

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE La 31.03.2021

Intocmit in conformitate cu Legea 24/2017 si Regulamentul 5/2019

PRINCIPALE POZIȚII BILANȚIERE (lei)	31.03.2021	31.12.2020
Total active, din care	95.114.613	96.315.949
Active imobilizate	82.843.389	90.249.158
Active circulante	11.309.393	5.991.461
Cheltuieli în avans	961.831	75.330
Capitaluri proprii	81.283.689	82.376.160
Total datorii	13.830.924	13.939.789
PERFORMANȚA FINANCIARĂ (lei)	31.03.2021	31.12.2020
Cifra de afaceri	1.486.841	8.331.086
Total venituri	2.258.430	11.129.723
Total cheltuieli	3.282.168	25.706.449
Rezultat brut	-1.023.738	-14.576.726
Rezultat net	-1.092.471	-13.358.642
INDICATORI (%)	31.03.2021	2020
ROE (profit net / capital propriu)	-0,0134	-0,1622
ROA (profit net / active totale)	-0,0115	-0,1387
Lichiditate curentă	2,46	1,29
PERFORMANȚA ACȚIUNILOR ȘI A ACTIVULUI NET	31.03.2021	2020
Rezultatul pe acțiune	-0,0340	0,0155
Valoare capital social	80.356.103	80.356.103
Valoare nominală a acțiunii	2,50	2,50
Activ net contabil / acțiune	2,53	2,56
Număr acțiuni	32.142.441	32.142.441
DATE OPERAȚIONALE	31.03.2021	31.12.2020
Număr mediu de angajați	96	97
Număr puncte de lucru	6	6

1. ANALIZA ACTIVITĂȚII „SIF HOTELURI”

Informații generale

În timpul exercițiului financiar încheiat nu au existat fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății comerciale.

Prezentare generală

Denumire	„SIF HOTELURI SA”
Tip	Societate comercială pe acțiuni
Adresa	Piata Emanuil Gojdu nr 53 bloc A10
Telefon / Fax	0259 413 939
Număr înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului	J05/126/1991
Cod Unic de Înregistrare	56150
Cod de Identificare Fiscală	RO 56150
Capital social	80.356.102,50 lei
Valoarea nominală a acțiunilor	2,50 lei/acțiune
Număr de acțiuni	32.142.441

Informații generale

Declansarea pandemiei virusului Covid 19 in luna martie 2020, a constituit evenimentul cu un impact semnificativ asupra activitatii SIF Hoteluri SA atat in anul 2020, cat si in primele 3 luni ale lui 2021, in conditiile impunerii unor masuri restrictive pentru anumite ramuri de activitate din economie, sectorul hotelier fiind unul dintre cele mai afectat. Ca efect al acestor masuri restrictive, numarul rezervarilor a fost cu mult mai redus fata de alti ani la toate hotelurile din patrimoniul SIF Hoteluri SA.

Măsurile luate de Guvern prin diverse ordonante de urgenta au ajutat industria hoteliera si in anul 2021.

Activitatea restaurantelor si barurilor este inca partial restrictionata, fiind deschise doar pentru clientii cazati in hotel si doar intr-o anumita proportie.

Tinand cont de conditiile generate de pandemia COVID 19 numarul salariatilor s-a mentinut la un nivel redus, in concordanta cu volumul de activitate, numarul acestora ajungand la sfarsitul lunii martie 2021 la 96.

Societatea dispune de lichiditati, care in cursul normal al activitatii, vor putea asigura plata datoriilor in urmatoarele 12 luni.

PERSPECTIVE 2021

Industria turismului mondial a fost printre cele mai afectate de pandemia de COVID-19 care a anulat majoritatea vacanțelor – mai ales a celor îndepărtate – a închis granițe – total sau parțial – și a impus condiții de călătorie. Mai mult decât atât, impactul pandemiei urmează a fi resimțit mult timp de acum înainte, unii călători urmând să își schimbe definitiv comportamentul de consum când vine vorba de turism.

Estimam ca va fi nevoie de cel puțin trei ani pentru ca cifrele să ajungă din nou la nivelul de dinainte de criză.

