

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICI SI FINANCIARI

| PRINCIPALE POZIȚII BILANȚIERE (lei) | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
|--|-------------------|-------------------|
| Total active, din care | 104.172.324 | 24.700.291 |
| Active imobilizate | 22.771.225 | 21.633.218 |
| Active circulante | 81.371.387 | 2.960.146 |
| Cheltuieli in avans | 29.712 | 106.927 |
| Capitaluri proprii | 28.483.987 | 22.805.197 |
| Total datorii | 75.688.337 | 1.895.094 |
| PERFORMANȚA FINANCIARĂ (lei) | 30.06.2023 | 30.06.2024 |
| Cifra de afaceri | 1.854.561 | 881.966 |
| Total venituri | 4.713.342 | 3.841.438 |
| Total cheltuieli | 2.713.823 | 3.244.106 |
| Rezultat brut | 1.999.519 | 597.332 |
| Rezultat net | 1.688.363 | 318.988 |
| INDICATORI | 30.06.2023 | 30.06.2024 |
| ROE (profit net / capital propriu) | 1.79% | 1.40% |
| ROA (profit net / active totale) | 1.66% | 1.29% |
| Lichiditate curenta | 1.10 | 6.14 |
| PERFORMANȚA ACȚIUNILOR ȘI A ACTIVULUI NET | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
| Rezultatul pe acțiune | 0.2679 | 0.0099 |
| Valoare capital social | 80.356.103 | 6.428.488 |
| Valoare nominală a acțiunii | 2.50 | 0.20 |
| Activ net contabil / acțiune | 0.89 | 0.71 |
| Număr acțiuni | 32.142.441 | 32.142.441 |
| DATE OPERAȚIONALE | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
| Număr mediu de angajați | 32 | 23 |
| Număr puncte de lucru | 3 | 3 |

Raportul semestrial la 30.06.2024 poate fi consultat si in linkul de mai jos

Vasile-Radu
Birlea

Digitally signed by Vasile-Radu
Birlea
Date: 2024.08.30 14:55:57
+03'00'

| MAIN BALANCE SHEET ENTRIES (lei) | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
|--|-------------------|-------------------|
| Total assets. of which | 104.172.324 | 24.700.291 |
| Non-current assets | 22.771.225 | 21.633.218 |
| Current assets | 81.371.387 | 2.960.146 |
| Prepayments | 29.712 | 106.927 |
| Equity | 28.483.987 | 22.805.197 |
| Total debts | 75.688.337 | 1.895.094 |
| FINANCIAL PERFORMANCE (lei) | 30.06.2023 | 30.06.2024 |
| Turnover | 1.854.561 | 881.966 |
| Total income | 4.713.342 | 3.841.438 |
| Total expenses | 2.713.823 | 3.244.106 |
| Gross profit | 1.999.519 | 597.332 |
| Net profit | 1.688.363 | 318.988 |
| INDICATORS (%) | 30.06.2023 | 30.06.2024 |
| ROE (net profit / equity) | 1.79% | 1.40% |
| ROA (net profit / total assets) | 1.66% | 1.29% |
| Current cash | 1.10 | 6.14 |
| SHARES AND NET ASSETS PERFORMANCE | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
| Result per share | 0.2679 | 0.0099 |
| Value of the share capital | 80.356.103 | 6.428.488 |
| Nominal value per share | 2.50 | 0.20 |
| Net assets / share | 0.89 | 0.71 |
| Number of shares | 32.142.441 | 32.142.441 |
| OPERATIONAL DATA | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
| Average number of employees | 32 | 23 |
| Number of business facilities | 3 | 3 |

Vasile-
Radu
Birlea

Digitally signed by
Vasile-Radu Birlea
Date: 2024.08.30
15:00:14 +03'00'

RAPORTUL SEMESTRIAL AL SIF HOTELURI SA

pentru perioada 1 ianuarie – 30 iunie 2024

Întocmit în conformitate cu Legea nr. 24/2017 și Regulamentul ASF nr. 5/2018

INFORMAȚII GENERALE DESPRE SOCIETATE

| | |
|---|--|
| Denumire | SIF HOTELURI S.A. (denumită în continuare „SIF Hoteluri” sau „Societatea”) |
| Tip de societate | Societate pe acțiuni |
| Număr înregistrare Oficiul Registrului Comerțului | J05/126/1991 |
| Cod Unic de Înregistrare | RO56150 |
| Capital social | 6.428.488,20 lei |
| Număr acțiuni emise | 32.142.441 acțiuni |
| Valoarea nominală a acțiunilor | 0,20 lei pe acțiune |
| Obiect de activitate | Baruri si alte activitati de servire a bauturilor |
| Activitatea preponderent desfasurata | Hoteluri si alte facilitati de cazare similare - CAEN 5510 |
| Auditor financiar | PKF Finconta SRL începând cu anul 2020 |
| Societatea de prestări servicii de registru al acțiunilor și acționarilor | Depozitarul Central S.A. București |
| Piața de tranzacționare | Societatea este listată la Bursa de Valori București începând cu anul 2012 și se tranzacționează pe piața reglementată, categoria Standard, simbol CAOR |
| Structura acționariatului la 30 iunie 2024 | SIF Banat - Crisana SA: 98,9997% Autoritatea Statului: 0,0321% Persoane fizice: 0,9313% Persoane juridice: 0,0369% |
| Sediul central | Oradea, Piata Emanuil Gojdu nr 53 bloc A10 TEL /FAX +40259 413 939 EMAIL secretariat@sif-hoteluri.ro WEB www.sif-hoteluri.ro |

A) Indicatori economico-financiari

| Denumirea indicatorului | Mod de calcul | Rezultat |
|--|---|----------|
| 1. Indicatorul lichidității curente ¹⁾ | Active curente/Datorii curente | 6,14 |
| 2. Indicatorul gradului de îndatorare ²⁾ | Capital împrumutat/Capital propriu x100 | 0.00 |
| 3. Viteza de rotație a debitelor-clienții ³⁾ | Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 180 | 10,06 |
| 4. Viteza de rotație a activelor imobilizate ⁴⁾ | Cifra de afaceri/Active imobilizate | 0.04 |

Notă:

¹⁾ Oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valoarea recomandată acceptabilă este aproximativ 2.

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

³⁾ Exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate.

⁴⁾ Exprimă eficacitatea managementului activelor imobilizate, prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

| PRINCIPALE POZIȚII BILANȚIERE (lei) | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
|--|-------------------|-------------------|
| Total active, din care | 104.172.324 | 24.700.291 |
| Active imobilizate | 22.771.225 | 21.633.218 |
| Active circulante | 81.371.387 | 2.960.146 |
| Cheltuieli in avans | 29.712 | 106.927 |
| Capitaluri proprii | 28.483.987 | 22.805.197 |
| Total datorii | 75.688.337 | 1.895.094 |
| PERFORMANȚA FINANCIARĂ (lei) | 30.06.2023 | 30.06.2024 |
| Cifra de afaceri | 1.854.561 | 881.966 |
| Total venituri | 4.713.342 | 3.841.438 |
| Total cheltuieli | 2.713.823 | 3.244.106 |
| Rezultat brut | 1.999.519 | 597.332 |
| Rezultat net | 1.688.363 | 318.988 |
| INDICATORI | 30.06.2023 | 30.06.2024 |
| ROE (profit net / capital propriu) | 1,79% | 1,40% |
| ROA (profit net / active totale) | 1,66% | 1,29% |
| Lichiditate curenta | 1,10 | 6,14 |
| PERFORMANȚA ACȚIUNILOR ȘI A ACTIVULUI NET | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
| Rezultatul pe acțiune | 0,2679 | 0,0099 |
| Valoare capital social | 80.356.103 | 6.428.488 |
| Valoare nominală a acțiunii | 2,50 | 0,20 |
| Activ net contabil / acțiune | 0,89 | 0,71 |
| Număr acțiuni | 32.142.441 | 32.142.441 |
| DATE OPERAȚIONALE | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
| Număr mediu de angajați | 32 | 23 |
| Număr puncte de lucru | 3 | 3 |

B) Analiza activitatii SIF Hoteluri SA

In anul 2024 conducerea societății a monitorizat îndeaproape activitatea societății, evoluția factorilor economici și ai industriei specifice în care operează și a urmărit diminuarea expunerii financiare și menținerea sănătății financiare a societății, în scopul asigurării condițiilor pentru depășirea perioadelor dificile și asigurarea continuității activității.

Pe tot parcursul perioadei de raportare, societatea s-a confruntat atât cu riscurile specifice funcționării sale curente, cât și cu cele din contextul economic general și implicațiile la nivelul economiei generate de crizele suprapuse care continuă și a războiului din Ucraina.

Conducerea societății va acorda în continuare o atenție sporită riscurilor și incertitudinilor care pot afecta buna desfășurare a activității societății, menținând o monitorizare permanentă privind evoluția evenimentelor și căutarea celor mai bune măsuri pentru contracararea efectelor adverse și asigurarea continuității activității.

a. Scurtă prezentare a principalelor hoteluri din portofoliul SIF Hoteluri la data de 30.06.2024:

- **Eurohotel Timisoara** - categorie 3*
Situat în Timișoara, str. Mehadia nr 5
Dispune de 47 camere, sala conferința (capacitate 15 locuri), salon mic dejun (capacitate 58 locuri).
- **Hotel și Autogara Beta** - categorie 2*
Situat în Cluj-Napoca, str. Giordano Bruno, nr 1-3
Dispune de 30 camere, restaurant (capacitate 80 locuri), sala conferința (capacitate 30 locuri), platforma autogara pentru autobuze (capacitate 13 locuri).

b. Aspecte legate de activele corporale ale societății

În urma ofertei primite de la societatea Podgoria Vii SRL și în urma analizei efectuate la nivelul societății și a raportului de evaluare efectuat de către un evaluator independent, membru ANEVAR, Consiliul de Administrație a luat hotărârea nr 10/30.04.2024 prin care s-a instrăinat sediul administrativ al societății din Oradea, Piata Emanuil Gojdu nr 53 bloc A10, jud Bihor. Tranzacția s-a realizat prin negociere directă, prețul final fiind de 220 mii EUR, situându-se în intervalul de preț estimat prin raportul de evaluare întocmit la data de 24.04.2024.

