



TUȘNAD S.A.

535100 BĂILE TUȘNAD, ALEEA SFÂNTA ANA NR.18

NR. ÎNREG LA ORC: J19/610/1993 COD FISCAL: RO4241753

IBAN: RO26RNCB0152042373290001 BCR – MIERCUREA CIUC



Tel.: (004)0266-335537, 335292 Fax:(004)0266-335108, E-MAIL: secretariat@tusnad.ro, WEB: www.tusnad.ro

RAPORT CURENT

Conform Regulamentului Autorității de Supraveghere Financiară nr. 5/2018

Data raportului: 20.02.2019

Denumirea societatii comerciale : **TUSNAD S.A.**

- Sediul social: **Băile Tușnad, Aleea Sf. Ana nr. 18, jud. Harghita**
- Nr. telefon: **0266335292**; nr. fax: **0266 335108**
- Cod Unic de Inregistrare: **RO 4241753**
- Nr de ordine in Registrul Comertului Harghita: **J19/610/1993**
- Capitalul social subscris și vărsat: **30.180.282 lei**
- Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare: **Bursa de Valori Bucuresti SA**

Conform calendarului financiar stabilit pentru anul 2019 va comunicam rezultatele preliminare neauditate privind principalii indicatori economico-financiari pentru anul 2018.

	Indicatori	2017	2018
a	Active totale, din care:	30.450.697	32.691.518
	- active imobilizate	28.114.276	28.879.325
	- stocuri	292.511	280.845
	- creante	386.700	692.814
	- disponibilitati banesti	1.657.209	2.838.533
b	Pasive totale, din care	30.431.852	32.691.518
	- capitaluri proprii	27.682.131	30.121.909
	- datorii totale	2.718.668	2.424.958
	- provizioane riscuri si cheltuieli	31.356	144.651
c	Cifra de afaceri	9.501.259	11.217.238
d	Venituri totale	9.669.798	11.387.230
e	Cheltuieli totale	9.559.737	10.881.716
f	Rezultat brut	110.061	505.514
g	Numar mediu de personal	94	97

Anexat va transmitem:

- Bilantul preliminar si contul de profit si pierdere la 31.12.2018

DIRECTOR ECONOMIC,

JUHASZ ATTILA

BILANT PRELIMINAT
la data de 31.12.2018

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	1.038	10
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	1.038	10
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	25.293.350	26.156.766
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	1.598.011	1.474.435
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	1.115.043	974.034
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
6. Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16	16		167.756
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	28.006.404	28.772.991
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	74.868	74.868
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	31.966	31.457
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	106.834	106.325
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	28.114.276	28.879.326
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	170.402	158.333
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	106.148	97.013
4. Avansuri (ct. 4091)	29	29	15.960	25.497
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	292.510	280.843
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	31	339.562	513.378
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	45.998	175.897
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	385.560	689.275
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	1.657.209	2.838.533
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	2.335.279	3.808.651
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	1.140	3.539
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	388.889	388.889
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	266.955	315.424
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	529.273	566.423
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	361.223	353.213
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	1.546.340	1.623.949
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	512.849	1.911.011
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	28.627.125	30.790.337
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56	912.667	523.778
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	912.667	523.778
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66	972	
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	31.356	144.651
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	32.328	144.651
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	277.230	277.230
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73	277.230	277.230
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	277.230	277.230
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	30.180.282	30.180.282

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	30.180.282	30.180.282
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	3.168.193	5.022.018
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	225.150	250.426
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	2.390.991	2.390.991
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	2.616.141	2.641.417
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96	8.299.222	8.114.225
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	22.239	417.692
SOLD D (ct. 121)	99	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	5.503	25.276
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	27.682.130	30.121.908
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) ²⁾	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	27.682.130	30.121.908

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	9.501.259	11.217.238
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	9.346.552	11.055.432
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	154.707	165.219
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	C	3.413
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	C	C
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	167.475	163.675
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	C	C
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	C	C
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	9.668.734	11.380.913
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	1.731.874	2.099.416
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	143.458	174.837
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	965.963	977.281
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	49.483	47.676
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	13.889	18.067
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	3.468.335	4.020.459
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	2.843.789	3.908.192
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	624.546	112.267
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	1.572.829	1.592.960
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	1.572.829	1.592.960
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	-12.736	-34.561

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	9.228	C
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	21.964	34.561
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	1.748.555	1.845.072
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	1.134.553	1.207.311
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*)	33	606.270	559.983
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	C	C
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35	C	C
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36	C	C
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	7.732	77.778
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38	C	C
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	-158.072	112.323
- Cheltuieli (ct.6812)	40	31.356	144.651
- Venituri (ct.7812)	41	189.428	32.328
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	9.495.800	10.817.396
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	172.934	563.517
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	C	C
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	C	C
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	C	C
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	736	6.224
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	C	C
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	C	C
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	328	93
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	C	C
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	1.064	6.317
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	C	C
- Cheltuieli (ct.686)	54	C	C
- Venituri (ct.786)	55	C	C
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	63.937	64.220
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	63.937	C
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	C	100
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	63.937	64.320
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	C	C
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	62.873	58.003

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	9.669.798	11.387.230
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	9.559.737	10.881.716
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	110.061	505.514
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	0	0
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	0	87.822
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	87.822	0
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	22.239	417.692
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	0	0

PRESEDINTE C.A.,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

IOAN PASCANU

JUHASZ ATTILA

Semnătura _____

