființare a societății comerciale este 2002, societatea fiind rezultata din divizarea SC Neptun Olimp SA;

b) nu au fost fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății comerciale în timpul exercițiului financiar;

c) nu au avut loc schimbări in controlul asupra societatii;

d) nu au avut loc achiziții și înstrăinări substantiale de active.

e) alte evenimente nu au fost inregistrate.

Investitii financiare pe termen scurt in portofoliu la 31.12.2025 :

Denumire	Nr actiuni	Pret mediu	Valoare de detinere
Transilvania Estival 2002 SA	27	0.12	3.24
Romanta Estival 2002 SA	1	2	2
Terra Estival 2002 SA	51	0.25	12.75
Clabucet Estival 2002 SA	13	0.18	2.34
Balea Estival 2002 SA	10	1.5	15
Hotel Club Estival 2002 SA	36	2.1	75.6
Mangalia SA	500	0.19	95
Neptun Olimp SA	1,000	0.16	160
Prahova Estival 2002 SA	10	1.6	16
Service Neptun 2002 SA	44	0.2	8.8
			390.73

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) profit/PIERDERE - 211.375 lei;

b) cifra de afaceri 5.436.845 lei

e) cheltuieli de exploatare 6.623.631 lei;

e) % din piață deținut - nesemnificativ;

f) Indicatori de lichiditate

Lichiditate curenta = Active curente / Datorii curente = 5.667.274/1.621.721 = 3.49 cu cat indicatorul este mai mare ca 1 cu atat lichiditatea societatii este mai buna;

Indicatorul lichiditatii imediate (Active curente – stocuri) / datorii curente = (5.667.274-13.048)/1.621.721 = 3.49 cu cat indicatorul este mai mare ca 1 cu atat lichiditatea societatii este mai buna.

1.1.2 Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Societatea are in proprietate Complexul Cocor clasificat la 4 **** care este renovat si modernizat in cursul anului 2003, dotarea acestuia fiind la un nivel ridicat.

a) principala piața este piata externa (turisti din Franta, Germania, Tarile Scandinave) si cea interna

b) ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii trei ani:

In anul 2022: - venituri din prestari servicii – 57,67 %

- venituri din vanzarea marfurilor – 42,36 %

In anul 2023: - venituri din prestari servicii – 49,80 %

- venituri din vanzarea marfurilor – 50,20 %

In anul 2024: - venituri din prestari servicii – 56 %

- venituri din vanzarea marfurilor – 44 %

In anul 2025: - venituri din prestari servicii – 58 %

- venituri din vanzarea marfurilor – 42 %

c) produsele noi avute în vedere pentru care managementul societatii va aloca un volum substanțial de munca în viitorul exercițiu financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse – Piata tinta pentru turismul de pe litoral la un hotel de 4* (Complex Cocor) sunt turistii straini, turistii romani cu venituri medii si turismul de business. Turismul de business este un segment nou de piata, situat pe un trend ascendent. Pentru turistii straini si cei romani este o piata in stagnare si instabila, in special datorita razboiului din Ucraina si a situatiei economice incerte. Pentru turismul de business prin construirea salii de conferinta si a clubului am incercat sa acoperim un segment de piata cat mai mare, oferindu-le facilitati, pachete conexe si complete, dupa cum urmeaza: spatiu adecvat, dotat cu tot ceea ce este necesar pentru desfasurarea activitatii de training, cazare, pensiune completa, mese festive, petreceri in aer liber sau in club, si piscina privata, centru de relaxare, etc.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import) - pentru activitatea curenta sursele de aprovizionare sunt cele indigene.

