

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 Cauzași nr. 47, ap. 13, sector 3 -București, Telefon: 021.320.60.10, fax: 021.320.60.65;
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



SOCIETATEA DE TRATAMENT BALNEAR ȘI
RECUPERARE A CAPACITĂȚII DE MUNCĂ
REGISTRATURĂ - SEDIUL CENTRAL
INTRARE / IEȘIRE Nr.: 587
17.05.2016

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

asupra situației financiare a exercițiului financiar 01.01.2015 -31.12.2015

În conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.3055/2009, **Societatea de Tratament Balnear și Recuperare a Capacității de Muncă „T.B.R.C.M.”-S.A.** a întocmit situația financiară a exercițiului financiar încheiat la 31.12.2015, aferentă perioadei 01.01.2015 - 31.12.2015. Aceasta include:

- Bilanțul contabil;
- Contul de profit și pierdere;
- Notele explicative;
- Situația fluxurilor de trezorerie;
- Situația modificării capitalurilor.

Situația financiară a Societății de Tratament Balnear și Recuperare a Capacității de Muncă „T.B.R.C.M.”-S.A. a fost întocmită pe baza datelor din bilanța de verificare la 31.12.2015, fiind în concordanță cu reglementările contabile aprobate prin ordinul Ministrului Finanțelor nr.1802/2014. Analizând **situația financiară la 31.12.2015**, s-au constatat următoarele:

I. ACTIVELE societății au următoarele valori:

Denumire indicatori	la 01.01.2015	la 31.12.2015
a. Active imobilizate	107.685.966	109.711.337
b. Active circulante	21.452.408	22.325.194
c. Cheltuieli în avans	101,568	109.092
Total	129.239.942	132.145.623

Activele imobilizate se prezintă în bilanț la valoarea contabilă netă (valoare contabilă diminuată cu amortizarea calculată liniar și deprecieri). În cursul exercițiului s-a repus la venituri suma de 155.996 lei, reprezentând ajustarea pentru deprecierea terenului sucursalei Geoagiu Bai urmare a Deciziei nr.2521/12.11.2015 a Curții Supreme de Justiție. În sold la 31.12.2015, se mențin ajustările pentru depreciere „Casa de Oaspeti Geoagiu”, proces aflat pe rol.

II. CREANȚELE

Creanțele interne au fost înregistrate în cursul perioadei și reflectate în situația financiară la valoarea nominală. Soldul la 31.12.2015 în valoare totală de 1.490.647 lei se compune din creanțe comerciale în sumă de 362.266 lei, FNUASS în sumă de 381.523 lei, TVA de recuperat în sumă de 116.659 lei și alte creanțe în sumă de 630.199 lei.

Referitor la creanțe facem următoarele precizări:

Creanțele reprezentând debitori incerti s-au constituit în luna decembrie 2015 pentru debitorii în litigiu în suma de 11.855 lei (debitori constituiți în baza Deciziei nr.27/03.08.2012 a Curții de Conturi Covasna).

Pentru clienții în litigiu, se mențin ajustările pentru depreciere creanțe constituite în anii precedenți, în suma de 427.296 lei, astfel:

-pentru clienții aflați în litigiu: CNPP, Casa de Pensii Argeș și Casa de Pensii București, pentru suma de 177.500 lei (acțiune în judecată –dosar 94555/300/2014); pentru SFS Buzias dosar nr.1026/30/2012 cu suma de 230.952,04 lei;

-pentru clienții aflați în insolvență: Conired SA cu suma de 6.954 lei; Asociația 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 și Dolphin Royal SRL -dosar 13566/118/2011- în suma de 1.440 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 în vigoare.

