

Județul **TIMIS**

Activitatea preponderentă

Entitatea **SC TRATAMENT BALNEAR BUZIAS SA** (denumire clasă CAEN) HOTELURI SI ALTE FACILIT DE CAZARE

Adresa: localitatea **BUZIAS**, sectorul _____,

Cod clasă CAEN **5510**

str. **AVRAM IANCU** nr. **12**, bl. _____,

Activitatea preponderentă efectiv

sc. _____, ap. _____

desfășurată

Telefon _____, fax _____

(denumire clasă CAEN) _____

Număr din registrul comerțului **J35/342/1991**

Cod clasă CAEN **|||||**

Forma de proprietate **34**

Cod unic de înregistrare **1849307**

BILANȚ

la data de **31.12.2015**

- lei -

	Denumirea elementului	Nr.r.d.	Sold la:	
			Începutul exercițiului finanțiar	Sfârșitul exercițiului finanțiar
A	B		1	2
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
	1. Cheltuieli de constituire (ct. 201 - 2801)	1		
	2. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203 - 2803 - 2903)	2		
	3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 -2805 - 2808 - 2905 - 2908)	3	17.817	21.477
	4. Fond comercial (ct. 2071 - 2807)	4		
	5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206 - 2806 - 2906)	5		
	6. Avansuri (ct. 4094)	6		
	TOTAL (rd. 01 la 06)	7	17.817	21.477
	II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
	1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 -2912)	8	28.616.455	27.455.713
	2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	9	1.473.670	1.153.453
	3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	1.505.720	1.298.404
	4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
	5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 - 2931)	12	0	10.993
	6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235 - 2935)	13		
	7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216 - 2816 - 2916)	14		
	8. Active biologice productive (ct. 217 + 227 - 2817 - 2917)	15		
	9. Avansuri (ct. 4093)	16		
	TOTAL (rd. 08 la 16)	17	31.595.845	29.918.562

III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262 + 263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	1.000	1.000
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	1.000	1.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	31.614.662	29.941.039
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	32.873	46.421
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 327 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	26.156	36.760
4. Avansuri (ct. 4091)	29		331
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	59.029	83.511
II. CREANȚE			
(Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)			
1. Creanțe comerciale*1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	108.062	142.708
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	152.324	216.897
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	260.386	359.606
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		

2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	270.981	246.742
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	590.397	689.859
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43+44)	42	103.312	75.654
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	54.702	62.026
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	48.610	13.628
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46	1.366.895	1.324.614
3. Avansuri încasate în contul comenzi (ct. 419)	47	10.306	11.905
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	745.979	964.756
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităților din grup ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		20.845
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	51		
8. Alte datorii, inclusiv datorile fiscale și datorile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	847.902	777.906
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	2.971.082	3.100.025
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41 + 43 - 53 - 70 - 73- 76)	54	-2.327.745	-2.348.140
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25 + 44 +54)	55	29.335.528	27.606.527
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57	3.197.442	2.519.074

3. Avansuri încasate în contul comenziilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63		
TOTAL (rd. 56 la 63)	64	3.197.442	2.519.074
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	20.812	20.812
TOTAL (rd. 65 + 66 + 67)	68	20.812	20.812
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd. 70 + 71)	69	1.760	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	70	1.760	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd 73 + 74), din care:	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd. 76 + 77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	1.760	0
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	15.850.000	15.850.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		

4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	84		
TOTAL (rd. 80 + 81 + 82 + 83 + 84)	85	15.850.000	15.850.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86	2.501.881	2.062.723
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	6.007.233	5.205.329
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	309.347	309.347
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	546.058	
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	855.404	309.347
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATĂ (ct. 117) SOLD C	95	1.887.971	2.689.876
SOLD D	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR (ct. 121) SOLD C	97		
SOLD D	98	985.216	1.050.633
Repartizarea profitului (ct. 129)	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85 + 86 + 87 + 91 - 92 + 93 - 94 + 95 - 96 + 97 - 98 - 99)	100	26.117.274	25.066.641
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017)	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 100 + 101 + 102)	103	26.117.274	25.066.641

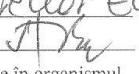
* Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

** Solduri debitoare ale conturilor respective.

*** Solduri creditoare ale conturilor respective.

*1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,
Numele și prenumele MUNTEANU SORIN
Semnătura 

ÎNTOCMIT,
Numele și prenumele Badea Adelina
Calitatea Director Economic
Semnătura 
Nr. de înregistrare în organismul profesional

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

- 1 -

	b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	13.873	0
	b.1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814)	29	14.277	
	b.2) Venituri (ct. 754 + 7814)	30	404	
11	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	2.411.078	1.977.140
	11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	32	1.034.846	1.061.981
	11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	33	1.161.487	886.340
	11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
	11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
	11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
	11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	214.745	28.819
	Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666*)	38		
	Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	0	0
	- Cheltuieli (ct. 6812)	40		
	- Venituri (ct. 7812)	41		
	CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 + 22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	9.230.358	7.658.983
	PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
	- Profit (rd. 16 - 42)	43		
	- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	600.788	799.961
12	Venituri din interese de participare (ct. 7611 + 7612 + 7613)	45		
	- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13	Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	390	103
	- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14	Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15	Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	50	3.715	2.828
	- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
	VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45 + 47 + 49 + 50)	52	4.105	2.931
16	Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
	- Cheltuieli (ct. 686)	54		
	- Venituri (ct. 786)	55		