Precizarea de informații cu privire la siguranța surselor de aprovizionare și la prețurile materiilor prime și la dimensiunile stocurilor de materii prime și materiale - nu sunt probleme majore privind siguranta surselor de aprovizionare iar preturile au o evolutie de crestere anuala cu tendinta de stabilizare.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Descrierea evoluției vânzarilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzarilor pe termen mediu si lung – Tendintele in turismul romanesc sunt de turism de business, iar construirea salii de conferinta ne-a dus alinierea la aceste tendinte si atragerea in fiecare an a noi companii . Preturile scazute de pe litoralul din Bulgaria influenteaza in continuare turismul din Romania. In acest moment pe fondul razboiului din Ucraina si a instabilitatii economice, avem de asemenea rezerve in ceea ce priveste un trend ascendent in turismul romanesc. Lipsa investitiilor in sudul litoralului, largirea plajelor din zona Eforie pana la Saturn alaturi de mediatizarea acestuia si lipsa investitiilor in infrastructura zonei de sud a litoralului, duce la un grad scazut de ocupare fata de restul litoralului.

b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori – pe segmentul din partea de sud a litoralului in anul 2022 a fost dat in functiune partial, Phoenicia Blue View (Complex Hotelier Amfiteatrul Belvedere -Panoramic), care creeaza o imbunatatire a climatului zonei si atat timp cat acesta isi va mentine pretul camerelor la peste 200 Eur/zi, nu vor afecta in mod deosebit activitatea Complexului Cocor Turism, In zona din sudul litoralului principalii competitori pentru noua piata tintita de Complexul Cocor prin deschiderea Spa – ului si a salii de conferinta sunt:

- Phoenicia Blue View (Complex Hotelier Amfiteatrul Belvedere -Panoramic) coplex hotelier format din 3 hoteluri, 4 piscine (2 pentru adulti și 2 pentru copii); Parcări pentru fiecare din cele 3 hoteluri; zonă verde cu terase și cu locuri de joacă; saună; zonă de fântâni cu acces pentru copii; pool bar la fiecare piscină; zone de divertisment și spectacole; plajă privată; 2 terenuri de tenis și 1 teren de fotbal.

- Hotelul Doina – hotel de 3*, baza de tratament si sala de conferinta, este un concept de balneologie si este axat doar pe domeniul medical, fata de Spa- ul nostru care este un concept nou cu o cota de piata in crestere la nivel national si international, sala noastra de conferinte este legata de hotel, restaurant si celelalte activitati noi din cladirea multifunctionala, in timp ce aceea de la Hotel Doina este complet separate de hotel. Acest aspect ajuta la o desfasurare mai buna a evenimentelor.

- Complex Europa din Eforie Nord – hotel 4*, clinica si sala de conferinta, clinica de la Europa se bazeaza pe proceduri traditionale romanesti si au inceput de anul trecut si cu un segment redus de proceduri orientale, in timp ce clinica de la Cocor se bazeaza pe proceduri orientale, foarte la moda pe plan intern si international. Sala de conferinte este la acelasi nivel cu a noastra.

c) descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății – nu este cazul.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de personalul societății comerciale

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă; Structura personalului în anul 2025 comparativ cu anul 2024 este următoarea:

Nr mediu salariați 39 în anul 2025 din care:	Nr mediu salariați 38 în anul 2024 din care
- 1 conducerea societății	- 1 conducerea societății
- 4 departamentul administrativ	- 4 departamentul administrativ
- 34 departamentul operativ-	- 33 departamentul operativ

Nu sunt organizați în sindicate. Negocierea salariilor se face de către Conducerea societății cu reprezentatii salariaților care sunt aleși anual.