Societatea a efectuat toate obligațiile legale de informare privitor la toate operațiunile menționate mai sus.

În același timp societatea a încheiat un contract de comodat cu Podgoria VII pentru o parte din birourile din activul vândut, astfel încât activitatea administrativă a societății să se desfășoare în condiții de continuitate la aceeași adresă.

c. Aspecte legate de angajați/personalul societății

Numărul mediu de personal înregistrat pe parcursul semestrului I 2024 a fost de 23 de persoane, iar numărul efectiv de salariați la 30.06.2024 era de 23.

Salariatii unitatii nu sunt organizati in sindicat, ei avand reprezentanti in colaborarea cu conducerea societatii. Relatiile dintre conducere și salariați sunt relatii de colaborare si intelegere reciproca, iar pe parcursul primului semestru nu s-a înregistrat nici un incident major între conducerea executiva si salariați.

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 si 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 membri 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.

d. Tranzatii cu părți afiliate

În cursul semestrului I 2024 nu au fost înregistrate tranzacții cu părți afiliate.

e. 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.

f. Activitatea investițională

Societatea a modernizat sistemul de televiziune cu circuit închis de la Hotel si Autogara Beta in sum de 2,23 mii lei.

g. Alte informatii semnificative

- La data de 30 iunie 2024, Societatea are 10 litigii pe rolul instanțelor de judecată, din care are calitate procesuală activă în 9 litigii și calitate procesuală pasivă în 1 litigii.
- Pe parcursul semestrului 1 2024 nu au existat fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății.
- SIF Hoteluri SA nu desfasoara activitati care sa presupuna un impact semnificativ asupra mediului inconjurator. La data prezentului raport 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.
- **Adunarea Generală a Acționarilor din 28 martie 2024**

În data de 28 martie 2024 prin Hotararile AGOA s-a ales noul Consiliu de administratie pentru o perioada de 4 ani (2024-2028), iar prin Hotararile AGEA s-a stabilit alegerea unei noi date a platii aferenta diminuarii capitalului social stabilita prin AGEA din 09.03.2023.

Varianta integrală a hotărârilor adoptate de AGA sunt disponibile pentru consultare pe pagina de internet a societății, la adresa www.sif-hoteluri.ro. Societatea a întreprins toate demersurile necesare privind publicitatea hotărârilor AGEA.

C) SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ

SIF Hoteluri a întocmit Raportarea contabilă la 30 iunie 2024 în conformitate cu cerințele Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea standardelor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aplicabile societăților ale căror titluri sunt tranzacționate pe o piață reglementată și cu modificările ulterioare. Aceasta este prezentată în forma integrală, însoțită de note, în anexa la prezentul raport.

Situațiile financiare semestriale nu sunt auditate, nefiind o cerință legală.

O scurtă prezentare a principalelor elemente ale poziției financiare și a rezultatelor pentru semestrul I 2024 se găsește în continuare:

C.1 Situația poziției financiare

| Explicatii (Toate sumele sunt exprimate in RON) | SITUATIA POZITIEI FINANCIARE | | |
|--|------------------------------|--------------------|-------------------|
| | 30.06.2023 | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
| ACTIVE - TOTAL, din care: | 101.551.930 | 104.172.324 | 24.700.291 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL | 22.063.413 | 22.771.225 | 21.633.218 |
| <i>Imobilizari necorporale</i> | 2.557 | 856 | 0 |
| <i>Imobilizari corporale administrate in regie proprie</i> | 16.409.886 | 16.853.734 | 15.559.083 |
| <i>Investitii imobiliare</i> | 1.395 | 2.955 | 1.478 |
| <i>Active fin la val justa prin contul de profit/ pierdere</i> | 5.386.502 | 5.852.804 | 6.011.781 |
| <i>Alte active imobilizate</i> | 263.073 | 60.876 | 60.876 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL, din care: | 79.488.517 | 81.401.099 | 3.067.073 |
| <i>Stocuri</i> | 46.703 | 15.071 | 19.012 |
| <i>Active imobilizate detinute in vederea vanzarii</i> | 6.155.027 | 0 | 0 |
| <i>Creante comerciale</i> | 118.124 | 53.713 | 47.309 |
| <i>Alte creante</i> | 128.548 | 494.653 | 139.597 |
| <i>Investitii pe termen scurt</i> | 72.251.597 | 80.767.011 | 2.531.161 |
| <i>Numerar si echivalente in numerar</i> | 664.415 | 40.939 | 223.067 |
| <i>Cheltuieli in avans</i> | 124.103 | 29.712 | 106.927 |
| DATORII - TOTAL, din care: | 7.108.642 | 75.688.337 | 1.895.094 |
| DATORII CURENTE - TOTAL, din care: | 5.187.404 | 74.275.216 | 481.973 |
| <i>Datorii comerciale pe termen scurt</i> | 2.865.559 | 156.682 | 113.707 |
| <i>Alte datorii, datorii fiscale, datorii cu asigurări sociale</i> | 2.321.845 | 74.117.043 | 366.773 |
| <i>Venituri înregistrate în avans</i> | 0 | 1.491 | 1.493 |
| DATORII PE TERMEN LUNG - TOTAL, din care: | 1.921.238 | 1.413.121 | 1.413.121 |
| <i>Alte datorii, datorii fiscale, datorii cu asigurări sociale</i> | 1.921.238 | 1.413.121 | 1.413.121 |

| | | | |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL, din care: | 94.443.288 | 28.483.987 | 22.805.197 |
| Capital social subscris | 80.356.103 | 6.428.488 | 6.428.488 |
| Alte elemente de capitaluri proprii | -1.947.487 | -1.432.615 | -1.432.615 |
| Prime de fuziune | -7.167.078 | -7.167.078 | -7.167.078 |
| Rezerve din reevaluarea imobilizarilor corporale | 12.171.794 | 8.953.844 | 7.609.724 |
| Rezerve legale si alte rezerve | 11.807.076 | 12.338.013 | 11.212.353 |
| Rezultatul reportat, cu exceptia rezultatului reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29 | -2.250.462 | 1.498.751 | 6.050.358 |
| Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29 | -215.021 | -215.021 | -215.021 |
| Profitul sau pierderea la sfarsitul perioadei de raportare | 1.688.363 | 8.610.542 | 318.988 |
| Repartizarea profitului | 0 | 530.937 | 0 |
| TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII | 101.551.930 | 104.172.324 | 24.700.291 |

Față de valorile înregistrate la sfârșitul anului 2023, situația poziției financiare la 30 iunie 2024 prezintă următoarele variații:

- **Activele imobilizate** nete au înregistrat o scădere cu 5%, determinată în principal de vânzarea activelor de la sediul administrativ al societății, în același timp cu creșterea valorii juste a activelor financiare evaluate prin profit sau pierdere conform IFRS 9. Valoarea netă a activelor imobilizate la sfârșitul perioadei de raportare este de peste 21,63 milioane lei.
- **Activele circulante** au scăzut până la suma de 3,07 milioane lei, datorându-se în principal diminuării trezoreriei societății ca urmare a distribuirii sumelor aferente diminuării capitalului social și a dividendelor aferente anului 2023.
- **Datoriile pe termen scurt** au înregistrat o diminuare semnificativă față de începutul anului datorându-se distribuirii sumelor aferente diminuării capitalului social și a dividendelor aferente anului 2023.
- **Datoriile pe termen lung** în suma de 1,41 milioane lei sunt compuse din datorii privind impozitul amanat.
- **Capitalurile proprii** ale societății înregistrează o scădere de 19,94% (-5,68 milioane lei), determinată de distribuirea de dividende aferente profitului din anul 2023.

C.2 Situația rezultatului global

| Explicații (Toate sumele sunt exprimate în RON) | Perioada de raportare | |
|--|-----------------------|------------------|
| | 30.06.2023 | 30.06.2024 |
| Cifra de afaceri netă (rd. 02 + 03 - 04 + 05) | 1.854.561 | 881.966 |
| Venituri din producția vândută | 1.564.757 | 868.429 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor | 289.804 | 13.537 |
| Alte venituri din exploatare | 334.834 | 1.114.160 |
| VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL | 2.189.395 | 1.996.126 |
| Materii prime și consumabile utilizate | 385.977 | 181.261 |
| Cheltuieli privind marfurile | 106.988 | 11.772 |
| Cheltuieli cu serviciile prestate de terți | 517.611 | 416.850 |

| | | |
|---|------------------|------------------|
| Cheltuieli cu personalul | 1.148.231 | 926.693 |
| Cheltuieli cu impozite si taxe | 141.309 | 82.817 |
| Cheltuieli privind amortizarea | 95.012 | 92.474 |
| Alte cheltuieli de exploatare | 24.263 | 1.214.297 |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL | 2.419.391 | 2.926.164 |
| REZULTAT DIN EXPLOATARE | -229.996 | -930.038 |
| Venituri din dobânzi | 2.322.515 | 1.366.237 |
| Alte venituri financiare | 201.432 | 479.075 |
| VENITURI FINANCIARE - TOTAL | 2.523.947 | 1.845.312 |
| Alte cheltuieli financiare | 294.432 | 317.942 |
| CHELT FINANCIARE - TOTAL | 294.432 | 317.942 |
| REZULTAT FINANCIAR | 2.229.515 | 1.527.370 |
| REZULTAT BRUT | 1.999.519 | 597.332 |
| Impozitul pe profit curent (ct. 691) | 311.156 | 278.344 |
| REZULTAT NET | 1.688.363 | 318.988 |

Ca urmare a instrainarii in anul 2023 a activitatii Hotelului Eurohotel Baia Mare volumul activitatii societatii s-a diminuat considerabil. Cele mai importante modificari au fost inregistrate la:

venituri

| | |
|-----------------------------------|------|
| - Venituri din cazare | -48% |
| - Activitatea restaurant&bar(F&B) | -95% |
| - Spa si altele | -28% |

cheltuieli

| | |
|--|------|
| - Cheltuielile cu materialele consumabile si marfurile | -61% |
| - Cheltuieli cu utilitatile | -61% |
| - Cheltuieli prestatii servicii | -19% |
| - Cheltuieli cu personalul | -19% |
| - Cheltuieli cu impozite si taxe locale | -41% |

Tinand cont de elementele prezentate mai sus, **rezultatul din exploatare** este unul negativ in suma de 0,93 milioane lei.