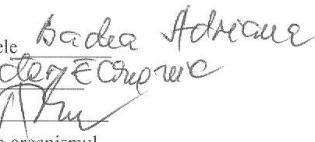
17	Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666*)	56	388.533	253.552
	- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
	Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667 + 668)	58		51
	CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53 + 56 + 58)	59	388.533	253.603
	PROFITUL SAU PIERDerea FINANCIAR(Ă):			
	- Profit (rd. 52 - 59)	60		
	- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	384.428	250.672
	VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	8.633.675	6.861.953
	CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	9.618.891	7.912.586
18	PROFITUL SAU PIERDerea BRUT(Ă)			
	- Profit (rd. 62 - 63)	64		
	- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	985.216	1.050.633
19	Impozitul pe profit (ct. 691)	66		
20	Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	67		
21	PROFITUL SAU PIERDerea NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
	- Profit (rd. 64 - 66 - 67)	68		
	- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67); (rd. 66 + 67 - 64)		985.216	1.050.633
		69		

* Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 «Cheltuieli cu colaboratorii», analitic «Colaboratori persoane fizice».

La rândul 33 - în contul 6586 «Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale» se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,
Numele și prenumele MUNTEANU SORIN
Semnătura 

ÎNTOCMIT,
Numele și prenumele Badea Adelina
Calitatea șef de secție
Semnătura 
Nr. de înregistrare în organismul profesional

DATE INFORMATIVE
la data de 31.12.2015

Formularul 30

I. DATE PRIVIND REZULTATUL INREGISTRAT	Nr. rd.	NR. UNITATI	SUME
A	B	1	2
Unitati care au inreg. profit	1		
Unitati care au inreg. pierdere	2	1	1.050.633
Unitati care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	3		

II. DATE PRIVIND PLATILE RESTANTE	Nr. rd.	Total (col. 2+3)	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea
A	B	1	2	3
Plati restante - total (rd.05+09+15 la 19+23), din care:	4			
<i>Furnizori restanti - total (rd.06 la 08), din care:</i>	5			
- peste 30 de zile	6			
- peste 90 de zile	7			
- peste 1 an	8			
<i>Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total (rd.10 la 14), din care:</i>	9			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contributia pentru pensia suplimentara	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alii creditori	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stab. la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stab. la bugetele locale	18			
Credite bancare nerambursate la scadenta - total (rd.20 la 22), din care:	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			

III. Numar mediu de salariati	Nr. rd.	31.dec.14	31.dec.15
A	B	1	2
Numar mediu de salariati	24	121	86
Numar efectiv de salariati existenti la sfarsitul exercitiului financiar, respectiv la data de 31 decembrie	25	104	80

IV. Dobanzi, dividende si redevenete platite in cursul perioadei de raportare. Subvenții incasate si creante restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobanzi platite catre persoanele fizice nerezidente, din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobanzi catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobanzi platite catre persoane juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobanzi platite catre persoane juridice asociate nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende platite catre persoanele fizice nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende platite catre persoane juridice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din redevenete platite catre persoane juridice nerezidente, potrivit prevederilor art.117 lit.h) din Legea nr.571/2003 privind Codul Fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevenete platite catre persoane fizice nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevenete platite catre persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevenete platite catre persoane juridice nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din redevenete platite catre persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevenete platite in cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primire in concesiune, din care:	48	
redevinte pentru bunurile din domeniul public platite la bugetul de stat	49	

Redevenita miniera platita la bugetul de stat	50	
Redevenita petroliera platita la bugetul de stat	51	
Chirii platite in cursul perioadei de raportare pentru terenuri	52	
Venituri brute din servicii platite catre persoane nerezidente, din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din servicii platite persoane nerezidente, din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
Subvenții incasate in cursul perioadei de raportare, din care:	57	
subvenții incasate in cursul perioadei de raportare aferente activelor	58	
subvenții aferente veniturilor, din care:	59	
subvenții pentru stimularea forței de muncă	60	
Creante restante, care nu au fost incasate la termenele prevazute in contractele comerciale si/sau in actele normative in vigoare, din care:	61	
creante restante de la entitatii din sectorul majoritar sau integral de stat	62	
creante restante de la entitatii din sectorul privat	63	

V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume
	A	B
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariilor	64	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.dec.14	31.dec.15
	A	B	I
Cheltuieli de cercetare-dezvoltare:	65		
- dupa surse de finantare(rd.67+68), din care:	66		
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
dupa natura cheltuielilor (rd.70+71), din care:	69		
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71		
VII. Cheltuieli de inovare***)	Nr. rd.	31.dec.14	31.dec.15
A	B	I	2
Cheltuieli de inovare	72		