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi. Relațiile între patronat, conducerea societății și salariați au fost armonioase și nu s-au înregistrat conflicte de muncă sau alte incidente de această natură și nici accidente de muncă.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător. Descrierea sintetică a impactului activităților de bază ale emitentului asupra mediului înconjurător precum și a oricăror litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător. În cursul anului 2025 societatea nu a avut probleme de mediu.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar precum și a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru activitatea de cercetare dezvoltare. În anul 2025 nu s-au alocat fonduri în BVC pentru cercetare dezvoltare.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow. Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului. În cursul anului 2025 societatea și-a asigurat lichiditatea din activitatea curentă. Societatea are contractat de la Alpha Bank România în anul 2008 un credit pentru investiții în valoare de 5.800.000 Euro, pentru o perioadă de 8 ani, cu o dobândă de EURIBOR 3M + 3 %. , care în cursul anului 2019 a fost renegociat având un termen scadent în data 31.07. la valoarea rămasă de 4.085.715,03 Eur, condiționată de angajamentul cf. art 4.34 și 4.35 prin care societatea se obligă să plătească suma de 185 717,03 Eur începând cu data de 01.08.2019, în cursul anului 2025 societatea a achitat suma de 700.000 lei astfel valoare rămasă de achitat a creditului este de 14.338.371 lei. Creditul este evaluat la cursul BNR din data de 20.01.2014, data deschiderii procedurii de insolvență, 4,5374 lei/euro

Riscul de credit – este riscul ca societatea să nu poată executa obligația asumată prin contract. Indicatorii economici specifici au valori care arată existența acestui risc..

Riscul ratei dobânzii la fluxul de trezorerie este riscul ca fluxurile de trezorerie viitoare să fluctueze din cauza variațiilor ratelor de piață ale dobânzii.

Riscul de lichiditate – Managementul prudent al riscului de lichiditate implică menținerea de numerar suficient . Creanțele și datoriile sunt analizate sistematic în funcție de perioada rămasă până la scadențele contractuale. Societatea se preocupă permanent de rezolvarea litigiilor pe rol și urmărirea clienților restanți. Societatea are contractat de la Alpha Bank România din anul 2008, un credit pentru investiții în valoare renegociată în anul 2019 având termen 31.07.2020 la valoarea rămasă de 4.085.715,03 Eur, condiționată de angajamentul cf. art 4.34 și 4.35 prin care societatea se obligă să plătească suma de 185 717,03 Eur începând cu data de 01.08.2019, angajament respectat, în cursul anului 2025 societatea a achitat suma de 700.000 lei, astfel valoare rămasă de achitat a creditului este de 14.338.371 lei. Creditul este evaluat la cursul BNR din data de 20.01.2014, data deschiderii procedurii de insolvență, 4,5374 lei/euro

Riscul valutar – Societatea este expusă fluctuațiilor cursului de schimb valutar, însă nu are o politică formală de acoperire a riscului valutar. Majoritatea activelor și pasivelor financiare ale societății sunt exprimate în moneda națională. Principala datorie a societății este creditul pentru investiții în valoare de 14.338.371 lei. Creditul este evaluat la cursul BNR din data de 20.01.2014, data deschiderii procedurii de insolvență, 4,5374 lei/euro

Riscul fluxului de numerar – reprezintă riscul ca fluxurile viitoare să aibă o marime fluctuantă. Societatea nu este supusă unui risc major de modificare a fluxurilor de numerar prognozate.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

a) Prezentarea și analizarea tendințelor , elementelor , evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale, comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.

În data de 16 mai 2009 - COCOR SPA, cel mai nou și cel mai mare spa din România situat în incinta complexului hotelier Cocor, și-a lansat serviciile. COCOR SPA, situat în stațiunea Neptun-Olimp în cadrul Hotelului Cocor este un destination spa și se întinde pe o suprafață de 3.000 mp. Mai mult, COCOR SPA a devenit membru International Spa Association în februarie 2009, fiind singurul spa din România afiliat la această organizație. ISPA este lider în promovarea conceptului de wellness care are drept scop certificarea și menținerea calității în industria spa. Apartenența la această organizație reprezintă garanția serviciilor de înaltă clasă.

Tocmai de aceea, COCOR SPA a fost gândit ca locul în care turiștii români și străini pot evada din stresul vieții moderne și pot pătrunde într-o oază de calm și de pace unde li se va acorda toată atenția cuvenită. Spa-ul oferă clienților programe individuale care îi vor ajuta să înalțure

stresul, sa simta efectele detoxifierii, sa-si recapete energia si frumusetea. COCOR SPA ofera o selectie de tratamente de la cele traditionale pana la cele contemporane, toate fiind crouite pe dorintele si nevoile fiecarui oaspete.