Veniturile financiare reprezinta venituri din dobanzi (1,37 milioane lei) aferente depozitelor bancare.

Castigul din evaluarea la valoarea justa a activelor financiare (evaluate conform IFRS 9) este in suma de 16 mii lei.

Rezultatul financiar la 30.06.2024 este de plus 1,53 milioane lei.

Rezultatul net obtinut la 30.06.2024 este unul pozitiv in suma de 318.988 lei, comparativ cu cel obtinut la 30.06.2023 in suma de 1.688.363 lei.

C.3 Situația fluxurilor de numerar

| Flux de numerar pentru | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
|--|-------------------|----------------|
| Flux de numerar din activitatea de exploatare | | |
| Rezultat inainte de impozitare | 10.618.747 | 597.332 |
| Amortizare (+) | 189.814 | 92.474 |
| Venituri din dobanzi (-) | (4.623.764) | (1.366.237) |
| Pierdere/(Castigul) din vanzarea de mijloace fixe | (4.181.192) | 112.385 |
| (Venituri) / cheltuieli - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli | (51.674) | - |
| Cheltuieli cu Impozit pe profit / specific / amanat (-) | (2.008.205) | (278.344) |

| | | |
|---|--------------------|---------------------|
| (Venituri) / cheltuieli - din operațiuni cu titluri și alte instrumente financiare | (170.763) | (158.977) |
| (Venituri) / cheltuieli - dif reevaluare af imobilizari prezentate la valoare justa | (131) | - |
| (Venituri) / cheltuieli - Ajustari ale investitiilor imobiliare prezentate la valoare justa | (2.955) | - |
| | (230.123) | (1.001.367) |
| Modificari in fondul de rulment | | |
| Diminuare / (crestere) - clienti si alte conturi asimilate | 131.415 | 361.460 |
| Diminuare / (crestere) a stocurilor | 21.171 | (3.941) |
| Majorare / (diminuare) - furnizori si alte datorii | (5.374.475) | (228.918) |
| Numerar generat / (utilizat) din exploatare | (5.452.012) | (872.766) |
| Dobanzi incasate | 4.623.764 | 1.366.237 |
| Total flux de numerar net generat / (utilizat) din activitati de exploatare | (828.248) | 493.471 |
| Fluxuri de numerar din activitati de investitii | | |
| Achizitii de imobilizari corporale si necorporale | (4.160) | (2.287) |
| Incasari din vanzarea de active | 10.357.961 | 1.190.859 |
| Numerar net utilizat in activitatile de investitii | 10.353.801 | 1.188.572 |
| Flux de numerar din activitatile de finantare | | |
| Incasari dividende si alte investitii financiare | 2.474 | - |
| Distribuire dividende 2023 | - | (5.984.492) |
| Distribuire diminuare capital social | - | (73.751.273) |
| Numerar net generat / (utilizat) din activitatile de finantare | 2.474 | (79.735.765) |
| (Scadere) / Crestere neta de numerar in cursul exercitiului | 9.528.027 | (78.053.722) |
| Numerar la inceputul perioadei | 71.279.923 | 80.807.950 |
| Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei | 80.807.950 | 2.754.228 |

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

VALORILE MOBILIARE EMISE DE SOCIETATE

La data de 30.06.2024, SIF Hoteluri SA are un capital social subscris și vărsat în valoare de 6.428.488,20 lei, divizat în 32.142.441 acțiuni cu valoarea nominală de 0,20 lei/acțiune.

Acțiunile emise de societate sunt comune, ordinare, nominative, dematerializate, indivizibile și acordă drepturi egale titularilor lor.

Începând cu anul 2012 societatea este listată la Bursa de Valori București, acțiunile emise fiind tranzacționate pe piața reglementată, categoria Standard - simbolul CAOR.

Societatea deține Codul LEI 254900KPM2IO02URRM47 (codul de identificare a entității juridice) în conformitate cu reglementările europene în materie.

De la înființarea sa și până în prezent, societatea nu a rascumpărat propriile acțiuni.

IV. EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI DE RAPORTARE

Nu au existat evenimente ulterioare datei de raportare

Anexat prezentului raport: Situatia contabila la 30.06.2024 întocmita în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) (Ordinul nr. 2844/2016 cu completările și modificările ulterioare) și notele explicative integrale – neauditate.

Raportul semestrial a fost aprobat de Consiliul de administratie in sedinta din 30.08.2024

Semnături:

PRESEDINTE CA Horvath Gabor

DIRECTOR GENERAL Birlea Vasile Radu

DECLARATIE

În conformitate cu prevederile atr. 67 (2) C din Legea 24/2017 cu modificarile si completarile ulterioare privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, în legătură cu situațiile financiare ale SIF HOTELURI S.A. întocmite la 30 iunie 2024, declarăm următoarele:

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu cerințele Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea standardelor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aplicabile societăților ale căror titluri sunt tranzacționate pe o piață reglementată și cu modificările ulterioare;
- b) Situațiile financiare pentru semestrul I al 2024 oferă o imagine fidelă a poziției financiare, a performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată de SIF HOTELURI S.A.;
- c) Societatea își desfășoară activitatea în condiții de continuitate;
- d) Raportul consiliului de administrație cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor societății și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

PRESEDINTE CONSILIU ADMINISTRATIE

HORVATH GABOR

DIRECTOR GENERAL

BÎRLEA VASILE RADU

DIRECTOR ECONOMIC

URS VASILE BOGDAN

Note explicative specifice
la data **30 iunie 2024**

Intocmite in conformitate cu

**cerintele Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 2844/2016
pentru aprobarea standardelor contabile conforme cu Standardele
Internationale de Raportare Financiara, aplicabile societatilor ale
caror titluri sunt tranzactionate pe o piata reglementata si cu
modificarile ulterioare**

Cuprins

| | |
|---|---|
| Situația poziției financiare la 30 iunie 2024 | 1 |
| Situația rezultatului global pentru semestrul I 2024 | 2 |
| Situația modificărilor capitalurilor proprii pentru la semestrul I 2024 | 3 |
| Situația fluxurilor de numerar pentru pentru semestrul I 2024 | 5 |
| Note la situațiile financiare întocmite pentru semestrul I 2024 | 6 |

Situatia pozitiei financiare pentru pentru semestrul I 2024

| Explicatii (Toate sumele sunt exprimate in RON) | SITUATIA POZITIEI FINANCIARE | |
|--|------------------------------|-------------------|
| | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
| ACTIVE - TOTAL, din care: | 104.172.324 | 24.700.291 |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL, din care: | 22.771.225 | 21.633.218 |
| <i>Imobilizari necorporale</i> | 856 | 0 |
| <i>Imobilizari corporale administrate in regie proprie</i> | 16.853.734 | 15.559.083 |
| <i>Investitii imobiliare</i> | 2.955 | 1.478 |
| <i>Active financiare la valoare justa prin contul de profit si pierdere</i> | 5.852.804 | 6.011.781 |
| <i>Alte active imobilizate</i> | 60.876 | 60.876 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL, din care: | 81.401.099 | 3.067.073 |
| <i>Stocuri</i> | 15.071 | 19.012 |
| <i>Creante comerciale</i> | 53.713 | 47.309 |
| <i>Alte creante</i> | 494.653 | 139.597 |
| <i>Investitii pe termen scurt</i> | 80.767.011 | 2.531.161 |
| <i>Numerar si echivalente in numerar</i> | 40.939 | 223.067 |
| <i>Cheltuieli in avans</i> | 29.712 | 106.927 |
| DATORII - TOTAL, din care: | 75.688.337 | 1.895.094 |
| DATORII CURENTE - TOTAL, din care: | 74.275.216 | 481.973 |
| <i>Datorii comerciale pe termen scurt</i> | 156.682 | 113.707 |
| <i>Alte datorii, datorii fiscale și datorii privind asigurări sociale</i> | 74.117.043 | 366.773 |
| <i>Venituri înregistrate în avans</i> | 1.491 | 1.493 |
| DATORII PE TERMEN LUNG - TOTAL, din care: | 1.413.121 | 1.413.121 |
| <i>Alte datorii, datorii fiscale și datorii privind asigurări sociale</i> | 1.413.121 | 1.413.121 |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL, din care: | 28.483.987 | 22.805.197 |
| Capital social subscris | 6.428.488 | 6.428.488 |
| Alte elemente de capitaluri proprii | -1.432.615 | -1.432.615 |
| Prime de fuziune | -7.167.078 | -7.167.078 |
| Rezerve din reevaluarea imobilizarilor corporale | 8.953.844 | 7.609.724 |
| Rezerve legale | 2.413.579 | 1.285.698 |
| Alte rezerve | 9.924.434 | 9.926.655 |
| Rezultatul reportat, cu exceptia rezultatului reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29 | 1.498.751 | 6.050.358 |
| Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS 29 | -215.021 | -215.021 |
| Profitul sau pierderea la sfarsitul perioadei de raportare | 8.610.542 | 318.988 |
| Repartizarea profitului | 530.937 | 0 |
| TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII | 104.172.324 | 24.700.291 |

Situatiile financiare la 30 iunie 2024 nu au fost auditate nefiind o cerinta legala sau statutara.