VIII. Alte informatii	Nr. rd.	31.dec.14	31.dec.15
	A	B	I
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale (ct 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale(ct 4093)	74		
Imobilizari financiare, in sume brute (rd. 76+84), din care:	75	1.000	1.000
Actiuni detinute la entitatii afiliate, interese de participare,alte titluri imobilizate si obligatiuni, in sume brute (rd. 77 la 83), din care:	76	1.000	1.000
- actiuni cotate emise de rezidenti	77		
- actiuni necotate emise de rezidenti	78	1.000	1.000
- parti sociale emise de rezidenti	79		
- obligatiuni emise de rezidenti	80		
- actiuni emise de organismele de plasament colectiv emise de rezidenti	81		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti	82		
- obligatiuni emise de nerezidenti	83		
Creante imobilizate in sume brute (rd. 85 + 86), din care:	84	0	0
- creante imobilizate in lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	85		
- creante imobilizate in valuta (din ct. 267)	86		
Creante comerciale, avansuri acordate furnizorilor si alte conturi asimilate, in sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	208.518	241.396
- creante comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi si alte conturi asimilate, in sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88		
Creante comerciale neincasate la termenul stabilit (din ct 4092+din ct 411+din ct 413)	89	106.456	106.456
Creante in legatura cu personalul si conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	1.156	78
Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96) din care:	91	151.168	162.588
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	92	27.822	28.155
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	93	123.346	134.433
- subvenții de incasat (ct.445)	94		
- fonduri speciale - taxe si varșaminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creante in legatura cu bugetul statului (ct.4482)	96		
Creantele entitatii in relatia cu entitatile afiliate (ct.451)	97		
Creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului neincasate la termenul stabilit (ct. 431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482)	98		
Alte creante (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473) (rd.100 la 102), din care:	99	70.480	124.712
decontari privind interesele de decontari cu actionari/associati privind capitalul decontari din operatiunile in participatie (ct.453+456+4582)	100		
alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461+ din ct. 471 + din ct. 473 + 4582)	101		

sume preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentand avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii si nedecomitate pana la data de 31 decembrie (din ct.461)	102		
Dobanzi de incasat (ct. 5187), din care:	103		
- de la nerezidenti	104		
Valoarea imprumuturilor acordate operatorilor economici*****)	105		
Investitii pe termen scurt, in sume brute (ct.501 + ct. 505 + 506 + din ct. 508) (rd. 107	106		
la 113), din care:			
- actiuni cotate emise de rezidenti	107		
- actiuni necotate emise de rezidenti	108		
- parti sociale emise de rezidenti	109		
- obligatiuni emise de rezidenti	110		
- actiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111		
- actiuni emise de nerezidenti	112		
- obligatiuni emise de nerezidenti	113		
Alte valori de incasat (ct. 5113 +5114)	114		
Casa in lei si in valuta (rd. 116 + 117), din care:	115	16.393	26.112
- in lei (ct. 5311)	116	16.393	26.112
- in valuta (ct. 5314)	117		
Conturi curente la banei in lei si in valuta (rd.119 + 121),din care:	118	254.578	220.457
- in lei (ct. 5121) din care:	119	254.578	220.457
conturi curente in lei deschise la banci nerezidente	120		
- in valuta (ct. 5124) din care :	121		
conturi curente in valuta deschise la banci nerezidente	122		
Alte conturi curente la banci si acreditive (rd.124 + 125), din care:	123		
- sume in curs de decontare, acreditive si alte valori de incasat, in lei (ct.5112 + 5125 + 541)	124		
- sume in curs de decontare si acreditive in valuta (ct. 5125 + 5414)	125		
Datorii (rd. 127+130+133+136+139+142+145+148+151+157+158+162+164 +165 +170+ 171+ 171+178),din care:	126	6.168.524	5.619.100
- Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni, in sume brute (ct. 161) (rd.128+129), din care:	127		
- in lei	128		
- in valuta	129		
- Dobanzi aferente imprumuturilor din emisiuni de obligatiuni in sume brute (ct. 1681) (rd. 131+132), din care:	130		
- in lei	131		
- in valuta	132		
- Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 134 + 135), din care:	133	688.357	646.127
- in lei	134	688.357	646.127
- in valuta	135		
- Dobanzi aferente creditelor bancare interne pe termen scurt (din ct. 5198), (rd. 137 + 138), din care:	136		
- in lei	137		
- in valuta	138		
- Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193 + 5194 + 5195), (rd. 140 + 141), din care:	139	3.875.809	3.197.442
- in lei	140	3.875.809	3.197.442
- in valuta	141		
- Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143 + 144), din care:	142		
- in lei	143		
- in valuta	144		
- Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627) (rd. 146 + 147), din care:	145		
- in lei	146		
- in valuta	147		
- Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct. 1682) (rd. 149 + 150), din care:	148		
- in lei	149		
- in valuta	150		
- Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd. 152 + 153), din care:	151		
- in lei	152		
- in valuta	153		
- Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct. 1682) (rd. 155 + 156), din care:	154		
- in lei	155		
- in valuta	156		
- Credite de la trezoreria statului si dobanzi aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
- Alte imprumuturi si dobanzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159 + 160), din care:	158	609.604	609.554
- in lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	159		
- in valuta	160		
Vaioarea concesiunilor primite (din ct 167)	161		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienti si alte conturi asimilate, in sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 406 + 408 + 419), din care:	162	756.286	976.660