De altfel, turismul intern va avea de câștigat în această perioadă peste tot în lume, mulți oameni orientându-se către destinații locale sau măcar apropiate. Sustenabilitatea și vacanțele în familie vor fi trenduri cheie în anii următori. La polul opus, zborurile lungi, turismul de masă, conferințele și turismul de business vor avea de suferit.

Călătoriile sunt tot mai atenți la mediul înconjurător și vor să reducă propria amprentă de carbon astfel. Turistii vor să călătorească sustenabil in destinații sigure. Trebuie însă să ne adaptăm și să găsim modalități de a interacționa cu turiștii pentru ca aceștia să revină.

Tehnologia își va face tot mai mult loc în industria turismului. Va crește de asemenea activitatea online în domeniu, aplicațiile pe mobil sau portofelele digitale fiind câteva dintre soluțiile la care vor putea apela companiile.

Prezentarea societatii

Societatea SIF HOTELURI S.A. („Societatea”) este constituită ca societate pe acțiuni, fiind persoană juridică română ce funcționează în baza Legii 31/1990, cu modificările și completările ulterioare.

La 31 martie 2021, Societatea este detinuta in proportie de 98,9997% de SIF Banat - Crisana SA (31.820.906 actiuni), un procent de 0,0321% detinut de Autoritatea Statului, un procent de 0,9634%

detinut de persoane fizice (309.655 actiuni) si in proportie de 0,0048% de persoane juridice (1.551 actiuni).

SIF Hoteluri SA are sediul în Oradea, Piața Emanuil Gojdu nr. 35, bloc A10, fiind înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J5/126/1991 și având Codul Unic de Înregistrare fiscală 56150.

Obiectul principal de activitate este "Baruri si alte activitati de servire a bauturilor", activitatea preponderent desfasurata fiind de „Hoteluri si alte facilitati de cazare similare” CAEN 5510.

Auditorul financiar al societății este SC PKF finconta SRL începând cu exercitiul financiar 2020.

Societatea de prestări servicii de registru este Depozitarul Central SA București.

Acțiunile Societății sunt listate la Bursa de Valori București începând cu anul 2012 și se tranzacționează pe piața reglementată, categoria Standard, cu indicativul CAOR.

La data de 31.03.2021, societatea are un sediu social si cinci puncte de lucru, patru dintre ele fiind administrate direct prin manageri de hotel, iar pentru administrarea Hotelului Doubletree by Hilton Oradea este incheiat un contract de management cu Hilton International Worldwide:

1. Sediul administrativ, situat in Oradea, Piata Emanuil Gojdu nr 53 bloc A10;
2. Hotelul Doubletree by Hilton, situat in Oradea, Aleea Strandului nr 9;
3. Hotel si Autogara Beta, situat in Cluj Napoca, str Giordano Bruno nr 1-3;
4. Hotel Rusca, situat in Hunedoara, Bdul Dacia nr 10;
5. Eurohotel Baia Mare, situat in Baia Mare, Bdul Bucuresti nr 23
6. Eurohotel Timisoara, situat in Timisoara, str Mehadiei nr 5

Societatea e condusa de un consiliu de administrație format din 3 administratori alesi de AGOA din data de 23.03.2020 pentru un mandat de 4 ani, cu începere din data de 31.03.2020, în următoarea componență : **Sferdian Teodora** (presedinte consiliu de administratie), **Baba Dorel** (administrator si membru in comitetul de audit), **Eugenia Andrei** administrator si membru in comitetul de audit)

Consiliul de Administratie a aprobat delegarea conducerii societatii dlui Bîrlea Radu-Vasile in functia de director general al SIF HOTELURI S.A., pentru inca un mandat cuprins în perioada 31.03.2020-30.03.2024.

Prezentarea activelor societatii:

Hotel Doubletree by Hilton Oradea este situat pe Aleea Strandului nr 9, categorie: 4*, regim de inaltime: S+P+8, suprafata desfasurata 12.660 m².

