

II. CREANȚELE

Creanțele interne au fost înregistrate în cursul perioadei și în situația financiară la valoarea nominală. Soldul la 31.12.2019 în valoare totală de 4.540.986 lei *se comune din:*

-creanțe comerciale în sumă de 2.856.983 lei se constituie din *creante curente* cu valoarea de 3.236.738 lei care se incaseaza in anul urmator, diminuate cu 429.714 lei, reprezentand ajustari pentru depreciere creante.

Pentru *clientii in litigiu*, se mentin ajustarile pentru depreciere creante, constituite in anii precedenti in suma de 248.356,04 lei, pentru SFS Buzias dosar 1026/30/2012 cu suma de 230.952,04 lei; CONIRED SA cu suma de 6.954 lei; Asociatia Multiflora Hunedoara cu suma de 6.565 lei; Electrorom Instal Sistem cu suma de 1.960 lei; Eubau TECS cu suma de 1.925 lei.

Se constituie provizioane pentru depreciere clienti in anul 2019 pentru client *Asociatia Judeteana de Box Braila -Sucursala Lacu Sarat in suma de 48.505 lei* si pentru client *Vodafone -Sucursala Buzias in suma de 15.633 lei*.

-creantele cu bugetul statului, bugetul asigurarilor sociale -in suma de 1.515.627 lei, din care creanta privind FNUASS se ridica la suma de 1.197.061 lei, FNUASS a devenit creanță deoarece suma datorată de societate Casei de Asigurări de Sănătate pentru acest fond, în perioadele anterioare închiderii exercițiului, a fost mai mică decât cuantumul indemnizațiilor de concediu medical suportate din FNUASS, pentru care s-au întocmit cereri lunare de rambursare conform prevederilor legale in vigoare. In anul 2020 s-au incasat 732.255 lei din creanta restanta, ramand de incasat suma de 464.806 lei.

-alte creante reprezentand debitori diversi, creante cu personalul, se ridica la suma de 37.256 lei. S-au constituit provizioane privind depreciere pentru debitorii incerti in suma de 18.377 lei (*debitori constituiti in baza Deciziei 27/03.08.2012 a Curtii de Conturi Covasna la suma de 8.777 lei si debitorul ATM PROD FOREST -dosar executare silita -Sucursala Sarata Monteru in suma de 9.600 lei*).

III.DATORIILE

Datoriile societății sunt evaluate în bilanț la valoarea nominală, în sumă totală de 8.460.794 lei, reprezentând datorii curente. Datoriile comerciale reprezentate de obligatiile de plata fata de furnizori se ridica la suma de 3,820,981 lei , cu termen de scadenta in anul 2020.

Natura datoriilor	Valoarea Totală -lei-	din care, cu termen de exigibilitate:	
		Sub un an	Peste un an
• Datorii comerciale (furnizori)	3.820.981	3.820.981	
• Clienti-creditori	13.010	13.010	
• Alte imprumuturi si datorii asimilate	64.215	64.215	
• Datorii față de personal și asigurările sociale	3.842.518	3.842.518	
• Datorii față de bugetul de stat, taxe si varsaminte	709.836	709.836	
• Creditori diverși	10.234	10.234	
• Alte datorii			
TOTAL	8.460.794	8.460.794	

Datoriile față de personal, asigurările sociale și impozitul pe salarii reprezintă obligațiile curente ale societății neajunse la scadență până la 31.12.2019, datorii care au fost achitate în luna ianuarie 2020.

Alte datorii reprezintă: garanții de buna execuție constituite în baza contractelor de lucrări pentru furnizori în suma de 64.215 lei cu scadența la data recepției finale a lucrărilor; alte taxe (redevente miniere, taxa hoteliera, etc.) cu termen de plată în anul 2020.

IV. CAPITALURILE PROPRII ȘI STRUCTURA ACȚIONARIATULUI

Capitalurile proprii sunt în valoare totală de 154.742.444 lei având o creștere cu aproximativ 120 % față de anul 2018, creștere influențată de majorarea rezervelor din reevaluare prin înregistrarea diferențelor din reevaluare. Structura acționariatului la 31.12.2019 nu a suferit modificări, Casa Națională de Pensii Publice fiind unic acționar. De asemenea, capitalul social subscris și vărsat la 31.12.2019 nu prezintă modificări față de 31.12.2018. Acesta se prezintă astfel:

- lei -

Acționar	Capital	Nr. acțiuni	Pondere (%)
Casa Națională de Pensii Publice	10.629.733	4.251.893	100 %
Total	10.629.733	4.251.893	100 %

Precizăm ca valoarea nominală a unei acțiuni este de 2,5 lei.

V. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

Principalii indicatori prezentați în contul de profit și pierdere au următoarele niveluri:

a. Profitul brut al exercițiului financiar încheiat la 31.12.2019 al societății este în valoare de 5.055.982 lei, este structurat astfel:

• profit din activitatea de exploatare	4.998.032 lei
• profit din activitatea financiară	57.950 lei
• profit din activitatea extraordinară	0 lei
Impozitul pe profit	232.136 lei
Impozitul specific	536.728 lei

b. Rezultatul net al exercițiului

După deducerea impozitului pe profit și înregistrarea provizionului pentru participarea salariaților la profit (în suma de 420.943 lei), rezultă un profit net de 4.287.118 lei evidențiat în contul de profit și pierdere, urmând să fie preluată la începutul exercițiului financiar 2020 în contul «Rezultatul reportat».

Deducerile din profitul net se referă la:

• rezerva legală a fost constituită potrivit Legii nr. 31/1990 privind societățile, cu modificările și completările ulterioare, în suma de 2.148.401 lei (soldul contului 1061 „Rezerve legale”) reprezentând a cincea parte din capitalul social subscris și vărsat până la 31.12.2010. În anul 2013 s-a diminuat capitalul social, nemaifiind necesară constituirea rezervei legale.

- ca urmare a controlului Curtii de Conturi a Romaniei in anul 2019 s-au inregistrat corectii contabile pe baza rezultatului reportat cu rezultat negativ in suma de 486.468 lei. Avand in vedere art. 423 din Ordin MFP 1802/2014 privind Reglementarile contabile „*pierderea contabila reportata se acopera din profitul exercitiului financiar curent, dupa aprobarea situatiilor financiare anuale conform legii, si cel reportat aferent exercitiilor financiare precedente, din rezerve, prime de capital si capital social, potrivit hotararii adunarii generale a actionarilor sau asociatilor, cu respectarea prevederilor legale*”, propunem acoperirea pierderii in suma de 486.468 lei din profitul nerepartizat al anului 2019.

Dupa acoperirea pierderii reportate din anii precedenti, profitul net reintregit cu provizionul de participare a salariatilor la profit (4.287.118 lei -486.468 lei +420.943 lei) va fi in suma de 4.221.593 lei, suma pe care *propunem* a fi repartizata pe celelalte destinații legale:

- participarea salariatilor la profitul net (10%), respectiv suma de 420.943 lei;
- dividende pentru C.N.PP (minim 50% din profitul net), respectiv suma de 2.110.797 lei;
- surse proprii inregistrate in cont „*Alte rezerve*” in suma de 1.689.853 lei.

In cursul anului 2019 se constituie urmatoarele provizioane pentru riscuri si cheltuieli privind urmatoarele litigii:

► Constiuire provizion Sucursala 1 Mai -Dosar 6530/301/2019 Ardealul Oas/pretentii contractuale in suma de 103.691,40 lei ale executantului Ardealul Oas provenite din executarea unui contract in antrepriza la sucursala 1 Mai.

► Constiuire provizion Sucursala 1 Mai -Reclamant Varga Ionut Flavius Dosar 3211/111/2019 litigiu munca -contestatie desfacere contract individual de munca, valoare estimata 38.400 lei;

► Constiuire provizion Sucursala Covasna si Sucursala Pucioasa -Contestatar Sindicatul SANITAS, Dosare 1481/119/2019 pana la 1489/1192019, 1466/119/2019; Obiect: vouchere de vacanta pentru membrii sindicat inn suma de 79.750 lei.

Provizioanele constituite in cursul anului 2019 in suma de 221.841 lei raman in sold la 31.12.2019.

In anul 2019 au avut loc urmatoarele anulari de provizioane:

► Reluare provizion Sucursala Moneasa, Reclamant: Znorosky Francisc Anton-dosar 9557/ 55/2017 - daune morale in suma de 5.000 lei (31.08.2019);

► Repunere provizion UCMR ADA Sucursala Amara -litigiu incheiat amiabil (contract de tranzactie judiciara UCMR-ADA nr. 34/8,04,2019) si Hotarare 768/17.04.2019 (NC 31.12.,.2019)

Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli:

In conformitate cu O.G 64/2001, modificata si completata, s-a constituit provizion pentru riscuri si cheltuieli in valoare de 420.943 lei, in vederea suportarii cheltuielilor (in anul 2019) privind participarea salariatilor la profit.