Director general
Birlea Vasile Radu

Director economic
Urs Vasile Bogdan

Situatia rezultatului global la 30 iunie 2024

| Explicatii (Toate sumele sunt exprimate in RON) | Perioada de raportare | |
|--|-----------------------|------------------|
| | 30.06.2023 | 30.06.2024 |
| Cifra de afaceri netă (rd. 02 + 03 - 04 + 05) | 1.854.561 | 881.966 |
| Venituri din productia vanduta | 1.564.757 | 868.429 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor | 289.804 | 13.537 |
| Alte venituri din exploatare | 334.834 | 1.114.160 |
| VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL | 2.189.395 | 1.996.126 |
| Materii prime si consumabile utilizate | 385.977 | 181.261 |
| Cheltuieli privind marfurile | 106.988 | 11.772 |
| Cheltuieli cu serviciile prestate de terti | 517.611 | 416.850 |
| Cheltuieli cu personalul | 1.148.231 | 926.693 |
| Cheltuieli cu impozite si taxe | 141.309 | 82.817 |
| Cheltuieli privind amortizarea | 95.012 | 92.474 |
| Alte cheltuieli de exploatare | 24.263 | 1.214.297 |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL | 2.419.391 | 2.926.164 |
| REZULTAT DIN EXPLOATARE | -229.996 | -930.038 |
| Venituri din dobânzi | 2.322.515 | 1.366.237 |
| Alte venituri financiare | 201.432 | 479.075 |
| VENITURI FINANCIARE - TOTAL | 2.523.947 | 1.845.312 |
| Alte cheltuieli financiare | 294.432 | 317.942 |
| CHELT FINANCIARE - TOTAL | 294.432 | 317.942 |
| REZULTAT FINANCIAR | 2.229.515 | 1.527.370 |
| REZULTAT BRUT | 1.999.519 | 597.332 |
| Impozitul pe profit curent (ct. 691) | 311.156 | 278.344 |
| REZULTAT NET | 1.688.363 | 318.988 |

Situatiile financiare la 30 iunie 2024 nu au fost auditate nefiind o cerinta legala sau statutara.

Director general
Birlea Vasile Radu

Director economic
Urs Vasile Bogdan

**Situația modificărilor capitalurilor
proprii**

pentru exercițiul financiar încheiat la 30 iunie 2024

| <i>în lei</i> | Capital social | Alte elemente de capitaluri proprii | Prima de fuziune | Rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale | Rezerve legale și alte rezerve | Rezultatul reportat | Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29 | Rezultatul perioadei de raportare | Repartizare profit | Total capitaluri proprii |
|---|------------------|-------------------------------------|--------------------|--|--------------------------------|---------------------|---|-----------------------------------|--------------------|--------------------------|
| Soldul la 1 ianuarie 2024 | 6.428.488 | (1.432.615) | (7.167.078) | 8.953.844 | 12.338.013 | 1.498.751 | (215.021) | 8.610.542 | (530.937) | 28.483.987 |
| Total rezultat global aferent perioadei | | | | | | | | | | |
| Rezultatul net al perioadei | | | | | | | | 318.988 | | 318.988 |
| Alte elemente ale rezultatului global | | | | | | | | | | - |
| Transferuri între componentele capitalului propriu (repartizare profit la rez reportat) | | | | | | | | | | - |
| Transferuri rezervei din reevaluare impozitate la rez reportat (vanzare sediu) | | | | (1.344.120) | | 1.344.120 | | | | - |
| Repartizare profit net 2023 la rezerve legale | | | | | | | | (530.937) | 530.937 | - |
| Acoperire pierderi ani precedenti din rezultat 2023 | | | | | | 2.079.604 | | (2.079.604) | | - |
| Repartizare profit net 2023 la alte rezerve | | | | | 2.221 | | | (2.221) | | - |
| Repartizare dividende din rezultat an 2023 | | | | | | | | (5.997.780) | | (5.997.780) |
| Diminuare rezerve legale ca urmare a diminuării capitalului social | | | | | (1.127.881) | 1.127.883 | | | | - |
| Creșteri ale rezervei din reevaluare imobiliz corporale, nete de impozit amânat | | | | | | | | | | - |
| Total alte elemente ale rezultatului global | - | - | - | - | (1.127.881) | 1.127.883 | - | - | - | - |
| Total rezultat global aferent perioadei | - | - | - | (1.344.120) | (1.125.660) | 4.551.607 | - | (8.291.554) | 530.937 | (5.678.790) |
| Soldul la 30 iunie 2024 | 6.428.488 | (1.432.615) | (7.167.078) | 7.609.724 | 11.212.353 | 6.050.358 | (215.021) | 318.988 | - | 22.805.197 |

Situatia modificarilor capitalurilor proprii la 31.12.2023

| <i>în lei</i> | Capital social | Alte elemente de capitaluri proprii | Prima de fuziune | Rezerve din reevaluarea imobilizărilor corporale | Rezerve legale si alte rezerve | Rezultatul reportat | Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29 | Rezultatul perioadei de raportare | Repartizare profit | Total capitaluri proprii |
|--|---------------------|-------------------------------------|--------------------|--|--------------------------------|---------------------|---|-----------------------------------|--------------------|--------------------------|
| Soldul la 1 ianuarie 2023 | 80.356.103 | (1.947.487) | (7.167.078) | 12.171.794 | 11.807.076 | (3.871.365) | (215.021) | 1.748.205 | (127.303) | 92.754.924 |
| Total rezultat global aferent perioadei | | | | | | | | | | |
| Rezultatul net al perioadei | | | | | | | | 8.610.542 | | 8.610.542 |
| Alte elemente ale rezultatului global | | | | | | | | | | |
| Transferuri rezervei din reevaluare impozitate la rezultat reportat | | | | (3.706.062) | | 3.749.213 | | | | 43.151 |
| Datorie af diminuare capital social Hotarare AGA 09.03.2023 | (73.927.615) | | | | | | | | | (73.927.615) |
| Anulare impozit amanat af vanzare hotel | | 592.970 | | | | | | | | 592.970 |
| Impozite amanate aferente reevaluării si diferentei dintre amortizarea contabila si fiscala | | (78.098) | | | | | | | | (78.098) |
| Transferuri intre componentele capitalului propriu (repartizare profit la rezultat reportat) | | | | | | 1.620.903 | | (1.748.205) | 127.303 | |
| Transferuri intre componentele capitalului propriu (repartizare profit la rezerve legale) | | | | | 530.937 | | | | (530.937) | |
| Variatii ale rezervei din reevaluarea imobilizărilor financiare, nete de impozit amânat | | | | 488.112 | | | | | | 488.112 |
| Total alte elemente ale rezultatului global | (73.927.615) | 514.872 | | (3.217.950) | 530.937 | 5.370.116 | | (1.748.205) | (403.634) | (72.881.480) |
| Total rezultat global aferent perioadei | (73.927.615) | 514.872 | | (3.217.950) | 530.937 | 5.370.116 | | 6.862.337 | (403.634) | (64.270.937) |
| Soldul la 31 decembrie 2023 | 6.428.488 | (1.432.615) | (7.167.078) | 8.953.844 | 12.338.013 | 1.498.751 | (215.021) | 8.610.542 | (530.937) | 28.483.987 |

Situatiile financiare la 30 iunie 2024 nu au fost auditate nefiind o cerinta legala sau statutara.

Director general
Birlea Vasile Radu

Director economic
Urs Vasile Bogdan

| Flux de numerar pentru | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
|---|--------------------|---------------------|
| Flux de numerar din activitatea de exploatare | | |
| Rezultat inainte de impozitare | 10.618.747 | 597.332 |
| Amortizare (+) | 189.814 | 92.474 |
| Venituri din dobanzi (-) | (4.623.764) | (1.366.237) |
| Pierderea/(Castigul) din vanzarea de mijloace fixe | (4.181.192) | 112.385 |
| (Venituri) / cheltuieli - Provizioane pentru riscuri si cheltuieli | (51.674) | - |
| Cheltuieli cu Impozit pe profit / specific / amanat (-) | (2.008.205) | (278.344) |
| (Venituri) / cheltuieli - din operatiuni cu titluri si alte instrumente financiare | (170.763) | (158.977) |
| (Venituri) / cheltuieli - dif reevaluare af imobilizari prezentate la valoare justa | (131) | - |
| (Venituri) / cheltuieli - Ajustari ale investitiilor imobiliare prezentate la valoare justa | (2.955) | - |
| | (230.123) | (1.001.367) |
| Modificari in fondul de rulment | | |
| Diminuare / (crestere) - clienti si alte conturi asimilate | 131.415 | 361.460 |
| Diminuare / (crestere) a stocurilor | 21.171 | (3.941) |
| Majorare / (diminuare) - furnizori si alte datorii | (5.374.475) | (228.918) |
| Numerar generat / (utilizat) din exploatare | (5.452.012) | (872.766) |
| Dobanzi incasate | 4.623.764 | 1.366.237 |
| Total flux de numerar net generat / (utilizat) din activitati de exploatare | (828.248) | 493.471 |
| Fluxuri de numerar din activitati de investitii | | |
| Achizitii de imobilizari corporale si necorporale | (4.160) | (2.287) |
| Incasari din vanzarea de active | 10.357.961 | 1.190.859 |
| Numerar net utilizat in activitatile de investitii | 10.353.801 | 1.188.572 |
| Flux de numerar din activitatile de finantare | | |
| Incasari dividende si alte investitii financiare | 2.474 | - |
| Distribuire dividende 2023 | - | (5.984.492) |
| Distribuire diminuare capital social | - | (73.751.273) |
| Numerar net generat / (utilizat) din activitatile de finantare | 2.474 | (79.735.765) |
| (Scadere) / Crestere neta de numerar in cursul exercitiului | 9.528.027 | (78.053.722) |
| Numerar la inceputul perioadei | 71.279.923 | 80.807.950 |
| Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul perioadei | 80.807.950 | 2.754.228 |