- datorii comerciale externe, avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate, in sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163		
Datorii in legatura cu personalul si conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 +4281)	164	93.762	96.478
Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd 166 la 169), din care:	165	142.749	69.954
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	57.704	53.973
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	66.851	15.981
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169	18.193	0
Datorile entitatii in relatie cu entitatile grup (ct.451)	170		20.845
Sume datorate actionarilor/asociatiilor (ct.455)	171		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 +478+ 269 + 509) (rd.173 la 177), din care:	172	1.958	2.040
- decontari privind interesele de participare, decontari cu actionarii/asociati privind capitalul, decontari din operatii de participatie (ct.453+456+457+4581)	173		
- alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altfel decat datorile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 462+4661 + din ct. 472 + din ct. 473)	174	1.958	2.040
- subvenitii nereluate la venituri (din ct.472)	175		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct.478)	177		
Dobanzii de platit (ct. 5186)	178		
Valoarea imprumuturilor primite de la operatorii economici*****)	179		
Capital subscris varsat (ct.1012), din care:	180		
- actiuni cotate ²⁾	181		
- actiuni necotate)	182		
- parti sociale	183		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct.1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185		

IX. Informatii privind chelt. cu colaboratorii	Nr. rd.	31.dec.14	31.dec.15		
		A	B	I	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186		198.072		198.072

X. Informatii privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.dec.14	31.dec.15
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in administrare	187		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate in concesiune	188		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	189		

XI. Informatii privind bunurile din proprietatea privata a statului supuse inventariului cf.OMFP nr.668/2014	Nr. rd.	31.dec.14	31.dec.15
Valoarea contabila neta a bunurilor	190		

XII.Capital social varsat	Nr. rd.	31.dec.14	31.dec.15		
		suma	%	suma	%
capital social varsat(ct.1012),(rd.192+195+199+200+201+202),din care:	191	15.850.000		15.850.000	
detrinut de instituti publice(rd.193+194),din care:	192				
detrinut de instituti publice de subordonare centrala	193				
detrinut de instituti publice de subordonare locala	194				
detrinut de societati comerciale cu capital de stat, din care:	195				
cu capital integral de stat	196				
cu capital majoritar de stat	197				
cu capital minoritar de stat	198				
detrinut de regii autonome	199				
detrinut de societati comerciale cu capital privat	200	15.850.000		100	15.850.000
detrinut de persoane fizice	201				
detrinut de alte entitati	202				

	Nr. rd.	sume	
A	B	31.dec.14	31.dec.15

XIII.Dividente/varsaminte cuvenite bugetului de stat sau local de repartizat din profitul exercitiului financiar de catre companiile nationale, societatile nationale, societatile si regile autonome, din care:

catre instituti publice centrale	203		
catre instituti publice locale	204		

catre alii actionari la care statul/unitatile administrativ teritoriale/institutiile publice detin direct/indirect actiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora.

	Nr. rd.	sume	
A	B	31.dec.14	31.dec.15

XIV.Dividende/varsaminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate in perioada de raportare din profitul companiilor nationale, societatilor nationale, societatilor si ai regilor autonome, din care:

dividende/varsaminte din profitul exercitiului financiar al anului precedent, din care virate	207		
catre instituti publice centrale	208		
catre instituti publice locale	209		

catre instituti publice locale	210		
--------------------------------	-----	--	--

alti actionari la care statul/unitatile administrativ teritoriale/institutiile publice detin direct/indirect actiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora	211		
dividende /varsaminte din profitul exercitiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212		
catre instituti publice centrale	213		
catre instituti publice locale	214		
alti actionari la care statul/unitatile administrativ teritoriale/institutiile publice detin direct/indirect actiuni sau participatii indiferent de ponderea acestora	215		
XV.Creante preluate prin cessionare de la persoane juridice*****)	Nr. rd.	sume	
A	B	31.dec.14	31.dec.15
Creante preluate prin cessionare de la persoane juridice(la valoare nominala) din care:	216		
creante preluate prin cessionare de la persoane juridice afiliate	217		
Creante preluate prin cessionare de la persoane juridice(la cost de achizitie) din care:	218		
creante preluate prin cesiune de la persoane juridice afiliate	219		
XVI.Venituri obtinute din activitati agricole*****)	Nr. rd.	sume	
A	B	31.dec.14	31.dec.15
Venituri obtinute din activitati agricole	220		



ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2015

(le)

Dejumurire elementului de imobilizare *)	Sold la inceputul exercitiului financer	Cesteri (***)	Valoare bruta **)	Ajustari de valoare****)		
				Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financer	(amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6 = 4+5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizari	23.669	8.250	0	31.919	5.852	4.590
Avensuri si imobilizari necorporele in curs	0	0	0	0	0	0
TOTAL	23.669	8.250	0	31.919	5.852	4.590
Imobilizari corporele						
Terenuri	2.346.400	1.400	2.345.000			
Constructii	26.270.055	14.762	15.900	26.268.917	0	1.160.472
Instalatii tehnice si masini	1.474.000	11.690	1.485.690	330	331.908	2.268
Instalatii tehnice si masini	0	0	0			
Alte instalatii, utilaje si mobilier	1.514.592	21.550	1.536.142	8.872	228.866	237.738
Avensuri si imobilizari corporele in curs	19.977	25.755	14.762	30.970		0
TOTAL	31.625.024	73.757	32.062	31.666.719	9.202	1.721.246
Imobilizari financiare						
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE -	1000			1000		
TOTAL	0	0	0	19.977		
TOTAL	31.649.612	82.067	32.062	31.695.633	33.031	1.725.836

*) Duratele normate de functionare sunt cel prevazute de legislatia in vigoare , amortismentul fiind calculat lunar si inregistrat pe chtuielui.La data de 31.12.2014 s-a efectuat ultima reevaluare a activelor.