Pentru a oferi servicii de calitate, in dezvoltarea proiectului COCOR SPA colaborat cu diferiti furnizori din strainatate pentru a achizitiona echipamente de ultima generatie. Astfel, echipamentele medicale sunt furnizate de compania *Unbescheiden Baden Baden Germania*, cele de beauty poarta amprenta *Iontomed, Germania*, cele pentru sala de fitness sunt asigurate de catre compania italiana *Tehnogym*, iar sauna si dusurile emotionale apartin companiei austriece *Thermarium*. De asemenea, intreaga consultanta in comunicare si marketing a fost oferita de *We-wellness, Italia*.

Cel mai nou centru SPA din Romania aflat pe litoralul Marii Negre pune la dispozitia clientilor un meniu complet de servicii spa, tratamente traditionale, masaje, hidrocolonoterapie, terapii faciale, exfolieri si impachetari, toate fiind realizate in cele 25 de cabinete distribuite pe 3 etaje. COCOR SPA este alcatuit din 4 sectoare diferite, dupa cum urmeaza:

- Clinique Medical SPA care ofera terapii detox si slimming, hidrocolonoterapie, pachete Balneovitality si Healthy Aging ce contine traditionala cura cu Inectii Gerovital H3 (etajul 1).

- Wellness Oasis– dedicat terapiilor senzoriale si masajelor orientale (etajul 2)

- Spa Suite – un spa in miniatura dedicat celor care vor sa traiasca in doi, ritualuri exclusive intr-o atmosfera absolut privata (etajul 2).

- Thermarium & Pool – dusuri emotionale, cascade cervicale, inot contra curentului, hammam, fantana de gheata, Bio Sauna si Finnish Sauna si piscina cu vedere la mare si jacuzzi (etajul 3).

Targetul destination spa-ului este format din persoane cu varste intre 25 si 60 ani, studii superioare (manageri, directori de companii, antreprenori etc.), venituri medii si peste medii in cautare de servicii de sanatate, relaxare si wellness. Prima categorie de consumatori sunt cei interesati de servicii de recuperare medicala, preventie sau ameliorarea diferitelor afectiuni. Spa-ul se adreseaza atat clientilor interesati de servicii complexe de detoxifiere, anti-aging, slabire, cat si persoanelor care au nevoie de relaxare profunda. In ceea ce priveste clientii, COCOR SPA are ca obiectiv principal transformarea romanilor consumatori de servicii spa in strainatate in consumatori fideli ai centrului din Neptun, precum si educarea populatiei Romaniei in ceea ce priveste importanta unor astfel de terapii realizate intr-un cadru standardizat si de catre profesionisti. Un al treilea target este format din turistii straini care trebuie sa perceapa Romania ca potentiala destinatie de vacanta spa.

b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

In anul 2025 nu s-au efectuat cheltuieli majore de capital, care sa afecteze lichiditatea societatii sau finantarea si din resurse proprii a proiectului de investitii.

c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază. Societatea a fost delistata de la B.V.B. in Octombrie 2015.

2.Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale.

Imobilizari corporale la valoare de inregistrare 27.669.909 lei din care:

Teren aferent complexului Cocor in suprafata de 16.430,88 mp in valoare de 3 151 858 lei.

Constructii in valoare de 18.464.395 lei respectiv Complexul Cocor cu suprafata utila desfasurata de 9139 m.p.

2.2 Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

Nu e cazul

3. Conducerea societății comerciale

3.1. Prin incheierea pronuntata in data de 20.01.2014 in Dosarul nr.1453/3/2014, Tribunalul Bucuresti Sectia a VII a Civila, a admis cererea formulata de SC Cocor Turism SA in temeiul art.32 alin.1 din legea nr.85/2006 si a deschis procedura generala a insolventei si a numit ca administrator judiciar VIA INSOLV SPRL.