Director general
Birlea Vasile Radu

Director economic
Urs Vasile Bogdan

Note la situatiile financiare intocmite la 30 iunie 2024

Ca urmare a instrainarii in anul 2023 a activitatii Hotelului Eurohotel Baia Mare volumul activitatii societatii s-a diminuat considerabil. Cele mai importante modificari au fost inregistrate la:

venituri

| | |
|-----------------------------------|------|
| - Venituri din cazare | -48% |
| - Activitatea restaurant&bar(F&B) | -95% |
| - Spa si altele | -28% |

cheltuieli

| | |
|--|------|
| - Cheltuielile cu materialele consumabile si marfurile | -61% |
| - Cheltuieli cu utilitatile | -61% |
| - Cheltuieli prestatii servicii | -19% |
| - Cheltuieli cu personalul | -19% |
| - Cheltuieli cu impozite si taxe locale | -41% |

| Nota 1 Venituri aferente cifrei de afaceri (lei) | 30.06.2023 | 30.06.2024 |
|---|-------------------|-------------------|
| Venituri din chirii | 107.984 | 39.260 |
| Venituri din activitati hoteliere - cazare | 1.284.388 | 668.413 |
| Venituri autogara | 164.235 | 159.060 |
| Alte venituri | 8.150 | 1.696 |
| Total | 1.564.757 | 868.429 |
| Venituri din vanzarea marfurilor | 289.804 | 13.537 |
| Total | 1.854.561 | 881.966 |

| Nota 2 Alte venituri din exploatare (lei) | 30.06.2023 | 30.06.2024 |
|--|-------------------|-------------------|
| Venituri din penalitati. daune interese | 307.909 | - |
| Venituri din vanzare active | - | 1.094.412 |
| Alte venituri din exploatare | 26.925 | 19.748 |
| Total | 334.834 | 1.114.160 |

| Nota 3 Chelt cu mat prime, mat consumabile si marfuri (lei) | 30.06.2023 | 30.06.2024 |
|---|-------------------|-------------------|
| Cheltuieli cu materiale consumabile | 39.149 | 43.226 |
| Cheltuieli cu materiale de natura obiectelor de inventar. materiale nestocabile si ambalaje | 26.505 | 12.040 |
| Cheltuieli cu energia | 320.323 | 125.995 |
| Total cheltuieli materiale | 385.977 | 181.261 |
| Cheltuieli cu marfurile | 106.988 | 11.772 |
| Total | 492.965 | 193.033 |

| Nota 4 Alte cheltuieli cu prestatiile externe (lei) | 30.06.2023 | 30.06.2024 |
|--|-------------------|-------------------|
| Cheltuieli intretinere si reparatii | 5.056 | 8.641 |
| Cheltuieli cu redeventa | 352 | 92 |

| | | |
|---|----------------|----------------|
| Cheltuieli cu primele de asigurare | 7.253 | 7.280 |
| Cheltuieli cu onorarii (audit si avocati) | 25.882 | 41.888 |
| Cheltuieli protocol si publicitate | 2.696 | 776 |
| Cheltuieli postale si telecomunicatii | 16.580 | 8.369 |
| Cheltuieli servicii bancare | 14.869 | 8.923 |
| Alte cheltuieli executate de terti | 444.923 | 340.881 |
| Total | 517.611 | 416.850 |

In cadrul " Alte cheltuieli executate de terti" societatea a prezentat:

| Alte cheltuieli executate de terti | 30.06.2023 | 30.06.2024 |
|--|-------------------|-------------------|
| Cheltuieli cu transportul de bunuri si de personal | 5.349 | 4.694 |
| Cheltuieli cu deplasari. detasari si transferari | 1.594 | 137 |
| Cheltuieli de spalatorie | 77.616 | 53.548 |
| Cheltuieli softuri | 25.329 | 15.563 |
| Cheltuieli comisioane agentii turism | 66.982 | 45.581 |
| Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti | 268.053 | 221.358 |
| Total | 444.923 | 340.881 |

| Nota 5 Cheltuieli cu personalul (lei) | 30.06.2023 | 30.06.2024 |
|--|-------------------|-------------------|
| Cheltuieli cu salariile | 990.457 | 808.092 |
| Cheltuieli cu asigurarile sociale | 35.794 | 28.196 |
| Cheltuieli privind tichetele de masa | 121.980 | 90.405 |
| Total | 1.148.231 | 926.693 |

| Numar mediu personal | 30.06.2023 | 30.06.2024 |
|---|-------------------|-------------------|
| Numar mediu personal | 36 | 23 |
| Numar efectiv de salariati la sfarsitul perioadei | 40 | 23 |

| Nota 6 Cheltuieli cu impozite si taxe (lei) | 30.06.2023 | 30.06.2024 |
|--|-------------------|-------------------|
| Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte assimilate, din care: | 141.309 | 82.817 |
| > impozit cladiri | 91.880 | 77.912 |
| > impozit teren | 3.893 | 2.420 |
| > Impozit auto | 170 | 20 |
| > taxa firma | 394 | 366 |
| > taxa judiciara proces Hajdu Bau | 40.228 | - |
| > alte taxe | 4.744 | 2.099 |

| Nota 7 Alte cheltuieli din exploatare (lei) | 30.06.2023 | 30.06.2024 |
|--|-------------------|-------------------|
| Cheltuieli cu amenzi si penalitati | 3.033 | 7.500 |
| Cheltuieli cu activele cedate | - | 1.206.797 |
| Sponsoriozari | 10.000 | - |
| Alte cheltuieli din exploatare | 19.461 | - |
| Total | 32.494 | 1.214.297 |

| Ajustari de valoare privind activele circulante | 30.06.2023 | 30.06.2024 |
|--|-------------------|-------------------|
| Cheltuieli (654+6814) | - | - |
| Venituri (754+7814) | 8.231 | |
| Total | (8.231) | - |

| | | |
|---|---------------|------------------|
| Total alte cheltuieli din exploatare | 24.263 | 1.214.297 |
|---|---------------|------------------|

Tinand cont de elementele prezentate mai sus, **rezultatul din exploatare** este unul negativ in suma de 0,93 milioane lei.

Veniturile financiare reprezinta venituri din dobanzi (1,37 milioane lei) aferente depozitelor bancare.

Castigul din evaluarea la valoarea justa a activelor financiare (evaluate conform IFRS 9) este in suma de 16 mii lei.

Nota 8 Venituri si cheltuieli financiare

| Venituri financiare (lei) | 30.06.2023 | 30.06.2024 |
|---|-------------------|-------------------|
| Venituri cu dobanzile | 2.322.515 | 1.366.237 |
| Venituri din diferente de curs valutar | 3.802 | 78 |
| Venituri din operatiuni cu titluri și alte instrumente financiare | 197.630 | 476.838 |
| Alte venituri financiare | - | 2.159 |
| Total venituri financiare | 2.523.947 | 1.845.312 |

| Cheltuieli financiare (lei) | 30.06.2023 | 30.06.2024 |
|---|-------------------|-------------------|
| Cheltuieli din diferente de curs valutar | 3.460 | 81 |
| Cheltuieli privind operatiuni cu titluri și alte instrumente financiare | 290.972 | 317.861 |
| Total cheltuieli financiare | 294.432 | 317.942 |

| | | |
|-------------------------------------|---------------|------------------|
| Profit / pierdere financiara | 55.147 | 2.229.515 |
|-------------------------------------|---------------|------------------|

Rezultatul financiar la 30.06.2024 este de plus 1,53 milioane lei.

Rezultatul net obtinut la 30.06.2024 este unul pozitiv in suma de 318.988 lei, comparativ cu cel obtinut la 30.06.2023 in suma de 1.688.363 lei.

Față de valorile inregistrate la sfarsitul anului 2023, situatia pozitiei financiare la 30 iunie 2024 prezinta urmatoarele varatii:

- **Activele imobilizate** nete au inregistrat o scadere cu 5%, determinata in principal de vanzarea activelor de la sediul administrativ al societatii, in acelasi timp cu cresterea valorii juste a activelor financiare evaluate prin profit sau pierdere conform IFRS 9. Valoarea neta a activelor imobilizate la sfarsitul perioadei de raportare este de peste 21,63 milioane lei.

- **Activele circulante** au scazut pana la suma de 3,07 milioane lei, datorandu-se in principal diminuarii trezoreriei societatii ca urmare a distribuirii sumelor aferente diminuarii capitalului social si a dividendelor aferente anului 2023.
- **Datoriile pe termen scurt** au inregistrat o diminuare semnificativa fata de inceputul anului datorandu-se distribuirii sumelor aferente diminuarii capitalului social si a dividendelor aferente anului 2023.
- **Datoriile pe termen lung** in suma de 1,41 milioane lei sunt compuse din datorii privind impozitul amanat.
- **Capitalurile proprii** ale societatii inregistreaza o scadere de 19,94% (-5,68 milioane lei), determinata de distribuirea de dividende aferente profitului din anul 2023.

| <i>Cost (lei)</i> | <i>Alte imobilizari necorporale</i> |
|----------------------------------|-------------------------------------|
| Sold la 1 ianuarie 2023 | 31,802 |
| Casari | 0 |
| Sold la 31 decembrie 2023 | 31,802 |
| Sold la 1 ianuarie 2024 | 31,802 |
| Cresteri | 0 |
| Sold la 30 iunie 2024 | 31,802 |
| Amortizare cumulata | |
| Sold la 1 ianuarie 2023 | 27,530 |
| Amortizare | 3,416 |
| Sold la 31 decembrie 2023 | 30,946 |
| Amortizare cumulata | |
| Sold la 1 ianuarie 2024 | 30,946 |
| Amortizare | 856 |
| Sold la 30 iunie 2024 | 31,802 |
| Valori contabile nete | |
| Sold la 31 decembrie 2023 | 856 |
| Sold la 30 iunie 2024 | 0 |