Provizionul in suma de 955.112 lei (constituit in anul 2018 in suma de 955.112lei,) s-a reluat in anul 2019 pe venituri, concomitent cu inregistrarea cheltuielilor cu participarea salariatilor la profit.

VI. ANALIZA ECONOMICO-FINANCIARA

Analitic, rezultatele Societății de Tratament Balnear și Recuperare a Capacității de Muncă „T.B.R.C.M.”-S.A. aferente exercițiului financiar 2019, comparativ cu bugetul de venituri și cheltuieli prognozat *se prezintă astfel:*

Indicator	Proгноzat An 2019	Realizat An 2019	Indice de realizare %
• cifra de afaceri	105.150.000	100.287.394	95,38
• venituri totale	105.521.000	100.850.558	95,57
• cheltuieli totale	104.089.000	95.794.576	92,03
• profit brut	1.432.000	5.055.982	353,07

Comparativ cu bugetul de venituri și cheltuieli prognozată, nivelurile principalilor indicatori economico-financiari realizați în anul 2019 *se prezintă astfel*:

-veniturile totale au fost realizate în proporție de 95,57%, indicand o scadere fata de nivelul prognozată;

-profitul brut realizat a inregistrat o crestere fata de nivelul prognozată de la 1.432.000 lei cât a fost prognozată pentru anul 2019 la 5.055.982 lei, ceea ce a determinat obținerea unei rentabilității economice (profit brut/ capitaluri proprii) de 3,27 % în anul 2019;

-rata profitului din exploatare (profit brut din exploatare /cifra de afaceri x 100) pentru anul 2019 este de 5,04 %.

Prezentăm în continuare principalii indicatori economico-financiari:

Indicatori financiari		U/M	2018	2019
0		1	2	3
a)	Indicatori de lichiditate			
	• Indicatorul lichidității curente	ori	3,98	2,87
	• Indicatorul lichidității imediate	ori	3,88	2,76
b)	Indicatori de risc			
	• Indicatorul gradului de îndatorare	%	x	x
c)	Indicatori de activitate			
	• Viteza de rotație a stocurilor	ori	25,33	24,78
	• Nr de zile de stocare	zile	15	14,73
	• Viteza de rotație a debitorilor - clienți	Zile	18,40	10,61
	• Viteza de rotație a creditelor - furnizor	Zile	45,26	32,96
	• Viteza de rotație a activelor imobilizate	ori	0,93	0,70
	Viteza de rotație a activelor totale	ori	0,70	0,60
d)	Indicatori de profitabilitate			
	• Rentabilitatea capitalului angajat	%	0,07	0,03
	• Marja brută din exploatare	%	9,24	5,04
	• Productivitatea muncii	Lei/ pers.	119.000	125.025
e)	Indicatori privind rezultatul pe acțiune			
	• Rezultatul pe acțiune	lei	2,02	1,01

Din analiza principalilor indicatori economico-financiar (indicatorul lichidității curente, indicatorul lichidității imediate, indicatorul gradului de îndatorare, indicatorii de gestiune, indicatorii de profitabilitate și indicatorii privind rezultatele pe acțiune), rezultă că situația financiară a Societății Comerciale de Tratament Balnear și Recuperare a Capacității de Muncă T.B.R.C.M. SA este bună, fiind asigurate condițiile necesare desfășurării activității în anul 2020 și garanția menținerii unor fluxuri pozitive ale indicatorilor economico-financiar. Societatea desfășoară activitatea conform obiectului de activitate în condițiile asigurării măsurilor de prevenire privind răspândirea epidemiei SARS-2, conform bugetului de venituri și cheltuieli aprobat prin ordin comun al Ministerului Muncii și Protecției Sociale și al Ministerului Finanțelor 950/2059/ 2 iulie 2020.

Anexăm prezentului raport execuția Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2019 și criteriile de performanță realizate.

POLITICILE CONTABILE utilizate de Societatea de Tratament Balnear și Recuperare a Capacității de Muncă „T.B.R.C.M.”-S.A..