Prin hotararea Adunarii Generale a Actionarilor din data de 10.02.2014 a fost desemnat ca administrator special al SC Cocor Turism SA pe SC Turnover ABC SRL reprezentata de dl Besliu Aurel.

STRUCTURA ACTIONARIATULUI la data de 31.12.2024 este urmatoarea:

S.C. COCOR S.A. –cu un numar de 5.845.403 actiuni cu pondere in capitalul social de 69,1079 %

SIF Transilvania - cu un numar de 2.250.112 actiuni cu pondere in capitalul social de 26,6022 %

Alti actionari - cu un numar de 362.857 actiuni cu pondere in capitalul social de 4,2899 %

3.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale:

Incepand cu data de 01.04.2023 director general este dl Amateesei Dumitru.

a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă;- prezentat mai sus

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o alta persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive - Nu se cunosc asemenea situatii.

Participarile la capitalul social al societatii de catre conducerea executiva – nu este cazul.

3.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. si 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului. - Nu exista asemenea litigii.

4 Indicatorii economico-financiari realizati in anul 2025, au fost:

Nr.crt.	Denumire indicator	Mod de calcul	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
1	Lichiditate							
	Lichiditate curenta	Active curente / Datorii curente	0,15	0.15	5.22	6.08	3.70	3.49
	Lichiditatea imediata – testul acid	(Active curente-Stocuri) / Datorii curente	0.14	0.14	5.20	6.01	3.68	3.67
2	Indicatori de risc							
	Gradul de indatorare	Capital imprumutat / Capital angajat * 100	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a	n/a
	Rata de acoperire a dobanzilor	Pr.inaintea platii dob.si imp.pe profit / Ch.cu dob.	1.7	1.7	1.3	n/a	n/a	n/a
3	Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)							
	Viteza de rotatie a stocurilor	Costul vanzarilor/Stocul mediu	13.25	8.28	4.51	18.35	16.94	14.86
	Numar de zile de stocare (zile)	Stocul mediu/Costul vanzarilor *365	27.53	33.69	80.84	19.89	18.01	16.54
	Viteza de rotatie a debitelor clienti -zile	Sold mediu clienti/Cifra de afaceri *365	15.57	14.10	83.95	13.72	11.72	5.00
	Viteza de rot.a creditelor-furnizor (zile)	Sold med.furni.) / Cifra de af. * 365	56.23	56.23	66.60	52.53	55.26	34.65
	Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0.3	0.3	0.41	0.39	0.34	0.34
	Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri/Total active	1.09	0.25	0.29	0.28	0.25	0.33
4	Indicatori de profitabilitate							
	Rentabilitatea capitalului angajat	Pr.inaintea platii dob.si impoz.pe profit / Capital	n/a	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
	Marja profitului brut(%)	Profitul brut din vanzari / Cifra de afaceri *100	2	2.28	1.81	n/a	n/a	n/a

Situatiile anuale au fost intocmite conform O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene.

5. Indicatorii economico-financiari, in anul 2025 comparativ cu 2021, 2022, 2023 si 2024 sunt:

Indicator	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
D. DATORII CURENTE	50.826.783	1.492.055	1.011.020	1.519.693	1.621.526

G. DATORII PE TERMEN LUNG	0	48.996.068	48.873.519	48.272.367	47.847.205
H. PROVIZIOANE	61,693	61,693	61,693	61,693	61,693
I. CAPITALURI PROPRII					
Capital subscris is varsat	845,837	845,837	845,837	845,837	845,837
Prime de capital	271,216	271,216	271,216	271,216	271,216
Rezerve din reevaluare	3,996,121	3,996,121	3,996,121	3,996,121	3,996,121
Rezerve	2,970,735	2,970,735	2,970,735	2,970,735	2,970,735
Pierderi legate de instr.de cap.	33	33	33	33	33
Rezultatul reportat – pierdere	-33,224.322	-33.096.283	-32.984.986	-34.302.655	-35.596.831
Rezultatul exercitiului financiar curent	128.040	111.297	-1.583.057	-1.294.179	-211.375
Capitaluri proprii – total	-25,012.406	-24.901.110	-26.484.167	-26.7.512.958	-27.724.330