Nota 10 Imobilizări corporale (lei)
30.06.2024

| <i>Cost (lei)</i> | <i>Terenuri</i> | <i>Constructii</i> | <i>Instalatii tehnice si masinii</i> | <i>Alte instalatii. utilaje si mobilier</i> | <i>Total</i> |
|--|-------------------|--------------------|--------------------------------------|---|-------------------|
| Sold la 1 ianuarie 2023 | 10.554.070 | 5.917.645 | 549.823 | 226.058 | 17.247.596 |
| Aditii | - | - | 4.160 | - | 4.160 |
| Anularea amortizarii in urma reevaluarii | - | (177.516) | - | - | (177.516) |

| | | | | | |
|---|-------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|
| Modif crestere val 2023 - reeval ct 7552 | - | 131 | - | - | 131 |
| Modif crestere valoare 2023 - reeval ct 105 | 384.056 | 336.040 | - | - | 720.096 |
| Modif dimin valoare 2023 - reeval ct 105 | - | (188.833) | - | - | (188.833) |
| Sold la 31 decembrie 2023 | 10.938.126 | 5.887.467 | 553.983 | 226.058 | 17.605.634 |
| Sold la 1 ianuarie 2024 | 10.938.126 | 5.887.467 | 553.983 | 226.058 | 17.605.634 |
| Aditii | - | - | - | 2.287 | 2.287 |
| Vanzari | (218.352) | (995.450) | (3.710) | (17.537) | (1.235.049) |
| Sold la 30 iunie 2024 | 10.719.774 | 4.892.017 | 550.273 | 210.808 | 16.372.872 |
| Amortizare cumulata | | | | | |
| Sold la 1 ianuarie 2023 | - | - | 532.246 | 213.563 | 745.809 |
| Amortizare | - | 177.516 | 3.825 | 2.266 | 183.607 |
| Anulare amortizare reevaluare | - | (177.516) | - | - | (177.516) |
| Sold la 31 decembrie 2023 | - | - | 536.071 | 215.829 | 751.900 |
| Sold la 1 ianuarie 2024 | - | - | 536.071 | 215.829 | 751.900 |
| Amortizare | - | 87.196 | 1.529 | 1.416 | 90.141 |
| Anulare amortizare aferenta vanzari | - | (8.968) | (3.710) | (15.574) | (28.252) |
| Sold la 30 iunie 2024 | - | 78.228 | 533.890 | 201.671 | 813.789 |
| Valori contabile nete | | | | | |
| Sold la 31 decembrie 2023 | 10.938.126 | 5.887.467 | 17.912 | 10.229 | 16.853.734 |
| Sold la 30 iunie 2024 | 10.719.774 | 4.813.789 | 16.383 | 9.137 | 15.559.083 |

Activele imobilizate nete au inregistrat o scadere cu 5%, determinata in principal de vanzarea activelor de la sediul administrativ al societatii, in acelasi timp cu cresterea valorii juste a activelor financiare evaluate prin profit sau pierdere conform IFRS 9. Valoarea neta a activelor imobilizate la sfarsitul perioadei de raportare este de peste 21,63 milioane lei. Cladirile si terenurile sunt prezentate la valoare justa, ultima reevaluare fiind facuta la data de 31.12.2023, 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 reevaluata reprezinta valoarea justa a unui activ la data reevaluarii, minus orice amortizare acumulata anterior si orice pierderi acumulate din depreciere (IAS 16).

Nota 11 Investitii imobiliare

30.06.2024

| <i>Cost (lei)</i> | <i>Investitii imobiliare</i> |
|--|------------------------------|
| Sold la 1 ianuarie 2023 | 2.791 |
| Anularea amortizarii in urma reevaluarii | (2.791) |
| Efect al schimbarii valorii juste | 2.955 |
| Sold la 31 decembrie 2023 | 2.955 |
| Sold la 1 ianuarie 2024 | 2.955 |
| Aditii | - |
| Sold la 30 iunie 2024 | 2.955 |

| Amortizare cumulata | |
|--|--------------|
| Sold la 1 ianuarie 2023 | 0 |
| Amortizare | 2.791 |
| Anularea amortizarii pe baza reevaluarii | (2.791) |
| Sold la 31 decembrie 2023 | 0 |
| Sold la 1 ianuarie 2024 | 0 |
| Amortizare | 1.477 |
| Sold la 30 iunie 2024 | 1.477 |
| Valori contabile nete | |
| Sold la 31 decembrie 2023 | 2.955 |
| Sold la 30 iunie 2024 | 1.478 |

| Nota 12 Active financiare la valoare justa prin contul de profit si pierdere - unitati de fond (lei) | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
|---|------------------|------------------|
| Sold initial - Active financiare la valoare justa prin contul de profit si pierdere | 5.479.844 | 5.852.804 |
| Castiguri recunoscute in contul de profit si pierdere | 760.331 | 476.838 |
| Pierderi recunoscute in contul de profit si pierdere | (387.371) | (317.861) |
| Active financiare reevaluate la valoare justa | 5.852.804 | 6.011.781 |
| Nota 13 Alte active imobilizate (lei) | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
| Participatii | 60.876 | 60.876 |
| Total alte active imobilizate | 60.876 | 60.876 |

Activele circulante au scazut pana la suma de 3,07 milioane lei, datorandu-se in principal diminuarii trezoreriei societatii ca urmare a distribuirii sumelor aferente diminuarii capitalului social si a dividendelor aferente anului 2023.

| Nota 14 Elemente de stocuri (lei) | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
|--|---------------|---------------|
| Alte materiale consumabile | 4.104 | 5.223 |
| Mărfuri | 10.967 | 10.951 |
| Avans cumparaturi | - | 2.838 |
| Total stocuri | 15.071 | 19.012 |

| Nota 15 Creante comerciale (lei) | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
|--|---------------|---------------|
| Clienți | 53.713 | 44.870 |
| Clienți incerți sau în litigiu | 118.998 | 118.998 |
| Clienți - facturi de întocmit | - | 2.439 |
| Ajustări pentru deprecierea creanțelor - clienți | (118.998) | (118.998) |
| Total creante comerciale | 53.713 | 47.309 |

| | - | - |
|--|-------------------|-------------------|
| Nota 16 Alte creante | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
| Concedii medicale de recuperat | 2.987 | 1.272 |
| Impozit pe profit | 88.621 | 94.098 |
| TVA de recuperat | 49.065 | 38.182 |
| TVA nedeductibil aferent facturi nesosite furnizori | 16.760 | 5.990 |
| Debitori diversi + alte | - | 55 |
| Dobanzi de incasat | 337.220 | - |
| Total alte creante | 494.653 | 139.597 |
| | - | - |
| Total creante | 548.366 | 186.906 |
| | - | - |
| Nota 17 Investitii pe termen scurt | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
| Depozite bancare pe termen scurt | 80.767.011 | 2.531.161 |
| Total | 80.767.011 | 2.531.161 |
| | - | - |
| Nota 18 Numerar si echivalente de numerar (lei) | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
| Casa lei | 20.237 | 14.660 |
| Conturi curente la banci lei | 3.186 | 199.320 |
| Conturi curente la banci valuta | 2.783 | - |
| Sume in curs de decontare | 14.733 | 9.087 |
| Total | 40.939 | 223.067 |
| | - | - |
| Nota 19 Datorii (lei) | | |
| a) Datorii comerciale | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
| Furnizori | 31.927 | 25.250 |
| Furnizori facturi nesosite | 116.407 | 48.509 |
| Cienti creditor | 8.348 | 39.948 |
| Total datorii comerciale | 156.682 | 113.707 |
| bs | - | - |
| b) Alte datorii pe termen scurt | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
| Datorii catre salariati | 100.723 | 99.897 |
| Datorii catre buget de stat si al asigurarilor sociale de stat | 70.477 | 63.908 |
| Datorii af diminuare capital social | 73.927.614 | 176.341 |
| Dividende de plata | - | 13.287 |
| Alte impozite si taxe | 1.759 | 6.282 |
| Creditori diversi + in curs de clarificare | 3.558 | 1.186 |
| Garantii retinute de la chiriasi | 12.912 | 5.872 |
| Total alte datorii pe termen scurt | 74.117.043 | 366.773 |
| | - | - |
| c) Alte datorii pe termen lung | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
| Impozite amanate | 1.413.121 | 1.413.121 |
| Total alte datorii pe termen lung | 1.413.121 | 1.413.121 |

Datoriile pe termen scurt au înregistrat o diminuare semnificativa fata de inceputul anului datorandu-se distribuirii sumelor aferente diminuarii capitalului social si a dividendelor aferente anului 2023.

Datoriile pe termen lung in suma de 1,41 milioane lei sunt compuse din datorii privind impozitul amanat.