Hotelul dispune de 147 de camere, din care: 44 Camere Standard cu pat dublu "King Size", 42 Camere Standard cu 2 paturi (Twin), 51 Camere "Deluxe" cu balcon sau terasa, 3 camere pentru persoane cu dizabilități, 7 Apartamente "One Bedroom Suite"

Restaurant Laurus si doua saloane: capacitate 180 locuri

Bar cafe Cris: capacitate 65 locuri

Centru de conferințe 300 mp, compus din 5 săli de diverse capacități,

SPA: piscina acoperita, sauna umeda si uscata, jacuzzi, sala de fitness, centru de tratament cu 7 sali

Hotel Beta Cluj Napoca: este situat pe strada Giordano Bruno, nr 1-3

Categorie: 2*, regim de inaltime: S+P+5, suprafata desfasurata 1.665 m².

Hotelul dispune de 30 camere din care: 2 camere matrimoniale, 23 camere twin, 1 camere single, 4 camere triple; din totalul camerelor 10 sunt clasificate in categoria 1*.

Restaurant: capacitate 80 locuri - dat in chirie.

Sala conferinta: capacitate: 30 locuri

Platforma autogara: capacitate 13 locuri (pentru autobuze)

Hotel Rusca Hunedoara: este situat pe bulevardul Dacia, nr 10, principala artera rutiera a orasului.

Categorie: 3*, regim de inaltime: S+P+4, suprafata desfasurata 6163,44 m²,

Hotelul dispune de 103 camere din care: 55 camere matrimoniale, 7 camere single, 39 camere twin, 2 apartamente

Restaurant: categorie: 3*, capacitate: 220 locuri.

Bar de zi: categorie: 3 stele, suprafata: capacitate: 40 locuri

Sala conferinta: capacitate: 70 locuri

Eurohotel Baia Mare: este situat pe bulevardul București nr. 23, principala artera rutiera a orasului.

Categorie: 3*, regim de inaltime: P+3, suprafata utila : 3418 m²,

Hotelul dispune de 64 camere din care: 21 de camere matrimoniale, 5 camere single, 35 camere duble, 3 garsoniere.

Restaurant: categorie: 3*, suprafata : 274 mp, capacitate: 180 locuri. Restaurantul hotelului, amenajat pe două nivele, cu o capacitate de 180 de locuri,

Bar de zi: categorie: 3 stele, suprafata: 70 mp, capacitate: 46 locuri

Terasa: suprafata: 60 mp, capacitate: 44 locuri

Sali conferinta: Salonul Rosu: suprafata: 136 mp, capacitate: 170 locuri

Sala polivalenta: suprafata: 49 mp, capacitate: 50 locuri

Agrement: sala forta si fitness (95 mp), piscina (80 mp), sauna

Eurohotel Timisoara: este situat pe strada Mehadia nr 5

Categorie: 3*, suprafata: 1.905 mp, regim de inaltime: P+4

Hotelul dispune de 47 Camere, din care: 33 camere single (pat matrimonial), 11 camere duble (doua paturi), 3 apartamente

Sala conferinta cu capacitate de 15 persoane

Salon mic dejun cu capacitate de 58 locuri

Bar.

SIF Hoteluri SA nu desfasoara activitati care sa presupuna un impact semnificativ asupra mediului inconjurator. Nu exista si nu se preconizeaza litigii cu privire la incalcarea legislatiei privind protectia mediului inconjurator, societatea avand autorizatii de mediu pentru toate punctele de lucru.

Societatea nu desfasoara activitati de cercetare-dezvoltare.

Situatia juridica:

Societatea fiind succesoarea ICSAP, prin efectul legii a dobândit dreptul de proprietate asupra activelor (legea 15/1990 si HG 834/1994). Construcțiile și terenurile sunt înscrise în cărți funciare.

Aspecte legate de angajații/personalul societății

Numarul mediu de personal inregistrat pe parcursul T1 2021 este de 96, iar numarul efectiv de salariati la 31.03.2021 era de 96; salariatii unitatii nu sunt organizati in sindicat, ei avand reprezentanti in colaborarea cu conducerea societatii.

Relatiile dintre manager si salariati sunt relatii de colaborare si intelegere reciproca. Nu s-a inregistrat nici un incident major intre conducerea executiva si salariati in cursul exercitiului financiar.