Intocmit,
M. M.

S.C. DE TRATAMENT BALNEAR BUZIAS SA

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2015

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar 4 = 1+2-3
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	106.455	0	0	106.455
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service in perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierarea createlor	70.480	108.320	54.088	124.712
Provizioane pentru deprecierarea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigii, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	20.812	0	0	20.812

*) In anul 2015 nu s-au constituit provizioane ,



Intocmit,
[Signature]

S.C. DE TRATAMENT BALNEAR BUZIAS SA

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL 2016

DESTINATIA	lei
SUMA	
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	0,00
rezerva legală**	0,00
acoperirea pierderii contabile din anii precedenti***	0,00
participarea salariatilor la profit	0,00
dividende de platit	0,00
alte repartizari prevazute de lege	0,00
PROFIT NEREPARTIZAT :	0,00

*) La data de 31.12.2015 societatea inregistreaza pierdere in suma de 1.050.633 lei .
Propunem acoperirea acestei pierderi din cont , sold cont
fiind de lei .

Director General,



Intocmit,

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Doru".

S.C. DE TRATAMENT BALNEAR BUZIAS SA

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2015

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	8.299.233	6.725.510
2. Costul bunurilor vandute si ai serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	7.421.704	6.197.412
3. Cheltuielile activitatii de baza	6.901.514	5.784.830
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	-	-
5. Cheltuielile indirekte de productie	520.190	412.582
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	877.529	528.098
7. Cheltuielile de desfacere	-	-
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	1.808.654	1.461.571
9. Productia neterminata (711 creditor)	-	-
10. Productia din imobilizari proprii	-	-
11. Alte venituri din exploatare	330.337	133.512
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	-600.788	-799.961

La sfarsitul exercitiului financiar 2015 societatea incheie activitatea din exploatare cu o pierdere de 799.961 lei

* de imobilizari corporale

* venituri din productia de imobilizari corporale

* venituri din productia neterminata



Director General,

Intocmit,

S.C. DE TRATAMENT BALNEAR BUZIAS SA

NOTA 5

SITUATIA CREAMTELOR SI DATORILOR IN ANUL 2015

Creamte	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de lichiditate -lei-
	1.=2+3	2	3
A I.CREAMTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)	1	7.768	7.768 0
Furnizori-debitori pt. prestații servicii(ct.4092)	2	3.322	3.322 0
Clienți(ct.411+413+418)	3	238.073	238.073 0
Creamte personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	4	28.234	28.234 0
Impozit pe profit(ct.441)	5	0	0 0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.424)	6	29.769	29.769 0
Alte creamte cu statut și instituții publice(ct.4428+4441+445+446+447+4482)	7	104.664	104.664 0
Deconțări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	8	0	0 0
Debitori diversi(ct.461+473+5187)	9	124.712	124.712 0
II. CREAMTE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)	10	528.774	528.774 0
III. PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREAMTELOR(se scad)(ct.49(1+5+6))	11	176.936	176.936 0
IV. CHEMUTELI INREGISTRATE IN AVANS(ct.471)	12	75.654	75.654 0
TOTAL CREAMTE(ct.1+10-11+12)	13	435.260	435.260 0

In decursul anului 2015 nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea creamtelor , creamtele sunt urmarite in continuare , iar pe masura ce acestea se vor recupera , proviziile vor fi reluate la venire

-lei-

Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
		1=2+3+4	2	3	4
A					
I. Datorii financiare – total, din care:					
-credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	14	4.453.122	1.934.047	2.519.075	0
-credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	15	3.197.442	678.367	2.519.075	0
-dobjenzi aferente crediteilor bancare(ct.168+5+86+5198)	16	646.127	646.127	0	0
-alte finanțări și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	17	0	0	0	0
II. Alte datorii – total, din care:	18	609.553	609.553	0	0
-finanțori-total(ct.401+403+404+405+408)	19	1.165.977	1.165.977	0	0
-clienti creditori(ct.419)	20	964.755	964.755	0	0
-datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	21	11.905	11.905	0	0
-datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analiitic)	22	53.973	53.973	0	0
-datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	23	0	0	0	0
-datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analiitic)	24	15.982	15.982	0	0
-creditori diversi(ct.462)	25	0	0	0	0
-datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+	26	140	140	0	0
+451+452+455+456+457+4581+473+etc.)	27	0	0	0	0
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)	28	119.222	119.222	0	0
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)	29	5.619.099	3.100.024	2.519.075	0

Se vor menționa următoarele informații (unde este cazul):

- a) utilizare legată de eliniatul datoriului și rata urmării atenție împotravătorilor;
- b) datorii pentru care s-au depus garanții sau au fost efectuate ipotecari;
- c) valoarea obligațiilor pentru care s-au constituit provizionale;
- d) valoarea obligațiilor privind plata pensiilor.

PREZCZARI - Creațele comerciale sunt înregistrate în contabilitate la valori nominale și sunt ajustate până la valoarea realizabilă previsible (sume inițiale facturate mai puțin ajustările pentru creație incerte), cu care se înscriu în bilanț.

Pentru creațele în vedere constituției unor ajustări de deprecieră se face o analiza ce are în vedere vechimile, litigiile în curs și/sau alte riscuri contractuale.