Nota 20 Capital social

Structura actionariatului societatii

| Structura actionariatului societatii | 31.12.2023 | | | 30.06.2024 | | |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|------------------|---------------|
| | Nr actiuni | Valoare (lei) | % | Nr actiuni | Valoare (lei) | % |
| Lion Capital SA | 31.820.906 | 79.552.265 | 98,9997 | 31.820.906 | 6.364.181 | 98,9997 |
| Autoritatea statului | 10.329 | 25.823 | 0,0321 | 10.329 | 2.066 | 0,0321 |
| Persoane fizice | 304.655 | 761.637 | 0,9478 | 299.340 | 59.868 | 0,9313 |
| Persoane juridice | 6.551 | 16.378 | 0,0204 | 11.866 | 2.373 | 0,0369 |
| Total | 32.142.441 | 80.356.103 | 100,00 | 32.142.441 | 6.428.488 | 100,00 |

Evoluția capitalului social

Tabelul de mai jos prezintă informații cu privire la cele mai importante evenimente în cursul perioadei 11.05.2012 (data listării la BVB) până în data de 30.06.2024, care au modificat valoarea capitalului social al Societății :

| Data | Modalitatea prin care s-a modificat capitalul social | Valoarea totala capital social dupa eveniment | Numar actiuni | Structura actionariat |
|------------|---|---|---------------|--|
| 11.05.2012 | existent la 11.05.2012 | 44.946.172,50 | 17.978.469 | SIF Banat Crisana, persoane fizice si juridice |
| 20.02.2014 | majorare | 51.462.327,50 | 20.584.931 | SIF Banat Crisana, persoane fizice si juridice |
| 14.10.2015 | fuziune | 80.356.102,50 | 32.142.441 | SIF Banat Crisana, Statul Roman prin AAAS, persoane fizice si juridice |
| | diminuare capital social, prin reducerea valorii nominale a actiunii de la 2,50 lei la 0,20 lei | 6.428.48820 | 32.142.441 | Lion Capital SA, Statul Roman prin AAAS, persoane fizice si juridice |

In data de 2 februarie 2023 a fost înregistrată la societate o solicitare, formulată de acționarul SIF Banat-Crișana SA care deține 98,9997% din capitalul social al SIF Hoteluri SA, de convocare a Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor SIF Hoteluri SA. Cererea este de reducere capitalului social subscris al societății SIF Hoteluri S.A. de la 80.356.102,50 lei (RON) la 6.428.488,20 lei (RON) prin reducerea valorii nominale a acțiunilor SIF Hoteluri S.A. de la 2,50 lei (RON) la 0,20 lei (RON). Reducerea capitalului social se justifică prin necesitatea optimizării capitalului social al SIF Hoteluri S.A., implicând restituirea către acționari a unei cote-părți din aporturi, proporțional cu participarea la capitalul social vărsat al SIF Hoteluri S.A. După reducere, capitalul social subscris al societății SIF Hoteluri S.A. va avea valoarea de la 6.428.488,20 lei (RON), împărțit în 32.142.441 acțiuni ordinare, fiecare cu o valoare nominală de 0,20 lei (RON).

Motivarea economică a propunerii de reducere a capitalului social constă în necesitatea optimizării capitalului social, prin deblocarea capitalului în exces, raportat la nevoile reale și activitatea societății. În ultimii ani societatea SIF Hoteluri S.A. și-a restrâns semnificativ activitatea prin înstrăinarea mai multor active hoteliere, sumele de bani obținute din aceste operațiuni depășind nevoile actuale ale societății, acestea fiind restituite acționarilor societății sub formă de numerar, sub formă de cote-părți din aporturi, proporțional cu participarea la capitalul social vărsat. Operațiunea de reducere a capitalului social a urmarit deblocarea acestui capital în exces, pentru a se restabili echilibrul dintre activ și pasiv, dintre resursele societății și obiectivele sale sociale. Data de la care a început distribuția sumelor aferente diminuării de capital social a fost 12.04.2024

| Nota 21 Alte elemente de capital (lei) | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
|---|--------------------|--------------------|
| Impozit amanat din reevaluare imobilizari corporale | (1.432.615) | (1.432.615) |
| Total | (1.432.615) | (1.432.615) |

| Nota 22 Modificari rezerva din reevaluare (lei) | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
|---|-------------------|-------------------|
| Rezerva din reevaluare la inceputul exercitiului financiar | 12.171.794 | 8.953.844 |
| Diminuari ca urmare a reevaluării | (188.833) | - |
| Creșteri din reevaluare | 720.096 | - |
| Diferențe din reevaluare trecute în 1175 ca urmare a vânzării | (3.706.062) | (1.344.120) |
| Descreșteri trecute în 1175 | (43.151) | - |
| Rezerva din reevaluare la sfârșitul exercitiului financiar | 8.953.844 | 7.609.724 |

| Nota 23 Rezerve (lei) | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Rezerve legale (cont 1061) | 2.413.579 | 1.285.698 |
| Alte rezerve (cont 1068) | 9.924.434 | 9.926.655 |
| Total rezerve | 12.338.013 | 11.212.353 |

| Nota 24 Rezultat reportat | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
|--|-------------------|-------------------|
| Rezultat reportat, cu excepția rezultatului reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29 | 1.498.751 | 6.050.358 |
| Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29 | (215.021) | (215.021) |
| Total capital social retratat | 1.283.730 | 5.835.337 |

| Nota 25 Rezultatul pe acțiune (lei) | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
|--|-------------------|-------------------|
| Profitul atribuibil acționarilor | 8.610.542 | 318.988 |
| Numărul acțiunilor | 32.142.441 | 32.142.441 |
| Rezultatul pe acțiune de baza | 0,2679 | 0,0099 |

Nota 26 Parti afiliate

Parti afiliate sunt considerate persoanele care fac parte din Consiliul de Administrație și Lion Capital SA, care este acționar majoritar

| Lista persoanelor care fac parte din Consiliul de Administratie la 31.12.2023: | | Ales de | Anul expirarii mandatului |
|--|---|-----------------|---------------------------|
| 1. Sferdian Teodora | presedinte CA – administrator neexecutiv, neindependent | AGOA 23.03.2020 | 2024 |
| 2. Baba Dorel | membru CA – administrator neexecutiv, neindependent | AGOA 23.03.2020 | 2024 |
| 3. Horvath Gabor | membru CA – administrator neexecutiv, neindependent | AGOA 23.03.2020 | 2024 |

| Lista persoanelor care fac parte din Consiliul de Administratie la 30.06.2024: | | Ales de | Anul expirarii mandatului |
|--|---|-----------------|---------------------------|
| 1. Horvath Gabor | presedinte CA – administrator neexecutiv, neindependent | AGOA 28.03.2024 | 2028 |
| 2. Dusu Bogdan Victor | membru CA – administrator neexecutiv, neindependent | AGOA 28.03.2024 | 2028 |
| 3. Birlea Vasile Radu | membru CA – administrator executiv, neindependent | AGOA 28.03.2024 | 2028 |

Alte parti implicate, pe langa cele care fac parte din Consiliul de Administratie in conformitate cu art. 22 din regulamentul 5/2018 privind emitenții și operațiunile cu valori mobiliare este Birlea Vasile Radu, director general si dl Urs Vasile Bogdan (Cabinet de Expertiza Contabila Urs Vasile-Bogdan).

Deținerile de acțiuni ale societății aferente personalului cheie din conducere sunt prezentate mai jos:

31 decembrie 2023

| Administrator | Numar actiuni | % din capital |
|------------------|---------------|---------------|
| Sferdian Teodora | 0 | 0.0000 |
| Baba Dorel | 0 | 0.0000 |
| Horvath Gabor | 0 | 0.0000 |

30 iunie 2024

| Administrator | Numar actiuni | % din capital |
|--------------------|---------------|---------------|
| Horvath Gabor | 0 | 0.0000 |
| Dusu Bogdan Victor | 0 | 0.0000 |
| Birlea Vasile Radu | 0 | 0.0000 |

Nota 27 Litigii

La data de 30 iunie 2024, societatea avea pe rolul instanțelor de judecată un număr de 10 litigii.

Litigii civile:

1. **Dosar 15349/3/2016** Tribunalul Bucuresti – procedura insolventei – Faliment.

PARTI: **PERFECT TOUR S.R.L.** – debitor / SIF HOTELURI S.A. - creditor

OBIECT: procedura insolventei

Termen: 17.10.2023

Solutia pe scurt: Tip solutie: Amână cauza

Solutia pe scurt: În baza dispozițiilor art. 59 alin. 3 din Legea nr. 85/2014, analizând stadiul continuării procedurii debitorului Perfect Tour SRL, aflat în faliment general, dispune: Pune în sarcina lichidatorului judiciar Fineco Insolvency SPRL, următoarele măsuri, sub sancțiunea aplicării dispozițiilor art. 60, alin. 2 din

Legea nr. 85/2014: În baza disp. art. 59 alin. 3 din Legea nr. 85/2014, analizând stadiul continuării procedurii insolvenței debitorului, dispune: - să întocmească și să depună rapoarte lunare cuprinzând descrierea modului în care și-a îndeplinit atribuțiile, justificarea cheltuielilor efectuate cu administrarea procedurii sau a altor cheltuieli efectuate din fondurile existente în averea debitorului, precum și, dacă este cazul, stadiul efectuării inventarierii; în raport se vor include informații privind respectarea obligațiilor fiscale, referitoare la obținerea sau necesitatea actualizării autorizărilor/autorizațiilor pentru desfășurarea activității, a actelor de control încheiate de organe de control și onorariul încasat al lichidatorului judiciar, cu precizarea modalității de calcul al acestuia (conform disp. art. 63 rap. la art. 59 alin. 1 din Legea nr. 85/2014); - să depună la dosar dovada publicării în Buletinul procedurilor de insolvență a extrasului raportului de activitate (conform disp. art. 59 alin. 2 din Legea nr. 85/2014); - să urmărească soluționarea definitivă a dosarelor în care este parte debitoarea; - să întocmească și să depună la dosar raport asupra fondurilor obținute din lichidare și din încasarea de creanțe, precum și plan de distribuire între creditori, dacă este cazul; raportul și planul se înregistrează la grefa tribunalului și se publică în Buletinul procedurilor de insolvență; raportul va prevedea și plata onorariului lichidatorului judiciar și a celorlalte cheltuieli prevăzute la art. 159 alin. 1 pct. 1 sau art. 161 pct. 1, după caz; Acordă termen în ședință publică, cu citare, la data de 28.05.2024, ora 09.00.

Termen: 28.05.2024: amana cauza pentru continuarea procedurii si distribuirea fondurilor;

Termen: 19.11.2024

2. Dosar 11287/182/2019 Judecatoria Baia Mare – ordonanta de plata
PARTI: **CLUBUL DE DANS PRODANCE 2000** – debitor / SIF HOTELURI – creditor

OBIECT: ordonanta de plata

Debit Restant: 2.334,87 lei reprezentând debit restant aferent facturii nr. 125457/21.02.2019. Obligă debitoarea la plata cheltuielilor de judecată în cuantum de 1.000 lei reprezentând taxa judiciară de timbru și onorariu de avocat.

Stadiu dosar: finalizat

Urmeaza a fi demarata procedura executarii civile debitoarea neachitand debitul pana in prezent.