Obligațiile cu beneficiile pe termen scurt acordate angajaților nu se actualizează și sunt recunoscute în situația rezultatului global pe măsură ce serviciul aferent este prestat.

Beneficiile pe termen scurt ale angajaților includ salariile, primele și contribuțiile la asigurările sociale. Beneficiile pe termen scurt ale angajaților sunt recunoscute ca și cheltuială atunci când serviciile sunt prestate.

Societatea efectuează plăți în numele angajaților proprii către bugetul de stat al statului român în decursul derulării activității normale.

Toți angajații Societății sunt membrii și de asemenea au obligația legală de a contribui (prin intermediul contribuțiilor sociale) la sistemul de pensii al Statului român. Toate contribuțiile aferente sunt recunoscute în contul de profit sau pierdere al perioadei atunci când sunt efectuate.

Societatea nu este angajată în niciun sistem de pensii independent și, în consecință, nu are niciun fel de alte obligații în acest sens. Societatea nu este angajată în niciun alt sistem de beneficii post pensionare. Societatea nu are obligația de a presta servicii ulterioare foștilor sau actualilor salariați.

Societatea nu are obligația acordării către angajați de beneficii la data pensionării.

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII**2.1 Amplasarea si caracteristicile principalelor capacități de producție**

Activele imobilizate nete au inregistrat o scadere cu 8,21% (7,40 milioane lei) determinata in principal de rambursarea integrala de catre SIFI BH Retail SA a imprumutului (7,1 milioane lei), de amortizarea aferenta mijloacelor fixe pe primul trimestru (0,67 milioane lei) si de cresterea valorii juste a unitatilor de fond de 8,55% (0,43 milioane lei). Valoarea neta a activelor imobilizate la sfarsitul perioadei de raportare este de 82,84 milioane lei. Cladirile si terenurile sunt prezentate la valoare justa, ultima reevaluare fiind facuta la data de 31.12.2020, de catre Darian DRS SRL, evaluator independent, membru ANEVAR.

Cladirile aflate in patrimoniul societatii sunt prezentate la valoare reevaluata, mai putin amortizarea cumulata, in concordanta cu tratamentul contabil alternativ acceptat de Ordinul 2844/2016. Raportul de reevaluare a fost intocmit in vederea stabilirii tuturor proprietatilor imobiliare ale SIF Hoteluri SA, pentru inregistrarea valorii juste in contabilitate. Valoarea justa reprezinta suma pentru care un activ ar putea fi schimbat sau o datorie decontata, de buna voie, intre doua parti interesate, aflate in cunostinta de cauza,

in cadrul unei tranzactii desfasurate in conditii obiective, cu pretul determinat obiectiv (IAS16). Valoarea reevaluată reprezintă valoarea justă a unui activ la data reevaluării, minus orice amortizare acumulată anterior și orice pierderi acumulate din depreciere (IAS 16).

Celelalte imobilizări corporale sunt evaluate la cost istoric, mai puțin amortizarea cumulată.

Începând cu anul 2019, o dată cu aplicarea IFRS 16, în cadrul imobilizărilor corporale au fost clasificate separat activele aferente dreptului de utilizare concesiune (leasing).

3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE

3.1 Informații privind capitalul social

Pe parcursul primului trimestru 2021 societatea nu a rascumparat actiuni.

La data de 31.03.2021 situatia SIF Hoteluri SA se prezinta astfel:

Număr total de acțiuni emise (31.03.2020)	32.142.441
Valoare nominală	2,50 lei/acțiune
Tipul acțiunilor	comune, ordinare, nominative, dematerializate, indivizibile
Piața de tranzacționare	Piața reglementată a Bursei de Valori București (BVB), categoria standard
Simbol BVB	CAOR

3.2 Politica societății cu privire la dividende

Politica de dividend practică de SIF Hoteluri SA urmărește păstrarea unui echilibru între remunerarea acționarilor prin dividend și nevoia de finanțare a investițiilor noi în vederea menținerii potențialului de dezvoltare viitoare a societății în folosul creșterii valorii create pentru acționari.