Situațiile financiare ale Societății de Tratament Balnear și Recuperare a Capacității de Munca T.B.R.C.M.-S.A au fost elaborate pe baza principiilor și politicilor contabile prezentate în continuare.

Fundamentele elaborării situațiilor financiare

Situațiile financiare ale societății, pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2019, au fost întocmite în conformitate cu Legea Contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.1802/2014 privind aprobarea Reglementărilor contabile.

Bazele contabilității

Situațiile financiare ale societății au fost exprimate în lei. Societatea întocmește situațiile financiare în conformitate cu legislația în vigoare menționată mai sus. Acestea au la bază datele și informațiile ce au fost înregistrate în documentele contabile, conform reglementărilor legale în vigoare și în concordanță cu principiul continuității activității și cel al costului istoric.

Continuitatea activității

Variația politicilor economice curente implementate în condiții real operaționale, fac posibilă apariția unor modificări imprevizibile, considerabile în ceea ce privește intrările viitoare de numerar. Cu toate acestea, se consideră că nu există riscuri majore care să determine societatea să nu-și continue activitatea în viitorul previzibil, prin urmare, situațiile financiare au fost întocmite pe baza principiului continuității activității.

Convenția costului istoric

Toate evenimentele, tranzacțiile și soldurile au fost reflectate în documentele contabile și în situațiile financiare la costuri istorice, respectiv la costurile de la data înregistrării acestora.

Contabilitatea deprecierii immobilizărilor

Activele societății nu sunt înregistrate în contabilitate la o valoare care să depășească valoarea lor recuperabilă. Valoarea recuperabilă reprezintă suma maximă dintre valoarea justă și valoarea de utilizare.

Stocuri

Costul stocurilor cuprinde toate costurile aferente achiziției, precum și celelalte costuri suportate pentru a aduce stocurile în forma și în locul în care se găsesc în prezent.

Numerar și echivalente de numerar

Aceste active au fost înregistrate în bilanț la cost ca valori monetare.

Creanțe comerciale

Creanțele comerciale au fost înregistrate la valoarea realizabilă previzibilă, care este suma inițial facturată.

Datorii

Datoriile sunt înregistrate la valoarea nominală.

Subvenții

Subvențiile primite se recunosc ca venit, pe o baza sistematică, pe măsura înregistrării cheltuielilor aferente pe care aceste subvenții urmează a le compensa. Subvențiile pentru investiții, inclusiv subvențiile nemonetare la valoarea justă, se înregistrează în contabilitate ca subvenții și se recunosc în bilanț ca venit amânat (cont 4751 "Subvenții guvernamentale pentru investiții").

Instrumente financiare

Instrumentele financiare înregistrate în bilanț includ numerarul și echivalentele acestuia, creanțele și datoriile comerciale, alte active și datorii pe termen scurt.

Impozitare

Societatea înregistrează impozitul pe profit curent pe baza profitului contabil din situațiile financiare, ajustat conform legislației românești referitoare la impozitul pe profit (16,0 %) pentru profiturile realizate din vânzarea produselor și serviciilor.

Recunoașterea veniturilor

Veniturile din vânzări au fost înregistrate în momentul în care bunurile sunt livrate la client și/sau serviciile au fost prestate, la o valoare care nu include rabaturile comerciale sau discount - urile oferite și TVA.

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri, reprezintă veniturile realizate din vânzarea produselor finite, mărfurilor și prestarea serviciilor, în conformitate cu reglementările elaborate de Ministerul Finanțelor Publice și se realizează ca urmare a activității de bază (*activitate hotelieră și restaurant, servicii de tratament balnear*). Principalul client, este Casa Națională de Pensii Publice având în vedere faptul că, obiectul principal de activitate al societății îl constituie realizarea programului C.N.P.P. privind tratamentul balnear și de recuperare a capacității de muncă, prin asigurarea de servicii hoteliere, de restaurant și tratament balnear pentru pensionarii și asigurații sistemului public de pensii, beneficiari ai biletelor de tratament balnear eliberate de casele teritoriale de pensii.

Costurile îndatorării

Societatea nu are credite bancare.

5. ALTE INFORMAȚII

a) informații cu privire la prezentarea societății

Societatea de Tratament Balnear și Recuperare a Capacității de Muncă "T.B.R.C.M." -S.A. este o societate pe acțiuni, înființată în baza Hotărârii Guvernului nr. 1469 / 2002, cu sediul în Municipiul București, Str. Latina nr. 8, sector 2, având ca unic acționar Casa Națională de Pensii Publice.

