

**Raport privind situația economico-financiară a
Societății TURDA SALINA DURGĂU SA
la data de 30.06.2016**

In semestrul I al anului 2016, societatea TURDA SALINA DURGĂU SA și-a desfășurat activitatea în 5 centre de profit, toate cele 5 centre înregistrând venituri, după cum urmează :

- Salina Durgău , Aleea Durgăului nr.7- sediul societății ;
- Bazinul de înot didactic , str. Stadionului FN;
- Centrul SPA , str.Republicii nr.6A;
- Hotelul Potaissa Turda , str.Republicii nr.6, dat în folosință în 27.05.2016;
- Strandul Durgău , Aleea Durgăului nr.4, deschis din data de 24.06.2016.

Structura contului de profit și pierdere la 30.06.2016 față de 30.06.2015 este următoarea :

Nr. crt.	ACTIVITATEA	Rezultate - RON		Evoluție
		30.06.2015	30.06.2016	
1	CIFRA DE AFACERI	3.657.343	5.272.867	+1.615.524
2	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	12.758	15.309	+2.551
3	Total venituri din exploatare	3.670.101	5.288.176	+1.618.075
4	VENITURI FINANCIARE	18.129	14.399	-3.730
5	Venituri totale	3.688.230	5.302.575	+1.614.345
6	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	3.308.700	4.078.821	+770.121
7	CHELTUIELI FINANCIARE	122.884	129.355	6.471
8	Cheltuieli totale	3.431.584	4.208.176	+776.592
9	Rezultat brut	+256.646	+1.094.399	+837.753
10	Rezultat net	+219.392	+935.889	+716.497

A) Activitatea de exploatare

Veniturile din exploatare înregistrate în semestrul I al anului 2016, în suma de 5.288.176 lei , sunt mai mari cu 1.618.075 lei , față de semestrul I al anului 2015 și au următoarea structură :

	30.06.2015	30.06.2016	Evoluție
1. Venituri din vânz.prod.finite , dc: :	-	11.459	+11.459
-Salina	-	4.144	+ 4.144
- Bazin	-	-	-
-Centru SPA	-	2.192	+2.192
-Strand Durgău	-	2.564	+2.564
-Hotel Potaissa	-	2.559	+2.559

2. Venituri din servicii turism, d.c. :	3.128.042	4.416.131	+1.288.089
-Salina	: 2.709.095	3.910.512	+1.201.417
-Bazin	: 160.808	168.151	+ 7.343
-Centru SPA	: 246.175	282.773	+ 36.598
-Strand Durgau	: 11.964	15.321	+ 3.357
-Hotel Potaissa	: -	39.374	+ 39.374
3. Venituri din inchirieri , parcare : si alte venituri	188.623	256.207	+ 67.584
4. Venituri din vanzari marfuri, d.c. :	340.678	589.070	+ 248.392
-Salina	: 307.069	553.342	+ 246.273
-Bazin	: 2.540	4.778	+ 2.238
-Centru SPA	: 16.969	21.165	+ 4.196
-Strand Durgau	: 14.100	9.255	- 4.845
-Hotel Potaissa	: -	530	+ 530
5. Alte venituri de exploatare :	12.758	15.309	+ 2.551

Veniturile din turism (taxa de vizitare salina, taxa activităţi divertisment subteran, taxa abonament salina, taxa acces bazin ,strand si centru SPA, sejururi, cazare Hotel) detin ponderea covârşitoare de 84 % din total venituri din exploatare , fiind urmate de veniturile din vânzarea de marfă , veniturile din inchirieri si taxa parcare , venituri din vanzare de produse finite(alimentatie publica).

Veniturile din turism au crescut in 2016 fata de aceeaşi perioada anului 2015 ,datorita cresterii numarului de turisti ce au vizitat Salina Turda si centrul SPA , in conditiile pastrarii tarifelor de intrare .

In semestrul I al anului 2016, societatea a inregistrat **cheltuieli de exploatare** in suma totala de 4.078.821 lei ,mai mari cu 770.121 lei , fata de aceeaşi perioada a anului 2015, din care :

	30.06.2015	30.06.2016	Evolutie
-salina	: 2.286.647	2.708.765	+422.118
-bazin	: 295.885	347.794	+ 51.909
-centrul SPA	: 680.044	705.819	+ 25.775
-strand	: 46.124	43.208	- 2.916
-hotel	: -	273.235	+273.235
Total	3.308.700	4.078.821	+770.121

Cheltuielile de exploatare ale societatii au crescut in cursul anului 2016 , in special datorita cheltuielilor generate de finalizarea modernizarii Hotelului Potaissa si punerea in functiune a acestuia.

Cheltuielile de exploatare de la centrul de profit "Salina" au crescut datorita cresterii cheltuielilor cu marfurile, intretinere si reparatii , deplasari la targuri de turism ,alte cheltuieli cu serviciile , cheltuieli de personal si amortizare .

La Centrul SPA si Bazin , cheltuielile de exploatare au crescut datorita cheltuielilor cu energia si apa , intretinere si reparatii si personal .