ELEMENTE DE BILANT

A. ACTIVE IMOBILIZATE	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
Imobilizari necorporale	7.473	7.473	7.473	7.473	7.473
Imobilizari corporale	18.210.230	17.832.519	17.295.115	16.701.585	16.118.027
Imobilizari financiare	13,320	13,320	13,320	13,320	13,320
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	18.231.023	17.853.312	17.315.908	16.722.378	16.138.820

Metoda de amortizare folosita este cea liniara conform Legii 15/1994 privind amortizarea capitalului imobilizat si HG983/1998 si amortizarea accelerata pentru echipamente tehnologice, masini, utilaje si instalatii de lucru, computere si echipamente periferice ale acestora conform art.24 Cod Fiscal.

B+C. ACTIVE CIRCULANTE SI CHELTUIELI IN AVANS

B. ACTIVE CIRCULANTE	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
Stocuri	16.657	36.117	65.304	24.267	13.048
Creante	5.755.997	6.178.229	5.950.270	5.528.722	5.360.025
Investitii financiare pe t.s.	391	391	391	391	391
Casa si conturi la banci	1.872.002	1.580.657	130.192	65.037	293.810
Total active circulante	7.645.047	7.795.394	6.146.157	5.618.417	5.667.274
C. Cheltuieli in avans					
TOTAL ACTIVE A+B+C	25.876.070	25.648.706	23.462.065	22.340.795	21.806.094

Indicator	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
D. DATORII CURENTE	50.826.783	1.492.055	1.011.020	1.519.693	1.621.526
G. DATORII PE TERMEN LUNG	0	48.996.068	48.873.519	48.272.367	47.847.205
H. PROVIZIOANE	61,693	61,693	61,693	61,693	61,693

I. CAPITALURI PROPRII					
Capital subscris is varsat	845,837	845,837	845,837	845,837	845,837
Prime de capital	271,216	271,216	271,216	271,216	271,216
Rezerve din reevaluare	3,996,121	3,996,121	3,996,121	3,996,121	3,996,121
Rezerve	2,970,735	2,970,735	2,970,735	2,970,735	2,970,735
Pierderi legate de instr.de cap.	33	33	33	33	33
Rezultatul reportat – pierdere	-33.224.322	-33.096.283	-32.984.986	-	34.302.655
Rezultatul exercitiului financiar curent	128.040	111.297	-1.583.057	-1.294.179	-211.375

Contul de profit si pierdere pe anul 2025

Indicator	2022	2023	2024	2024	2025
Venituri din exploatare	7.782.967	6.692.960	6.147.574	6.147.574	5.646.851
Chelt. pt. Exploatare	7.234.369	7.297.739	6.465.881	6.465.881	6.623.631
Rez.din expl.–profit/ pierdere	548.598	-604.779	-318.307	-318.307	-976.780
Cheltuieli cu amortizarea	644.006	630.880	605.225	605.225	588.625
Venituri financiare	16.079	9.975			1.615.264
Chelt. Financiare	431.343	988.253	975.872	975.872	849.859
Rez.financiar – profit/pierdere	-415.264	-978.278	-975.872	-975.872	765.405
Rezultatul curent –profit/ pierdere	133.334	-1.583.057	-1.294.179	-1.294.179	-211.375
Impozit specific	22.037	0	0	0	0
REZ.NET AL EXERCITIULUI FINANCIAR- profit/pierdere	111.297	-1.583.057	-1.294.179	-1.294.179	-211.375
EBITA	1.194.627	-56.535	286.918	286.918	1.225.085

Administrator special
S.C. Turnover ABC S.R.L.
prin dl. Besliu Aurel