Pentru ultimele trei exerciții financiare (2018, 2019, 2020) Adunarea Generală a Acționarilor nu a aprobat distribuirea de dividende având în vedere că în anii 2018 și 2020 societatea nu a înregistrat profit, iar profitul anului 2019 a fost utilizat pentru acoperirea pierderilor acumulate de societate în anii precedenți.

3.3 Activitatea de achiziționare a propriilor acțiuni

Societatea nu a achiziționat acțiuni proprii.

3.4 Filiale ale societății

Societatea nu are filiale deschise.

3.5 Obligatiuni și alte tipuri de creanță

De la înființarea sa, SIF Hoteluri SA nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

SITUAȚIA FINANCIAR-CONTABILĂ

În conformitate cu O.M.F. 881/2012 și a Normelor Metodologice emise de Ministerul de Finanțe nr. 1286/2012, toate societățile cotate la bursă începând cu 1 ianuarie 2013 trebuie să întocmească raportările financiare în concordanță cu IFRS.

Situațiile financiare ale „SIF HOTELURI” la 31.03.2021 sunt întocmite în conformitate cu reglementările în vigoare. Situațiile financiare nu sunt auditate, nefiind o cerință legală.

Situația poziției financiare la 31.03.2021 se prezintă astfel:

Explicatii (Toate sumele sunt exprimate in RON)	SITUATIA POZITIEI FINANCIARE	
	31.12.2020	31.03.2021
A	1	2
ACTIVE - TOTAL, din care:	96.315.949	95.114.613
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL, din care:	90.249.158	82.843.389
<i>Imobilizari necorporale</i>	57.082	43.027
<i>Imobilizari corporale administrate in regie proprie</i>	76.719.350	76.015.285
<i>Investitii imobiliare</i>	4.929	3.697
<i>Active af drept utilizare concesiune (leasing) - IFRS 16</i>	1.140.901	1.127.936
<i>Active financiare la valoare justa prin contul de profit si pierdere</i>	4.986.903	5.413.451
<i>Alte active imobilizate</i>	7.339.993	239.993
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL, din care:	6.066.791	12.271.224
<i>Stocuri</i>	145.176	147.164
<i>Creante comerciale</i>	99.544	143.943
<i>Alte creante</i>	309.879	338.371
<i>Numerar si echivalente in numerar</i>	5.436.862	10.679.915
<i>Cheltuieli in avans</i>	75.330	961.831
DATORII - TOTAL, din care:	13.939.789	13.830.924
DATORII CURENTE - TOTAL, din care:	4.636.181	4.601.524
<i>Imprumuturi pe termen lung (partea creditelor sub 1 an)</i>	727.854	736.162
<i>Datorii comerciale pe termen scurt</i>	1.086.432	894.053
<i>Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale</i>	2.749.786	2.900.771
<i>Provizioane</i>	0	0
<i>Venituri înregistrate în avans</i>	72.109	70.538
DATORII PE TERMEN LUNG - TOTAL, din care:	9.303.608	9.229.400
<i>Imprumuturi pe termen lung (partea creditelor peste 1 an)</i>	7.036.536	6.874.512
<i>Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale</i>	2.267.072	2.354.888
CAPITALURI PROPRII - TOTAL, din care:	82.376.160	81.283.689
Capital social subscris	80.356.103	80.356.103
Alte elemente de capitaluri proprii	-2.514.912	-2.514.912
Prime de fuziune	-7.167.078	-7.167.078
Rezerve din reevaluarea imobilizarilor corporale	15.718.199	15.718.199
Rezerve legale	1.498.491	1.498.491
Alte rezerve	9.924.434	9.924.434
Rezultatul reportat, cu exceptia rezultatului reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29	-1.865.414	-15.224.056
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29	-215.021	-215.021
Profitul sau pierderea la sfarsitul perioadei de raportare	-13.358.642	-1.092.471
Repartizarea profitului	0	0
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	96.315.949	95.114.613

Fata de valorile inregistrate la sfarsitul anului 2020 exista urmatoarele variatii:

a) Activele imobilizate nete au inregistrat o scadere cu 8,21% (7,40 milioane lei) determinata in principal de rambursarea integrala de catre SIFI BH Retail SA a imprumutului (7,1 milioane lei), de amortizarea aferenta mijloacelor fixe pe primul trimestru (0,67 milioane lei) si de cresterea valorii juste a

unitatilor de fond de 8,55% (0,43 milioane lei). Valoarea neta a activelor imobilizate la sfarsitul perioadei de raportare este de 82,84 milioane lei.