	Salina	Bazin	Centru SPA	Strand	Hotel	Total
Rezultat din exploatare la 30.06.2015	930.898	-132.537	-416.900	-20.060	0	361.401
Rezultat din exploatare la 30.06.2016	2.030.749	-174.865	-399.689	-16.068	-230.772	1.209.355
Evolutie rezultat din exploatare la 30.06.2016 fata de 30.06.2015	+1.099.851	-42.328	+17.211	+3.992	-230.772	+847.954

Din datele prezentate rezulta ca la data de 30.06.2016, societatea a inregistrat profit din exploatare in suma de 1.209.355 lei, in crestere cu 847.954 lei fata de 30.06.2015, cand societatea a inregistrat profit din exploatare, in suma de 361.401 lei, datorita in special activitatii desfasurate in centrul de profit "Salina". Acest fapt se datoreaza cresterii numarului de turisti care au vizitat Salina Turda. De mentionat faptul ca si in centrele de profit Centru SPA si Strand Durgau, activitatea a inregistrat un rezultat din exploatare mai bun decat in semestrul I al anului 2015.

B) Activitatea financiara

30.06.2015	Salina	Bazin	Centru SPA	Strand Durgau	Hotel	Total
Venituri financiare	18.129					18.129
Cheltuieli financiare	199		122.685			122.884
Rezultat financiar	17.930	0	-122.685	0		-104.755

30.06.2016	Salina	Bazin	Centru SPA	Strand Durgau	Hotel	Total
Venituri financiare	14.399					14.399
Cheltuieli financiare	490		80.244		48.621	129.355
Rezultat financiar	13.909	0	-80.244	0	-48.621	-114.956

Evolutie Rezultat financiar la 30.06.2016 fata de 30.06.2015						
	-4.021	0	+42.441	0	-48.621	-10.201

Veniturile financiare inregistrate sunt rezultatul plasării disponibilităților bănești în depozite la termen de 1 lună, 3 luni și 6 luni, precum și overnight. Acestea sunt în scadere în anul 2016 fata de 2015, datorita scaderii ratelor dobanzilor acordate de banci.

Cheltuielile financiare cuprind cheltuielile din diferente de curs valutar și cheltuielile cu dobanzile aferente creditului de investiții contractat la CEC Bank, pentru amenajarea Complexului Balnear Potaissa Turda, care cuprinde Centrul SPA și Hotelul Potaissa. Cheltuielile cu dobanzile aferente creditului de investitii au crescut în 2016 fata de 2015 deoarece a crescut soldul creditului, cu suma utilizata pentru modernizarea Hotelului Potaissa.

CONCLUZIE

Veniturile totale inregistrate de societate în primul semestru al anului 2016, în suma de **5.302.575** lei sunt mai mari cu **+1.614.345** lei fata de primul semestru al anului 2015, iar cheltuielile totale inregistrate de societate la 30.06.2016, în suma de **4.208.176** lei sunt mai mari cu **+776.592** lei fata 30.06.2015.

Prin urmare, la 30.06.2016 societatea a inregistrat un profit brut în suma de **+1.094.399** lei, fata de **+256.646** lei la 30.06.2015, rezultand o crestere de + 837.753 lei.

30.06.2015	Salina	Bazin	Centru SPA	Strand Durgau	Hotel	Total
Venituri totale	3.235.674	163.348	263.144	26.064	0	3.688.230
Cheltuieli totale	2.286.846	295.885	802.729	46.124	0	3.431.584
Rezultat brut	948.828	-132.537	-539.585	-20.060	0	256.646

30.06.2016	Salina	Bazin	Centru SPA	Strand Durgau	Hotel	Total
Venituri totale	4.753.913	172.929	306.130	27.140	42.463	5.302.575
Cheltuieli totale	2.709.255	347.794	786.063	43.208	321.856	4.208.176
Rezultat brut	2.044.658	-174.865	-479.933	-16.068	-279.393	1.094.399

Evolutie Rezultat brut la 30.06.2016 fata de 30.06.2015						
	+1.095.830	-42.328	+59.652	+3.992	-279.393	+837.753

Evolutia pozitiva a societatii in semestrul I al anului 2016 fata de aceeaasi perioada a anului 2015 , se datoreaza in special activitatii desfasurate in centrul de profit „Salina „ , unde numarul de turisti a crescut fata de anul 2015, de la 197 mii turisti la 232 mii turisti, iar tarifele au ramas neschimbate.

De asemenea , se remarca faptul ca pe langa Salina , si la Centrul SPA si Strand Durgau s-a inregistrat un rezultat mai bun fata de aceeaasi perioada a anului 2015.

La data de 30.06.2016 , societatea are disponibilitati banesti la banci si in casierie ,in suma totala de 3.207 mii lei . Mentionam ca dividendele aferente anului 2015 , in suma de 1.294.040 lei , au fost virate integral catre Primaria Turda in data de 10.05.2016.

In ceea ce priveste incadrarea in bugetul de venituri si cheltuieli aprobat pentru semestrul I al anului 2016 , mentionam urmatoarele :

1. Veniturile totale inregistrate la data de 30.06.2016, sunt in suma de 5.302 mii lei ,mai mari cu 18,64% fata de veniturile prognozate a se realiza in primele 6 luni din 2016, la rectificarea bugetara pozitiva din luna mai 2016, in suma de 4.469 mii lei .
2. Cheltuielile totale inregistrate la data de 30.06.2016, in suma de 4.207 mii lei, reprezinta 96,51% din totalul cheltuielilor estimate pentru primele 6 luni din 2016, la rectificarea bugetara pozitiva din luna mai 2016, in suma de 4.359 mii lei.

Director ,
Maria Simona Baciu




Sef Birou Contabilitate ,
Adriana Hanc