Acele creațe în legătură cu care se constată ca sunt întrunite toate condițiile pentru a fi clasificate ca necuperabile, sunt scoase din activ, printre-un cont de cheltuieli. Valoare aferente creațelor ce au termen de licitație pînă la un an sunt prezentate în continuare



Intocmit,
M. E.

Valoarea contabila a imprumuturilor pe termen lung, precum si a imprumuturilor pe termen scurt, aproximeaza valoarea lor justa

Scadentele imprumuturilor pe termen lung sunt:

	Exercitiul financiar incheiat la data de	
	31.12.2014 (lei)	31.12.2015 (lei)
Institutii bancare	678.367	678.367
Institutii de leasing		
TOTAL	678.367	678.367

Imprumuturile la institutiile de credit pe scadente sunt:

	31.dec.14	31.dec.15
Sub 1 an	678.367	678.367
Intre 1 si 5 ani	2.934.942	2.519.075
TOTAL	3.613.309	3.197.442

Obligatii din leasing – valoarea platilor minime

	31.dec.14	31.dec.15
Sub 1 an		
Intre 1 si 5 ani		
TOTAL		

Sume datorate institutiilor de credit

Portiunea pe termen lung:	31.dec.14	31.dec.15
Obligatii in cadrul contractelor de leasing financiar		
Credite bancare pe termen lung	3.875.809	3.197.442
TOTAL	3875809	3197442



Dan

S.C. DE TRATAMENT BALNEAR BUZZAS SA

NOTA 6 PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (INFORMATII PENTRU ANUL FISCAL 2015)

3) Reglementările contabile aplicante la întocmirea și prezentarea situaților financiare anuale.	
* in fizieru ce urmeaza notat	
a) Aplicarea principiilor și normelor contabile, metodă de evaluare și de altă cedere din reglementările contabile:	
* natură;	nu este cazul
* motive;	nu este cazul
b) Valoarea prezentată în situație finanțare sunt comparabile	
* evaltanca efectului asupra activelor si datorilor, pozitiei finanțare si a profitului sau pierderii.	Da. <input checked="" type="checkbox"/> Nu. <input type="checkbox"/>
* comentarii relevante	nu este cazul
c) Valoarea exercitării patrimoniului stabilită în săptămâna de achiziție sau costul de producție al acestora:	
d) Sunt disponibile date privind schimbulor imobilizate și circulante cu ciclul lung de fabricatie.	
e) În cadrul grupurilor de activelor corporale - detaliem:	
* elementele supuse reevaluarii, precum și metodele prin care sunt determinate valoările rezultante în urma reevaluării;	nu este cazul
* valoarea la cost istoric a imobilizatorilor reevaluata;	nu este cazul
* tratamentul în scop fiscal al rezervelor din reevaluare;	nu este cazul
* modificările rezervei din reevaluare;	nu este cazul
f) Valoarea rezervelor din reevaluare la începutul exercitiului finanțier:	6.007.233
* diferențele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare în cursul exercitiului finanțier;	0
* sumele capitalizate sau transferate într-un alt mod din rezerva din reevaluare în cursul exercitiului finanțier, cu prezentarea naturii oricărui astfel de transfer, cu respectarea legislației în vigoare;	801.904
* valoarea rezervelor din reevaluare la sfârșitul exercitiului finanțier.	5.205.329
g) Activele fac obiectul ajustărilor exceptiionale de valoare exclusiv în scop fiscal	
suma ajustărilor și motivele pentru care acestea au fost efectuate	
h) Valoarea prezentată în bilant, rezultată după aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera în mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinată pe baza ultimei valori de piata cunoscute înainte de data bilantului	Da. <input type="checkbox"/> Nu. <input checked="" type="checkbox"/>
valoarea acestei diferențe ca total, pe categorii de active fungibile.	nu este cazul

Director General,



Intocmit,

S.C. DE TRATAMENT BALNEAR BUZIAS SA

La 31 decembrie 2015 capitalul social in valoare de 15.850.000 lei este format din 158.500.000 parti sociale cu o valoare nominala de 0,10 lei fiecare. Capitalul social nu a fost modificat in exercitiul financiar 2015.

Capitalul social al Societatii la 31 decembrie 2015 este detinut de catre urmatorii associati:

Nr. crt	Denumire asociat	Nr. Parti sociale determinate la 31/12/2015	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2015	Nr partii sociale determinate la 31/12/2014	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2014
1	S.I.F TRANSILVANIA	145.615.772	91,8711	145.615.772	91,8711
2	ACT. PERSOANE JURIDICE	6.297.101	3,9729	6.297.101	3,9729
3	ACT.PERSOANE FIZICE	6.587.127	4,1559	6.587.127	4,1559
4					
5	TOTAL	158.500.000	100%	158.500.000	100%

S.C TRATAMENT BALNEAR BUZIAS SA nu are participanti in actiuni si parti sociale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul 2014 si nici in 2015.