Societatea de Tratament Balnear și Recuperare a Capacității de Muncă "T.B.R.C.M." -S.A. are următoarele 13 sucursale:

1. Amara, localitatea Amara, Str. Lacului, Județul Ialomița,
2. Bala, localitatea Bala, str. Principala, Județul Mehedinți,
3. Buzușă, localitatea Buzușă, comuna Ileanda, Județul Sălaj,
4. Buziaș, localitatea Buziaș, Str. Principală, Județul Timiș;
5. Covasna, localitatea Covasna, Str. Unirii nr. 10, Județul Covasna;
6. Geoagiu - Băi, localitatea Geoagiu - Băi, Str. Vilelor, Județul Hunedoara;
7. Lacu Sărat, localitatea Lacu Sărat, Județul Brăila;
8. Moneasa, localitatea Moneasa, Județul Arad;
9. Nicolina, municipiul Iași, str. Pantelimon Halipa nr. 12, Județul Iași;
10. Olănești, localitatea Băile Olănești, Str. Muncitorilor nr.1, Județul Vâlcea;
11. Sărata Monteoru, localitatea Sărata Monteoru, comuna Merei, Județul Buzău;
12. Pucioasa, localitatea Pucioasa, Str. Republicii nr. 1, Județul Dâmbovița;
13. 1 Mai, localitatea Băile 1 Mai, Județul Bihor.

Situația financiară și patrimonială a fiecărei sucursale se prezintă după cum urmează:

-lei-

Sucursala	Cifra de afaceri	Profit brut/pierdere	Total active minus datorii curente	Total active
AMARA	13.688.757	1.211.207	23.557.876	24.129.709
BALA	5.867.253	795.631	7.667.688	8.382.470
BIZUSA	2.274.440	87.350	2.060.272	2.246.539
BUZIAS	5.814.202	33.335	10.875.437	11.422.498
COVASNA	9.508.554	1.527.934	14.975.105	15.617.655
GEOAGIU	7.959.443	777.892	11.823.921	12.426.926
LACU SARAT	6.011.598	27.819	3.236.737	3.529.467
MONEASA	5.580.328	702.036	9.688.244	10.017.091
NICOLINA	5.750.202	931.098	8.908.129	9.217.334
OLANESTI	8.589.590	169.242	9.102.979	9.973.461
PUCIOASA	7.672.529	-627.505	9.541.557	10.098.053
SARATA MONTEORU	6.499.367	128.311	7.257.328	7.876.992
I MAI	15.071.131	1.059.749	14.032.025	15.950.213
SEDIU central	0	-2.536.981	24.662.105	25.091.739
TOTAL SOCIETATE	100.287.394	4.287.118	157.389.403	165.980.147

b) Informații cu privire la relațiile întreprinderii cu filialele, întreprinderi asociate, sau întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice
Societatea nu are filiale.

Acționarul unic, Casa Națională de Pensii Publice, este principalul client al societății.

c) Informații referitoare la impozitul specific, impozitul pe profit

lei

Indicator	Exercițiul financiar încheiat la:	
	31. 12. 2018	31. 12. 2019
Impozit pe profit	15.036	232.136
Impozit specific	509.395	536.728
Cheltuieli cu impozitul pe profit și impozitul specific aferent anului	524.431	768.864

Societatea realizează venituri prin intermediul unui complex hotelier, venituri care sunt impozitate conform prevederilor Legii nr.170/2016 privind impozitul specific unor activități, dar realizează venituri și din alte activități în afara celor corespunzătoare codurilor CAEN prevăzute în legea 170/2016 pentru care se aplică sistemul de declarare și plată a impozitului pe profit prevăzut de Legea nr. 227/2015, cu modificările și completările ulterioare.

lei

INDICATORI	TOTAL SOCIETATE CONFORM BILANT	ACTIVITATI SUPUSE IMPOZITULUI SPECIFIC LEGII nr.170/2016	ACTIVITATI SUPUSE IMPOZITULUI PE PROFIT CALCULAT CONFORM Legii nr. 227/2015
venituri totale	100.850.558	91.834.474	9.016.084
cheltuieli totale	95.794.576	87.827.765	7.966.811
rezultat brut	5.055.982	4.006.709	1.049.273
cheltuieli nedeductibile, din care:	4.917.101	4.390.346	526.755
amortizare nedeductibile	3.795.506	3.367.816	427.690
alte cheltuieli nedeductibile	1.121.595	1.022.530	99.065
venituri neimpozabile	1.417.236	1.292.058	125.178
total profit impozabil	X	X	1.450.850
impozit pe profit	232.136	X	232.136
impozit specific	536.728	536.728	