b) Activele circulante au ajuns la suma de 12,27 milioane lei (+102,27%), cresterea datorandu-se in principal cheltuielilor inregistrate in avans (au fost inregistrate impozitele si taxele locale si asigurari aferente anului 2021)(+0,89 milioane lei), dar si cresterii numerarului din trezoreria societatii (96,44%, + 5,24 milioane lei) ca urmare a rambursarii integrale de catre SIFI BH Retail SA a imprumutului (7,1 milioane lei).

c) Datoriile pe termen scurt s-au mentinut aproximativ la acelasi nivel (4,6 milioane lei). Mentionam faptul ca pentru primele 3 luni ale lui 2021 societatea nu a inregistrat impozit specific conform OUG 226/2020, aceasta facilitate prelungindu-se pana la 29.06.2021 (OUG 19/2021)

d) Datorii pe termen lung in suma de 9,23 milioane lei in scadere cu 0,80%, reprezenta:

➤ Un credit contractat de la Banca Intesa Sanpaolo Oradea in anul 2011, avand scadenta finala la data de 15.09.2031 (valoarea contractata a creditului a fost de 6,4 milioane euro). Creditul a fost contractat in vederea finalizarii investitiei Complex Hotelier (actualul Doubletree by Hilton Oradea); soldul creditului bancar cu scadenta mai mare de 1 an este de 6,87 milioane lei.

➤ Diferenta de 2,36 milioane lei este formata din datorii privind impozitul amanat (1,17 milioane lei) si o datorie contingenta privind contractul de concesiune al terenului de 2.110 mp necesari parcarilor Hotelului Doubletree by Hilton 1,16 milioane lei.

e) Capitaluri proprii ale societatii inregistreaza o scadere de 1,33% (1,09 milioane lei), determinata de rezultatul obtinut pe primele trei luni ale anului 2021.

Performantele societatii, prezentate sintetic in **Situatia rezultatului global** din tabelul de mai jos indica o diminuare a volumului de activitate al societatii in trimestrul I 2021 fata de aceeaasi perioada a anului precedent.

Explicatii (Toate sumele sunt exprimate in RON)	Perioada de raportare	
	31.03.2021	31.03.2020
Cifra de afaceri netă (rd. 02 + 03 - 04 + 05)	1.486.841	3.784.912
Venituri din productia vanduta	1.150.998	2.775.106
Venituri din vânzarea mărfurilor	335.843	1.009.806
Alte venituri din exploatare	282.184	77.830
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL	1.769.025	3.862.742
Materii prime si consumabile utilizate	407.700	714.455
Cheltuieli privind marfurile	105.657	336.301
Cheltuieli cu serviciile prestate de terti	621.639	1.190.563
Cheltuieli cu personalul	1.143.217	1.956.919
Cheltuieli cu impozite si taxe	226.092	243.396
Cheltuieli privind amortizarea	668.914	897.945
Alte cheltuieli de exploatare	1.125	1.456
Ajustări privind provizioanele	0	-17.785
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	3.174.344	5.323.250
REZULTAT DIN EXPLOATARE	-1.405.319	-1.460.508
Venituri din dobânzi	58.907	101.135
Alte venituri financiare	430.498	311.908

VENITURI FINANCIARE - TOTAL	489.405	413.043
Cheltuieli privind dobânzile	43.715	36.765
Alte cheltuieli financiare	64.109	1.704.075
CHELT FINANCIARE - TOTAL	107.824	1.740.840
REZULTAT FINANCIAR	381.581	-1.327.797
REZULTAT BRUT	-1.023.738	-2.788.305
Impozitul pe profit amânat (ct. 692)	68.733	0
Impozit specific	0	62.199
REZULTAT NET	-1.092.471	-2.850.504