S.C. DE TRATAMENT BALNEAR BUZIAS S**NOTA 7****PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE (INFORMATII AFERENTE ANULUI FISCAL 2015)**

a) participatii si surse de finantare la emisiunea de obligatiuni cu valoare nominala si obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsecțiunea 8.2;	
Da.	-
Nu.	<input checked="" type="checkbox"/>
	nu este cazul
b) obligatiuni subordonate/patrimoniu entitatii;	
c) actiuni si/si valoarea lor este a fiecarui tip de actiuni emise;	Numar: 0
* au fost integral versate	Valoare actiuni - 1: 0
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea versamintelor;	Valoare actiuni - 2: 0
d) actiuni rascumparabile:	
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;	nu este cazul
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;	nu este cazul
* valoarea eventualei prime de rascumparare;	nu este cazul
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:	
* tipul de actiuni;	nu este cazul
* numar de actiuni emise;	nu este cazul
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;	nu este cazul
* drepturi legate de distributie:	nu este cazul
f) obligatiuni emise:	
* tipul obligatiunilor emise;	nu este cazul
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;	nu este cazul
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:	nu este cazul
* valoarea nominala;	nu este cazul
* valoarea inregistrata in momentul platii;	nu este cazul

La inceputul anului 2015 capitalul social subscris si versat al societatii era de 15.850.000 lei, impartit intr-un numar de 158.500.000 actiuni nominative, cu valoarea nominala de 0,10 lei/actiune.



S.C. TRATAMENT BALNEAR BUZIAS SA - nu are participatii in actiuni si parti sociale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul 2015.

Intocmit,

Model oferit de - <http://www.cabinetexpert.ro/>

Cheltuielile salariale ale societății în anul 2014, comparativ cu cele din anul 2015 au fost urmatoarele:

	2015	2014
Cheltuielile cu salariile personelu lui	1.445.196	1.750.737
Cheltuieli cu băncile măști	-	-
Contribuția unitatii la asigurările sociale	263.636	388.457
Contribuția unitatii pentru ajutorul de somaj	10.754	12.714
Contribuția unitatii la asigurările sociale de sănătate	99.542	118.058
Contribuția unitatii la concedii si indemnizatii	3.624	3.007
Alte cheltuieli salariale	-	-
TOTAL	1.832.752	2.272.973

	Cheltuielile salariale exercitului financial	
	Lei	2014
total din care, pentru:		
-directorii, președintii	108.000	108.000
-directorii economici, contabilii șefi	60.000	60.000
-directorii adjuncți, vicepreședintii	-	-
-diferență personal TESA	199.591	247.677
-personal indirect productiv	224.021	217.454
-personal direct productiv(operativ)	961.584	1.225.606



Intocmit,

S.C. DE TRATAMENT BALNEAR BUZIAS SA

NOTA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATI SI MEMBRI ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE
(informati pentru anul fiscal 2015)

Da.	-	Nu.	X	nu este cazul
Valoare				
c) valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie	Administrazione	0	Conducere	0
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie	Supraveghere	0	rav	0
d) salariati:				
* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;	Conducere	5		
* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;	Executie	81		
* cheltuieli cu asigurările sociale;				1.445.196
* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.				377.556

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2015.

Avantajele si dezavantajele care au existat sunt urmatoarele: protocolul efectuate in interesul societatii. Decontarea avansurilor primite se face luna, pe baza documentelor justificative prezентate de acestia si sunt inregistrate pe cheltuieli numai cu viza conducerii societatii. Societatea nu are obligatii de genul garantilor asumate in numele directorilor, administratorilor sau altor categorii de personal.



Model oferit de - <http://www.cabinetexpert.ro/>

S.C. DE TRATAMENT BALNEAR BUZIAS SA**NOTA 9**

**EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU 2015**

1. Indicatori de lichiditate:**a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)**

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{689859}{3100025} = 0,223$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantie acoperirii datorilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)}}{3100025} = \frac{606348}{3100025} = 0,196$$

2. Indicatori de risc:**a) Indicatorul gradului de indatorare**

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{3197442}{25066641} \times 100 = 12,756$$

Grad de îndatorare a capitalului

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{3197442}{28264083} \times 100 = 11,313$$

unde:

* capital imprumutat = credite peste un an;

* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{799961}{253603} = 3,154$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;

* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;

* Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{6197412}{71270} = 86,957$$

sau

Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{71270}{6197412} \times 365 = 4,197$$

* Viteza de rotatie a debitelor-clienti (perioada de recuperare a creantelor)

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;

* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datorile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{218.863}{6725510} \times 365 = 11,878$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

* Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (perioada de recuperare a creantelor) - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{218.863}{6197412} \times 365 = 12,890$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{6725510}{29918562} = 0,225$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{6725510}{27606527} = 0,244$$

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{799961}{28264083} = 0,0283$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datorile pe termen lung sau active totale mirur datorii curente.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{-799961}{6725510} \times 100 = -11,894$$

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

5. Productivitatea muncii:

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Numarul mediu de salariati}} = \frac{6725510}{86} = 78203,6$$

6. Solvabilitatea patrimoniala:

$$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Activ bilantier}} \times 100 = \frac{25066641}{27606527} \times 100 = 90,800$$

Director General,



Intocmit,

Indicatori de lichiditate

Indicatorul lichiditatii curente, respectiv indicatorul lichiditatii imediate exprima de cate ori se cuprind datorile curente in activele curente, respectiv in activele curente mai putin stocuri. Valorile obtinute sunt scazute in comparatie cu cele recomandate (in jur de 2), reflectand o capacitate redusa a societatii de acoperire a datorijelor curente din activele curente.

Indicatori de risc

Indicatorul privind acoperirea dobanzilor reflecta de cate ori pot fi acoperite cheltuielile cu dobanda din profitul inaintea dobanzii si impozitului. Cu cat valoarea indicatorului este mai mare cu atat pozitia societatii este considerata mai putin riscanta.