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri în sumă de 100.287.394 lei este obținută din activitatea de bază a societății, respectiv prestarea de servicii hoteliere, de restaurant și de tratament balnear în baza biletelor de tratament emise CNPP în procent de 84%, precum și din prestarea altor activități specifice obiectului de activitate în procent de 16%.

Componenta cifrei de afaceri este urmatoarea:

CIFRA DE AFACERI NETA	2018	% in total	2019	% in total
Venituri din vanzarea prod. reziduale	15.716	0,01	28.582	0,02
Venituri din lucrari si servicii prestate	93.754.068	95,76	96.606.459	96,35
Venituri din redevente, chirii	66.037	0,08	92.160	0,09
Venituri din vanzare marfuri	2.844.104	2,90	2.798.661	2,79
Venituri din activitati diverse	1.222.651	1,24	761.532	0,75
TOTAL	97.902.576	100.00	100.287.394	100,00

e) Cheltuieli cu chiriile și ratele achitate în cadrul unui contract de leasing operațional
Nu e cazul.

f) Indemnizații plătite cenzorilor în anul 2019

Potrivit prevederilor legale în vigoare, societatea a contractat servicii de audit, pentru auditarea situațiilor financiare anuale.

g) Active contingente ce pot fi identificate la data de 31.12.2019 care apar ca urmare a unor evenimente anterioare datei bilanțului și a căror existență va fi confirmată numai prin apariția sau neapariția unuia sau mai multor evenimente viitoare nesigure, fiind reprezentate de dreptul de creanță- urmare a Deciziei nr. 29/19.12.2013 a Curtii de Conturi care a constatat un prejudiciu în suma de 993.561 lei, care constituie litigiu în instanță în care este implicată societatea și al cărui rezultat este incert. Valoarea activelor contingente sunt evidentiare extrabilantier în contul 807 "Active contingente".

h) Angajamente primite
Nu e cazul.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE:

Olimpiu Stelian FLOROIAN -președinte

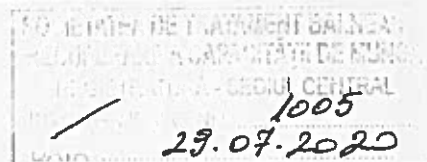
Liviu Adrian GHIOCEL -membru

Eduard CORJESCU -membru

Tomita MURGOCI -membru

**SOCIETATEA DE TRATAMENT BALNEAR
ȘI RECUPERARE A CAPACITĂȚII DE MUNCĂ „T.B.R.C.M.”- S.A.**

Sediul social: Str.Latină nr.8, sector 2, București; Punct de lucru: Aleea Cauzasi nr.47, ap.13, sector 3, București
Telefon: 021.320.60.10, 021.320.60.00; Fax: 021.320.60.65; www.tbrcm.ro
Capital social: 10.629.733 lei; Nr. înreg. Registrul Comerțului: J40/10090/2003; Cod unic de înregistrare RO 15619634
Înregistrat ca operator de date cu caracter personal sub nr.34591



DECLARAȚIE NEFINANCIARA A ANULUI 2019

Societatea de Tratament Balnear și Recuperare a Capacității de Muncă "T.B.R.C.M."-S.A. (denumita în continuare *societatea*), înființată prin Hotărârea Guvernului nr.1469/2002, este o societate având unic acționar Casa Națională de Pensii Publice.

Obiectul principal de activitate al *Societății* îl constituie prestarea de servicii de cazare, masă și tratament balnear pentru beneficiarii biletelor de tratament balnear emise de Casa Națională de Pensii Publice (C.N.P.P.).

În conformitate cu prevederile *OMFP nr.1938/2016 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile*, entitățile de interes public care la data bilanțului, depășesc criteriul de a avea un număr de 500 salariați, în cursul exercițiului financiar, trebuie să întocmească o declarație nefinanciară care conține, în măsură în care acestea sunt necesare pentru înțelegerea dezvoltării, performanței și poziției entității și a impactului activității sale, informații privind cel puțin aspecte de mediu, sociale și de personal, respectiv drepturile omului, combaterea corupției și a dării de mita.