III. DATORIILE

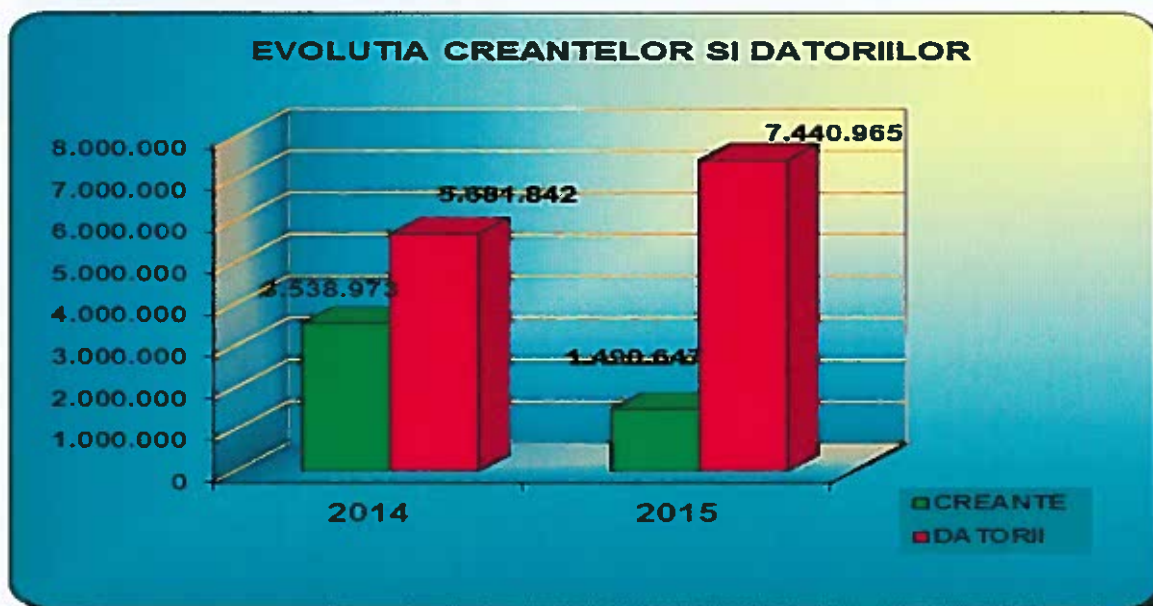
Datoriile *societății* sunt evaluate în bilanț la valoarea nominală, în sumă totală de 7.440.965 lei, reprezentând datoriile curente. Datoriile comerciale, reprezentate de obligațiile de plată față de furnizori, se ridică la suma de 4.880.005 lei, cu termen de scadență în anul 2016.

- lei-

Natura datoriilor	Valoarea totală	din care, cu termen de exigibilitate:	
		sub un an	peste un an
• datorii comerciale (furnizori)	4.880.005	4.880.005	
• datorii față de personal și asigurările sociale	1.385.550	1.385.550	
• garanții - personal	495.279	495.279	
• impozit salarii	258.931	258.931	
• creditori diverși	9.130	9.130	
• alte datorii	412.070	412.070	
TOTAL	7.440.965	7.440.965	

Datoriile față de personal, asigurările sociale și impozit pe salarii reprezintă obligațiile curente ale *societății* neajunse la scadență până la 31.12.2015, datorii care au fost achitate în luna ianuarie 2016. Alte datorii reprezintă: garanții de bună execuție constituite în baza contractelor de lucrări pentru furnizori în suma de 396.286 lei cu scadență la data recepției finale a lucrărilor; alte taxe (redevente miniere, taxa hoteliera etc) cu termen de plată în anul 2016.

Evoluția creanțelor și a datoriilor în exercițiile 2015 și 2014 este prezentată grafic mai jos:



IV. CAPITALURILE PROPRII și STRUCTURA ACȚIONARIATULUI

Capitalurile proprii sunt în valoare totală de **121.822.269 lei**, având o creștere cu **aproximativ 1,08%** față de anul 2014, creștere influențată de majorarea altor rezerve, prin repartizarea în anul 2015 a profitului aferent exercițiului financiar al anului 2014, precum și prin transferul surplusului din reevaluare (aferent unor mijloace fixe amortizate și casate) la rezerve.