S-a demarat procedura executarii silite prin intermediul Societatii Profesionale de Executori Judecatoresti MORARI ȘI ASOCIAȚII in prezent fiind incuviintata de catre Judecatoria Baia Mare executarea silita.

Din evidentele contabile rezulta ca nu s-a incasat nicio parte din debit.

In dos ex 823/2020 sunt instituite popriri asupra conturilor debitorului inasa nu sunt inregistrate inacasari din data de 04.08.2020 (36,31 lei). Debitorul nu figureaza cu relatii comerciale, bunuri imobile sau mobile.

Faliment, BEJ se afla in imposibilitatea de a recupera soldul.

3. Dosar Nr. 17702/271/2017 - Judecatoria Oradea

Debitor: **SC TRANSILVANIA LAND OF ART S.R.L.**

Debit: 7.612 lei

Termen: 11.12.2017

S-a admis cererea de chemare în judecată formulată de creditoarea SIF HOTELURI S.A în contradictoriu cu debitoarea TANSILVANIA LAND OF ART S.R.L și, în consecință: Obligă debitoarea să achite creditoarei suma de 7.612 de lei, cu titlu de debit principal reprezentând contravaloarea parțială a facturii nr. 83010/30.06.2017, precum și penalități de întârziere în cuantum de 0,1%/zi de întârziere, aferente debitului restant, calculate începând din data de 08.07.2017 și până la achitarea integrală a debitului. Obligă debitoarea să achite creditoarei suma de 200 de lei, cu titlu de cheltuieli de judecată reprezentând taxă judiciară de timbru.

In prezent debitoarea mai are de achitat suma de 6.112 lei .

Pana in prezent nu s-a recuperat nicio parte din debit.

4. Dosar 4155/271/2019 – Judecatoria Oradea - cerere de valoare redusă – Litigii cu profesionistii

Părți: **MODEL MANAGEMENT SECTOR SRL** – Parat / SIF HOTELURI S.A (pct. de lucru DoubleeTree by Hilton) - Reclamant

Stadiu dosar: La termenul din 04.07.2019 instanța admite cererea de valoare redusă formulată de reclamantul SIF HOTELURI S.A., în contradictoriu cu pârâtul MODEL MANAGEMENT SECTOR S.R.L. Obligă pârâtul să îi

plătească reclamantului suma de 837 lei, reprezentând contravaloarea facturii fiscale DBH nr. 104878/30.10.2018, precum și dobânda legală, în cuantumul prevăzut de lege, de la data de 30.11.2018 până la data plății efective a debitului principal. Obligă pârâtul la plata cheltuielilor de judecată în cuantum de 50 lei, reprezentând taxa judiciară de timbru. Executorie.

S-a formulat cerere de executare împotriva acestui debitor însă nu au fost identificate de către executor până în prezent bunuri sau conturi bancare cu disponibil banesc pentru a putea fi recuperat debitul.

Pana în prezent nu s-a recuperat nicio parte din debit.

15.02.2023 – încetează executarea silită din lipsa de bunuri.

5. Dosar nr. 12433/271/2020 Judecătoria Oradea

EDINA EVENT S.R.L. - Debitor

Debitorul înregistrează o creanță în valoare de 6.160 lei.

S-a formulat acțiune în instanță în vederea recuperării debitului.

S-a admis acțiunea instanță obligând-o pe debitor la plata debitului și a penalităților de întârziere.

Se demarează procedura executării silite.

Pana în prezent nu au fost identificate bunuri

15.02.2023 – încetează executarea silită din lipsa de bunuri.

6. DACOS S.R.L Debitor - Dosar nr. 2335/90/2020 – Tribunalul Valcea – procedura insolvenței

Am formulat și transmis declarație de creanță în vederea înscrierii la masa credală cu suma de 8.027 LEI reprezentând debit neachitat.

Termen de judecată: 08.03.2023 Pentru continuarea procedurii pentru a avea loc adunarea creditorilor din data de 15 februarie 2023, având pe ordinea de zi aprobarea planului de reorganizare.

Document: Hotărâre 380/2023 19.04.2023

Termen: 17.04.2024 Tip soluție: Amână cauza; Soluția pe scurt: Pentru continuarea Planului de reorganizare așa cum a fost confirmat.

Termen: 12.06.2024 Amana cauza pentru continuarea planului de reorganizare așa cum a fost confirmat

Termen: 09.10.2024

7. ALESSANDRO CORRADI – litigiu de muncă – Dosar 4598/111/2021 Tribunalul Bihor

Fostul angajat prin cererea înregistrată pe rolul Tribunalului Bihor solicită achitarea contravalorii unui număr de 709 ore suplimentare pe care le-ar fi efectuat în intervalul decembrie 2018 – ianuarie 2020 și nu i-ar fi fost plătite

20.04.2023

Tip soluție: Amână cauza; Soluția pe scurt: În vederea efectuării raportului de expertiză.

Termen: 19.09.2023; Soluția pe scurt: Pentru a se reveni cu adresă către expertul desemnat în cauză.

Termen: 14.05.2024 Amana cauza, având în vedere lipsa raportului de expertiză; **Termen: 24.09.2024**

8. DOSAR 30373/299/2023 - contestație la executare DOSAR EXECUTARE NR. 241E/2018 – fond – Judecătoria Sector 1 BUCUREȘTI

AUTORITATEA PENTRU ADMINISTRAREA ACTIVELOR STATULUI - A.A.A.S. - Contestator

WITHERS LLP - Intimat

SIF HOTELURI S.A. - Terț poprit

Termen: 08.05.2024 Amână cauza; Soluția pe scurt: Pentru lipsă de procedură, amână judecarea cauzei la data de 11.09.2024; **Termen: 11.09.2024.**

9. DOSAR 9019/211/2023 - cerere de valoare redusă – MT SRL și POPA VASILE

Termen: 19.02.2024; Tip soluție: Admite cererea; Soluția pe scurt: Admite cererea de valoare redusă formulată de reclamanta Sif Hoteluri SA, în contradictoriu cu pârâții MT SRL, și Popa Vasile. Obligă pârâții, în solidar, să plătească reclamantei suma de 4.364,10 lei reprezentând contravaloarea debitului restant, la care se adaugă penalități de întârziere în cuantum de 0,5% pe zi de întârziere, începând cu data scadenței

facturilor și până la plata efectivă a debitului. Obligă părții, în solidar, să achite reclamantei suma de 200 lei cu titlu de cheltuieli de judecată. Executorie de drept. Cu apel în termen de 30 zile de la comunicare, cererea se depune la Judecătoria Cluj Napoca. Pronunțată azi, 19 februarie 2024, prin punerea soluției la dispoziția părților prin mijlocirea grefei instanței.

Document: Hotărâre cameră consiliu 2619/2024 19.02.2024

-se aștepta trecerea termenului de 30 de zile de la comunicare, termen în care se poate depune apel.

Dosar depus la executor

10. Dosar 101/243/2023 – Tribunalul Hunedoara- Apel – Contestatie la executare

Parti: BLK KITTY CAFFE SRL- Contestator

SIF HOTELURI SA- Intimat

Data declarare : 08.03.2024

Termen: 21.01.2025

Urmeaza sa formulam intampinare.

Nota 28 Gestionarea riscului financiar

a) Riscul de credit

| Expunerea maxima la riscul de credit (lei) | 31.12.2023 | 30.06.2024 |
|--|-------------------|------------------|
| Creante comerciale si alte creante | 548.366 | 186.906 |
| Investitii pe termen scurt | 80.767.011 | 2.531.161 |
| Numerar si echivalente in numerar | 40.939 | 223.067 |
| Total | 10.242.284 | 2.941.134 |

| Analiza numarului de zile de intarziere pentru creantele comerciale si alte creante (lei): | 31.12.2023 | | 30.06.2024 | |
|--|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | Valoare bruta | Depreciere | Valoare bruta | Depreciere |
| Nerestante si restante intre 0 si 30 zile | 496.315 | - | 47.309 | - |
| Restante intre 31 si 90 zile | 2.303 | - | - | - |
| Restante intre 91 si 365 zile | 49.749 | - | - | - |
| Restante peste 365 zile | 118.998 | (118.998) | 118.998 | (118.998) |
| Total | 667.365 | (118.998) | 166.307 | (118.998) |

Numerarul este tinut la banci si este considerat la momentul depunerii ca si avand minim risc de devalorizare:

b) Riscul de lichiditate

| 31.12.2023 (lei) | Fluxuri de numerar contractuale | < 1 an | 1-5 ani | > 5 ani |
|--------------------|---------------------------------|-------------------|------------------|----------|
| Datorii comerciale | 156.682 | 156.682 | - | - |
| Alte datorii | 75.531.655 | 74.118.534 | 1.413.121 | - |
| Total | 75.688.337 | 74.275.216 | 1.413.121 | - |

| 30.06.2024 (lei) | Fluxuri de numerar contractuale | < 1 an | 1-5 ani | > 5 ani |
|--------------------|---------------------------------|----------------|------------------|----------|
| Datorii comerciale | 113.707 | 113.707 | - | - |
| Alte datorii | 1.781.387 | 368.266 | 1.413.121 | - |
| Total | 1.895.094 | 481.973 | 1.413.121 | - |

Nota 29 Elemente in afara bilantului

| Punct lucru | Valoare elemente in afara bilantului (obiecte inventar) la 31.12.2023 | Valoare elemente in afara bilantului (obiecte inventar) la 30.06.2024 |
|------------------------------------|---|--|
| Sediu administrativ Oradea | 42.866 | 15.497 |
| Hotel si Autogara Beta Cluj Napoca | 204.562 | 210.048 |
| Eurohotel Timisoara | 317.869 | 319.279 |
| Total | 565.297 | 544.825 |

Situatiile financiare la 30 iunie 2024 nu au fost auditate nefiind o cerință legală sau statutară.

Director general
Birlea Vasile Radu

Director economic
Urs Vasile Bogdan

**Vasile-
Radu Birlea** Digitally signed by
Vasile-Radu Birlea
Date: 2024.08.30
15:03:33 +03'00'