Societatea a avut un număr mediu de 806 salariați în anul 2019, își desfășoară activitatea în București și în 13 sucursale din diferite zone ale țării.

În definirea și stabilirea așteptărilor nefinanciare, *Societatea* a definit politici în domeniul managementului pentru a se asigura ca:

- asigura necesarul de resurse pentru îmbunătățirea continuă a Sistemului de Management Integrat calitate, mediu, securitate și sănătate în muncă;
- activitățile se desfășoară cu respectarea cerințelor legale, de reglementare și cu alte cerințe aplicabile activităților desfășurate în TBRCM;
- exista implementate măsuri eficiente pentru prevenirea incidentelor în muncă.

Pentru ca serviciile prestate puse la dispoziția clienților să fie livrate la același nivel de calitate pe toată durata de desfășurarea a activității, T.B.R.C.M. *isi propune în principal următoarele obiective:*

- menținerea certificărilor Sistemului Integrat de Management conform standardelor de referință;
- îmbunătățirea continuă a nivelului de satisfacție a clienților;
- menținerea costurilor calitatii în zona de eficiență pentru activitățile desfășurate;

În domeniul calitatii au fost identificate următoarele riscuri:

- *Riscuri cu impact inițial mare* (în cazul ipotetic al producerii riscului, acestea ar avea un impact major). Din această categorie face parte riscul de încheiere a auditorilor de calitate cu neconformități majore, care ar putea conduce la suspendarea/anularea unor certificări și

pierderea unor contracte;

- **Riscuri cu impact inițial mediu** (în cazul ipotetic al producerii riscului, acestea ar avea un impact moderat. Din această categorie fac parte următoarele riscuri: scăderea eficacității Sistemului Integrat de Management al Calitatii; proiectarea și lansarea unor servicii care nu satisfac așteptările clienților, cerințele legale ori așteptările rezonabile ale partilor interesate; neimplicarea conducerii executive în creșterea competenței personalului responsabil cu managementul calitatii.

În cazul producerii acestor riscuri, activitatea poate fi afectată prin scăderea satisfacției clienților, pierderea competitivității, pierderea unor comenzi etc.

În urma auditurilor desfășurate cu succes, TBRCM a menținut în anul 2019 certificările Sistemului Integrat de Management, după cum urmează:

- certificat SRAC pentru implementarea și menținerea unui sistem de management al siguranței alimentelor conform condițiilor din standardul SR EN ISO 22000:2005 (ISO 22000:2005);
- certificat SRAC pentru activitățile de tratament medicale, servicii de hotel, restaurant și bar, conform condițiilor din SR OHSAS 18001:2008 (BS OHSAS 18001:2007);
- certificat SRAC pentru menținerea unui sistem de management al calității, conform standardului SR EN ISO 9001:2015 (ISO 9001:2015);
- certificat SRAC pentru activitățile de tratament balnear, servicii de hotel, restaurant și bar, conform condițiilor din standardul SR EN ISO 14001:2015 (ISO 14001: 2015).

Conștientizând că procesele de cazare hotelieră și alimentație publică sunt strâns legate de Strategia dezvoltării și de valorile definitorii ale societății, conducerea a decis să implementeze și să mențină un Sistem de Management Integrat Calitate - Mediu - Securitate și Sănătate Ocupatională - Siguranța Alimentului, în conformitate cu standardele SR EN ISO 9001:2015, SR EN ISO 14001:2015, OHSAS 18001:2008 și SR EN ISO 22000:2005.

Astfel, în urma celor menționate mai sus, **obiectivele generale ale TBRCM**, sunt următoarele:

1. Certificarea sistemului de management integrat și menținerea certificării;
2. Creșterea satisfacției clientului prin îmbunătățirea continuă a calității produselor și proceselor executate în cadrul societății;
3. Creșterea gradului de conștientizare și de motivare a personalului, prin instruirii periodice, pentru creșterea calității produselor și serviciilor;
4. Gestionarea și valorificarea optimă a deșeurilor rezultate din activitățile proprii;
5. Reducerea nivelului factorilor de risc de accidentare și/sau îmbolnăvire profesională la locurile de muncă din societate;
6. Micșorarea numărului accidentelor de muncă prin instruirea și conștientizarea angajaților pentru îndeplinirea sarcinilor și responsabilităților,
7. Monitorizarea situațiilor potențial generatoare de risc de accidentare și/sau îmbolnăvire profesională;
8. Prevenirea eventualelor efecte negative asupra consumatorilor prin informarea acestora și conștientizarea personalului societății privind consumul produselor preparate;
9. Gestionarea optimă a deșeurilor rezultate din activitățile societății în scopul prevenirii impurificării produselor alimentare preparate;
10. Implementarea eficientă a programelor de îmbunătățire privind calitatea, sănătatea, protejarea mediului înconjurător prin: îmbunătățirea continuă, prevenirea incidentelor alimentare, a poluării, prin îmbunătățirea performanțelor de mediu și siguranță ale activităților, prin economia de energie și de resurse naturale.

Cea mai importantă resursă necesară pentru atingerea obiectivelor sunt angajații bine pregătiți profesional, motivați, integri și echipați corespunzător.

Din punct de vedere social conducerea executivă a societății urmărește menținerea unei relații de colaborare constructivă cu organizațiile salariaților, bazându-se pe legislația în domeniu, prin:

- sprijinirea unei activitati sindicale constructive si prin încheierea unui Contract Colectiv de Munca specific angajaților *societatii*;
- comunicarea permanenta pe toate aspectele majore ale evoluției *societatii* si afacerii cu organizațiile sindicale, considerând angajații ca fiind o terta parte interesata in succesul activitatii societății;
- stabilirea si implementarea unor facilitati pentru toti angajații, in funcție de potențialul societății;
- urmărirea stării de sanatate a angajaților prin efectuarea periodica de controale de specialitate;
- sprijinirea angajaților si a familiilor acestora atunci când sunt in situații dificile de sanatate;
- acordarea drepturilor prevazute de Contractul Colectiv de Munca.

Societatea garanteaza respectarea drepturilor omului, in conformitate cu prevederile legale, pentru angajații si colaboratorii sai, dar si pentru partile interesate prin:

- punerea la dispoziție a condițiilor de munca ce respecta demnitatea individului si de locuri de munca corespunzătoare din punct de vedere al securității si sanatatii ocupationale;
- interzicerea oricărei forme de intimidare prin limbaj, atitudine, gesturi, orice alta forma de atac la persoana;
- eliminarea oricărei forme de discriminare de sex/varsta/rasa/religie/convingeri politice;
- respingerea ferma a exploatării copiilor;
- respingerea colaborării cu organizații care nu respecta drepturile omului.

Incalcarea drepturilor omului poate avea ca impact caderea sub incidența legii, proteste din partea angajaților , scăderea prestigiului in societate.

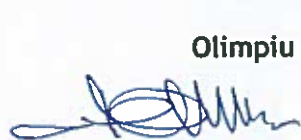
Riscul de a incalca drepturile omului are un impact inițial mediu, dar prin masurile de tinere sub control, aceste riscuri au fost menținute la nivel mic. Prevederi legate de respectarea drepturilor omului au fost introduse in regulamentul intern si in contractul colectiv de munca.

Societatea susține corectitudinea in afaceri, respectarea legislației in vigoare si luarea de atitudine împotriva faptelor de corupție, monopolizare sau evaziune prin:

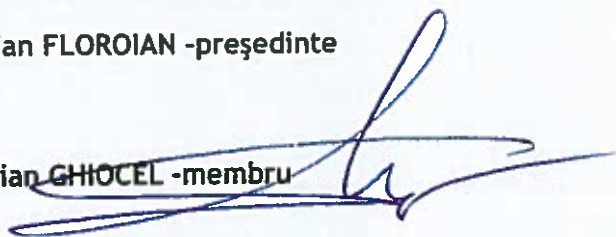
- Instituirea unor mecanisme de declarare a conflictelor de interese si de raportare a comportamentului neetic ori nelegal sau abateri de integritate a angajaților;
- Interzicerea oricărei forme de mituire sau corupție in relațiile de afaceri sau de serviciu;
- Interzicerea oricărei forme de evaziune si evitarea oricărei forme de colaborare cu firme sau persoane dovedite a practica evaziunea.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE:

Olimpiu Stelian FLOROIAN -președinte



Liviu Adrian GHIOCEL -membru



Eduard CORJESCU -membru



Tomita MURGOCI -membru