Structura acționariatului la **31.12.2015** nu a suferit modificări, Casa Națională de Pensii Publice este unic acționar. De asemenea, capitalul social subscris și vărsat la 31.12.2015 nu prezintă modificări față de 31.12.2014. 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 31.12.2015 al societății este în valoare de 7.282.452 lei, este structurat astfel:

- profit din activitatea de exploatare 7,208,161 lei
 - profit din activitatea financiară 74,291 lei
 - profit din activitatea extraordinară 0 lei
- Impozitul pe profit aferent exercițiului este de 1.679.335 lei

b. Rezultatul net al exercițiului

După deducerea impozitului pe profit și înregistrarea provizionului pentru participarea salariaților la profit (în suma de 570.000 lei), rezultă un **profit net de 5.603.117 lei** evidențiat în contul de profit și pierdere, urmând să fie preluată la începutul exercițiului financiar 2016 în contul

«Rezultatul reportat». Urmare a corectiilor contabile aferente anilor precedenti, in rezultatul reportat la 31.12.2015 apare un rezultat nefavorabil (pierdere) in suma de 26.699 lei. Avand in vedere art.423 din Ordinul MFP nr.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 26.699 lei din profitul nerepartizat al anului 2015.

Dupa acoperirea pierderii din anii precedenti, profitul net, influentat cu provizionul de participare a salariatilor la profit (5,603,117-26,699+570,000), urmează a fi repartizat pe celelalte destinații legale, respectiv: participarea salariatilor la profitul net in suma de 570.000 lei, dividende pentru C.N.PP. în sumă de 3.073.209 lei și alte rezerve reprezentând surse proprii de finanțare în sumă de 2.503.209 lei.

În conformitate cu Ordinul nr.1802/2014 evidențierea în contabilitate a destinațiilor profitului contabil se efectuează după aprobarea repartizării profitului de către Adunarea Generală a Acționarilor, prin înregistrarea sumelor reprezentând dividende convenite acționarilor, rezerve și alte destinații, potrivit legii.

Având în vedere faptul că societatea are pe rol o serie de litigii în curs a fost necesara constituirea unor provizioane pentru litigii in suma de 145.948 lei (pentru Sucursala Buzias – Dosar nr.22339/2014, in litigiu cu SC A&P Hidroizolatii cu suma de 110.580 lei; pentru litigiul munca al unui fost salariat al Sucursalei Sarata Monteoru, pentru suma de 1000 lei). In urma evaluarii dosarelor, se suplimenteaza sumele pentru litigiul cu fostul salariat al sediului central Nistor Stefan –13,304 lei si litigiul cu CREDIDAM pentru suma de 21,064 lei).

În cursul anului 2015 au fost repuse provizioane constituite în anii anteriori în sumă de 235,304 lei, din care suma de 220,304 lei (reprezentand litigiul cu Administratia Fondului National Cultural) pentru Sucursala Buzias, suma care a fost achitata si suma de 15.000 lei pentru Sucursala Moneasa in litigiul cu Gavra Pan, avand solutie judecatoreasca favorabila societatii.

Analitic, rezultatele Societății Comerciale de Tratament Balnear și Recuperare a Capacității de Muncă „T.B.R.C.M.”-S.A. aferente exercițiului financiar 2015, comparativ cu bugetul de venituri și cheltuieli prognozat, se prezintă astfel:

-lei-

Indicator	Prognozat An 2015	Realizat An 2015	Indice de realizare %
• cifra de afaceri	79.720.000	76.237.457	95,63
• venituri totale	79.974.000	76.628.982	95,82
• cheltuieli totale	75.564.000	69.346.530	91,77
• profit brut	4.410.000	7.282.452	165,13

VI. ANALIZĂ ECONOMICO-FINANCIARĂ

Comparativ cu bugetul de venituri și cheltuieli *prognozat*, nivelurile principalilor **indicatori economico-financiari realizați în anul 2015** se prezintă astfel:

-veniturile totale au fost realizate în proporție de 95,82%, indicand o crestere fata de anul 2014;

-veniturile financiare au scăzut cu 52,77% față de cele realizate in anul 2014, din cauza reducerii nivelului dobânzilor practicate de banci în anul 2015.