Având în vedere restricțiile impuse de autoritățile competente ale statului pentru gestionarea situației generate de COVID-19, atât elementele de venituri din exploatare, cât și cele ale cheltuielilor din exploatare pentru trimestrul I 2021 au înregistrat o scădere comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent, principalele scăderi fiind înregistrate:

- venituri din cazare (-57%)
- venituri din vânzarea marfurilor (-67%)
- venituri SPA și altele (-85%)
- cheltuieli cu marfurile (-68%)
- alte cheltuieli materiale (-68%)

În anul 2021 Guvernul României a continuat să adopte mai multe acte normative cu scopul de a menține locurile de muncă active. În primele 3 luni ale anului 2021 SIF Hoteluri SA a menținut activitatea, dar la un nivel redus în concordanță cu cererea de servicii hoteliere și cu restricțiile impuse. Numărul salariaților din organigramă s-a menținut la același nivel ca și la sfârșitul anului 2020. Pentru personalul ramă s-au obținut în primele trei luni ale lui 2021 subvenții de la AJOFM în suma de cca 0,27 milioane lei.

Odată cu reducerea veniturilor cauzată de COVID 19, SIF Hoteluri SA a adoptat o serie de măsuri astfel încât costurile să fie reduse corespunzător (renegociere contracte furnizare marfuri, utilități). Cheltuielile cu materiile prime, materialele consumabile și marfurile au scăzut cu 51% față de aceeași perioadă din 2020.

Cheltuielile cu impozitele și taxele locale au înregistrat o reducere de peste 7%, obținând în Hunedoara și Timișoara pentru anul 2020 reduceri suplimentare în suma totală de 91,7 mii lei. Totodată, datorită plății integrale la primul termen scadent, am obținut bonificatii în suma de 84,67 mii lei.

Raportat la rezultatele trimestrului I din 2020, la 31.03.2021 cifra de afaceri a scăzut cu 60%, veniturile din exploatare cu 54%, iar rezultatul din exploatare este unul negativ înregistrând 1,40 milioane lei.

Veniturile financiare cuprind venituri din dobânzi (59 mii lei) aferente depozitelor bancare și împrumutului acordat către SIFI BH Retail SA, câștigul din evaluarea la valoarea justă a activelor financiare (evaluate conform IFRS 9) în suma de 0,43 milioane lei.

Cheltuielile financiare reprezintă cheltuielile cu dobânzile bancare aferente creditului bancar (în trimestrul I al anului 2021 s-au înregistrat cheltuieli cu dobânzi în suma de 44 mii lei), cheltuieli cu diferențele de curs valutar în suma de 46 mii lei și cheltuieli cu dobânzi aferente contract concesiune (din aplicarea IFRS 16 C5b și C7) 18 mii lei.

Ca efect al pandemiei virusului Covid 19, al impunerii unor măsuri restrictive pentru anumite ramuri de activitate din economie, reducerea activității și implicit a volumului de venituri a dus la rezultatul negativ la sfârșitul trimestrului I 2021, în suma de 1.092.471 lei.

A) Indicatori economico-financiari

Denumirea indicatorului	Rezultat	Mod de calcul
1. Indicatorul lichidității curente ¹⁾	2,67	Active curente/Datorii curente
2. Indicatorul gradului de îndatorare ²⁾	9,36	Capital împrumutat/Capital propriu x100
3. Viteza de rotație a debitelor-clienții ³⁾	5,49	Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x90
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate ⁴⁾	0,02	Cifra de afaceri/Active imobilizate

NOTĂ:

- Oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valoarea recomandată acceptabilă este aproximativ 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
- Exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate.
- Exprimă eficacitatea managementului activelor imobilizate, prin examinarea cifrei de afaceri (pentru societățile de investiții financiare, valoarea veniturilor activității curente) generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

Anexat prezentului raport:

- situatia contabila la 31.03.2021 întocmita în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) (Ordinul nr. 2844/2016 cu completările și modificările ulterioare) si notele explicative integrale – neauditate.

Raportul semestrial a fost aprobat de Consiliul de administratie in sedinta din 13.05.2021

4. Semnături:

PRESEDINTE C.A. Sferdian Teodora
MEMBRU C.A. Andrei Eugenia
MEMBRU C.A. Baba Dorel