-**gradul mediu de ocupare al capacității de cazare** in anul 2015 a fost de 84,96% (din care 82,27% din bilete de tratament emise de catre C.N.P.P. si 2,69% din clienti ocazionali); numarul de bilete de tratament balnear valorificate in anul 2015 a fost de 48.266, fata de 46.878 valorificate in anul 2014, rezultand o crestere a numarului de clienti cu 2,96%.

-**profitul brut realizat a înregistrat o crestere față de nivelul prognozat**, de la **4.410.000 lei**, cât a fost *prognozat* pentru anul 2015, la **7.282.452 lei**, ceea ce a determinat **obținerea unei rentabilității economice** (profit brut/ capitaluri proprii) de **5,98%** în anul 2015.

-**rata profitului din exploatare** (profit brut din exploatare /cifra de afaceri*100) pentru anul 2015 este de **9,55%**.

Aceste rezultate au fost obținute cu un număr mediu de 695 de salariați în anul 2015, realizandu-se o productivitate a muncii de 110 mii lei/ salariat, fata de 109 mii lei/salariat, indicator programat prin bugetul de venituri si cheltuieli al anului 2015.

Prezentăm in continuare **principalii indicatori economico-financiar**:

Indicatori financiar		U/M	2014	2015
a)	Indicatori de lichiditate			
	· Indicatorul lichidității curente	<i>ori</i>	3,78	3,00
	· Indicatorul lichidității imediate	<i>ori</i>	3,66	2,90
b)	Indicatori de risc			
	· Indicatorul gradului de îndatorare	<i>%</i>		
c)	Indicatori de activitate			
	· Viteza de rotație a stocurilor	<i>ori</i>	1,45	1,56
	· Viteza de rotație a debitelor – clienți	<i>zile</i>	3,17	1,41
	· Viteza de rotație a creditelor – furnizor	<i>zile</i>	17,12	39,75
	· Viteza de rotație a activelor imobilizate	<i>ori</i>	0,66	0,70
d)	Indicatori de profitabilitate			
	· Rentabilitatea capitalului angajat	<i>%</i>	0,07	0,06
	· Marja brută din exploatare	<i>%</i>	13,77	9,55
	· Productivitatea muncii	<i>lei/pers.</i>	115.000	110.000
e)	Indicatori privind rezultatul pe acțiune			
	· Rezultatul pe acțiune	<i>lei</i>	2,3	1,71

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 foarte bună**, fiind asigurate condițiile necesare derularii activității în anul 2016 și garanția menținerii unor niveluri ridicate ale indicatorilor economico-financiar.

Anexăm prezentului raport **execuția Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2015 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 Societatii de Tratament Balnear și Recuperare a Capacității de Muncă „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 31.12.2015, 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, face 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** (minim un 1 an), 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 deprecierei 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.

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

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

Sucursala	Cifra de afaceri	Profit net/pierdere	Total active minus datorii curente
Amara	8.697.085	1.164.320	14.447.698
Bala	3.576.833	99.721	5.319.816
Bizușa	1.843.445	107.158	1.950.789
Buziaș	4.705.833	379.448	4.447.029
Covasna	7.876.288	2.019.772	8.956.191
Geoagiu Bai	5.559.110	475.520	7.014.761
Lacu Sărat	4.774.667	305.745	3.329.758
Moneasa	4.153.971	152.748	6.632.346
Nicolina	4.466.791	707.327	5.667.138
Olanesti	7.736.864	565.610	8.724.118
Pucioasa	5.333.864	824.617	7.493.985
Sărata Monteoru	5.157.405	721.735	5.881.585
1 Mai	12.355.301	1.407.585	12.439.511
Sediu central	0	-3.328.189	32.294.576
Total societate	76.237.457	5.603.117	124.599.302

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 pe profit

Indicator	Exercițiul financiar încheiat la:	
	31.12.2014	31.12.2015
Impozit curent	1.784.196	1.679.335
Impozit amânat	0	0
Cheltuiala cu impozitul aferent anului	1.784.196	1.679.335

Profitul contabil al *Societății* diferă de profitul impozabil, după cum urmează:

-lei-

Indicator	Exercițiul financiar încheiat la:	
	31. 12. 2014	31. 12. 2015
Profitul brut contabil	9830,363	7.282,452
Elemente similare veniturilor	27,914,07	22,455
Sume neimpozabile	(3,494,332,28)	(1.115,002)
Cheltuieli nedeductibile în scopul calculării impozitului *	4,787,278,55	4.305,940,17
Profit impozabil	11.151,223,34	10.495,845
Impozit pe profit datorat	1,784,196	1.679,335

*- s-a exclus impozitul pe profit

In calculul impozitului pe profit se regasesc urmatoarele elemente:

Sumele neimpozabile, care au urmatoarea componenta:

652.088,00 lei – reluarea provizionului existent la 01.01.2015 in sold pentru participarea salariatilor la profit

220.304,00 lei – reluare provizion fond cultural -sucursala Buzias;

15.000,00 lei – reluare provizion Gavra Pan –sucursala Moneasa;

155.996,00 lei – reluare provizion Sarbu Eleonora –sucursala Geoagiu Bai;

403,54 lei – venituri din despagubiri, amenzi si penalitati –sucursala Bizusa

359,44 lei - venituri din despagubiri, amenzi si penalitati –sucursala Geoagiu Bai;

134,02 lei - venituri din despagubiri, amenzi si penalitati –sucursala Nicolina;

70.716,63 lei - venituri din despagubiri, amenzi si penalitati –sucursala 1 Mai.

1.115,002 lei - total

Cheltuielile nedeductibile fiscal, care au urmatoarea componenta:

570.000,00 lei -provizion constituit pentru participarea salariatilor la profit realizat in anul 2015;

110.580,20 lei –provizion constituit pentru hidroizolatii sucursala Buzias;

21.063,73 lei –actualizare provizion pentru litigii Credidam;

13.304,00 lei –actualizare provizion litigiu salarii fost salariat Nistor Stefan;

11.854,51 lei -actualizare provizion debitori in litigiu Covasna:

1.000,00 lei –constituire provizion pentru litigiu salarii salariat Anton Alin –Sarata Monteoru;

3.522.087,20 lei -amortizare nedeductibila fiscal;

68,00 lei –alte cheltuieli nedeductibile fiscal.

55.982,53 lei –amenzi si penalitati (Amara 123,30 lei; Bala 33.304,27 lei; Bizusa 4,94 lei;

Geoagiu Bai 15.214,02 lei; Nicolina 2.927,70 lei; sediul central 500 lei, Buzias 3.408,30 lei; Covasna 500 lei)

4.305,940,17 lei - total

În stabilirea profitului impozabil, amortizarea recalculată aferentă anilor precedenți a fost considerată cheltuială nedeductibilă fiscal, astfel că asupra acesteia s-a calculat impozit pe profit.

Aceste cheltuieli au fost luate în calculul profitului impozabil ca și cheltuieli nedeductibile fiscal, asupra lor calculându-se impozit pe profit.

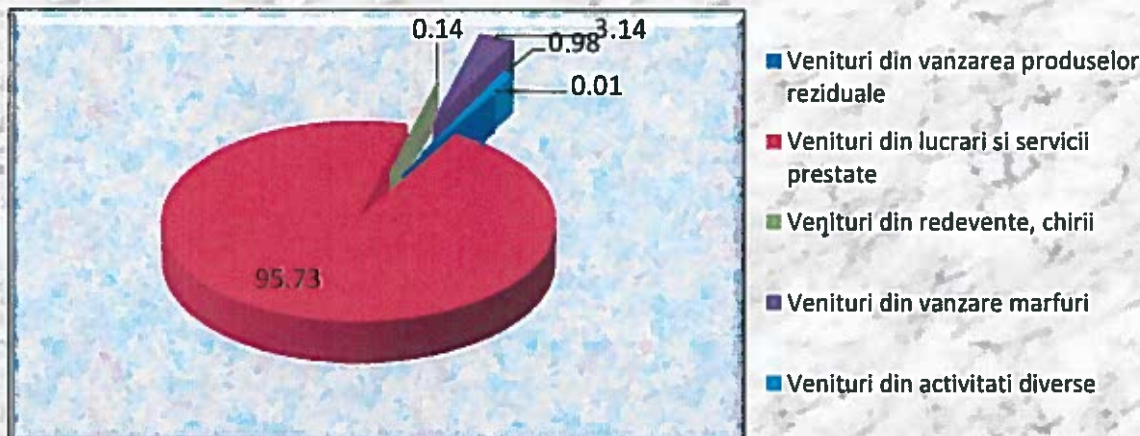
d) Cifra de afaceri

Cifra de afaceri, în sumă de 76.237.457 lei, este obținută din activitatea de bază a societății, respectiv prestarea de servicii hoteliere, de restaurant și de tratament balnear in baza biletelor de tratament emise CNPP, in procent de 89%, precum si din prestarea altor activitati specifice obiectului de activitate, in procent de 11%.

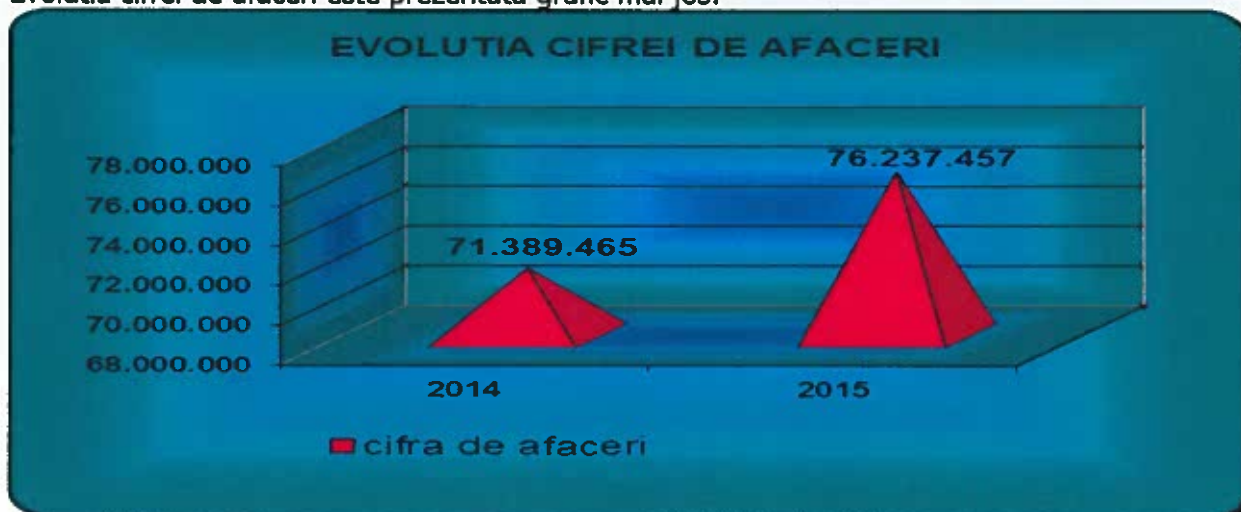
Componenta cifrei de afaceri este urmatoarea:

Venituri	2014	% în total	2015	% în total
Venituri din vanzarea produselor reziduale	7.682	0,01	8.371	0,01
Venituri din lucrari si servicii prestate	69.058.308	96,74	72.984.691	95,73
Venituri din redevente, chirii	109.611	0,15	107.446	0,14
Venituri din vanzare marfuri	1.594.400	2,23	2.391.693	3,14
Venituri din activitati diverse	619.464	0,87	745.256	0,98
TOTAL	71.389.465	100.00	76.237.457	100.00

Componenta cifrei de afaceri



Evoluția cifrei de afaceri este prezentată grafic mai jos:



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

f) Indemnizații plătite cenzorilor în anul 2015

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

g) Datorii contingente

La data de 31.12.2015 nu există obligații curente apărute ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilanțului dar care nu pot fi recunoscute deoarece valoarea datoriei nu poate fi evaluată suficient de credibil.

h) Angajamente primite

Nu este cazul.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE:
Smădu Anton Toni - Președinte

Dumitriu Ivona -membru

Andrieși Mihaela -membru

Corjescu Eduard -membru

Dumitrescu Dan -membru