Indicatori de activitate (de gestiune)

Numarul de zile de stocare indica numarul de zile pentru care bunurile sunt stocate in unitate.

Numarul de zile debite – clienti – exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datorile catre societate si arata astfel eficacitatea societatii in colectarea creantelor sale.

Numarul de zile a creditelor – furnizori – exprima numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

Viteza de rotatie a activelor imobilizate in cifra de afaceri evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

Viteza de rotatie a activelor totale in cifra de afaceri evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele societatii.

Indicatori de profitabilitate

Rentabilitatea capitalului angajat reprezinta profitul pe care il raporteaza societatea la o unitate de resurse investite.

S.C. DE TRATAMENT BALNEAR BUZIAS SA

Nota 11 - Stocuri

Denumire	31.dec	31.dec
	2014	2015
MATERII PRIME ȘI MATERIALE (clasa 3 - 30)	30.147	43.920
STOCURI ÎN CURS DE APROVIZIONARE (clasa 3 - 32)		
ANIMALE (clasa 3 - 36)		
MĂRFURI (clasa 3 - 37)	26156	36760
AMBALAJE (clasa 3 - 38)	2726	2831
Total stocuri	59.029	83.511

Director General,

Intocmit,

Nota 12 - Disponibilitati banesti

Lei	31.dec	31.dec
	2014	2015
Conturi la banchi in lei	254.578	220.457
Numerar in casierie	16.393	26.112
Numerar la sfarsitul perioadei	270.971	246.569
Cecuri de incasat	0	0
Avansuri de trezorerie	0	0
Alte valori	10	173
Conturi asimilate	10	173
Numerar si conturi asimilate	270.981	246.742



Intocmit,
R.W.

Nota 13 - Investitii financiare pe termen scurt

Societatea nu are investitii financiare pe termen scurt

Nota 14 - Parti afiliate

S.C. DE TRATAMENT BALNEAR BUZIAS SA nu are asocieri cu alte intreprinderi, nu detine titluri de participare strategica la alte societati comerciale.

14.1 Tranzactii cu parti afiliate

La 31 decembrie 2015 societatea nu a avut relatii cu urmatoarele parti afiliate. Cumpararile societati generate de tranzactii cu societati din cadrul grupului sunt urmatoarele:

- Nu sunt achizitii generate de tranzactii cu societati din cadrul grupului.

Vanzarile societati catre alte societati din cadrul grupului sunt urmatoarele:

- Nu au fost constate vinzari in cadrul grupului deoarece nu face parte dintr-un grup.

14.2 Situatie soldurilor rezultante din vanzarea/cumpararea de bunuri si servicii

Datoriiile societati catre alte societati din grup se prezinta astfel:

- Nu este membra a unui grup si nu are datorii catre grup.

Creantele Societatii fata de societatile grupului se prezinta astfel:

- Nu are imprumuturi la parti afiliate

Situatia imprumuturilor de la parti afiliate:

- Nu sunt detinute imprumuturi de la parti afiliate.

Administrator



Intocmit

A handwritten signature in black ink, appearing to read "H. Mihai".

Nota 15 - Mediul inconjurator

Romania se afla in prezent intr-o perioada de rapida armonizare a legislatiei de mediu cu legislatia europeana in vigoare. La 31 decembrie 2015, societatea nu considera costurile asociate cu problemele mediului inconjurator ca fiind semnificative si ca urmare nu a inregistrat nici un provizion referitor la costuri anticipate, inclusiv taxe legale si de consultanta, Studii, proiectare si implementare a planurilor de remediere a problemelor de mediu.

Nota 16 - Evenimente ulterioare

Conducerea societatii nu are cunostinta de alte evenimente ulterioare datei de 31 decembrie 2015 care ar putea avea un impact semnificativ si ar trebui sa fie prezентate in aceste situatii financiare.

Administrator



Intocmit

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Dumitru" or a similar name, placed over the "Intocmit" line.

Nota 17 - Managementul riscului

Principalele riscuri la care este supusa societatea si politicile aplicate sunt detaliate mai jos.

- Riscul de piata

Pe piata TURISTICA din Romania se manifesta o competitie puternica, datorita in primul rand prezentei pe piata a filialelor locale . Puterea financiara, experienta si know-how-ul acestor jucatori au creat astfel o piata in care daca nu investesti pierzi, iar pe termen mediu si lung, dispari.

Pentru a rezista presiunii concurrentiale a celorlalti jucatori de pe aceasta piata, societatea a facut investitii foarte mari in cresterea si modernizarea capacitatilor de productie.

Economia romaneasca este in tranzitie, existand nesiguranta cu privire la evolutia viitoare a politicii si dezvoltarii economice. Conducerea societatii nu poate prevedea schimbarile ce vor avea loc in Romania si efectele acestora asupra situatiei financiare, asupra rezultatului din exploatare si a fluxurilor de trezorerie a societatii.

- Riscul fiscal

Incepand cu 1 ianuarie 2007 Romania a devenit membru a Uniunii Europene si prin urmare trebuie sa aplice reguli detaliate si complexe in baza Tratatelor, Reglementarilor si Directivelor Uniunii Europene. Societatea trebuie sa se conformeze legislatiei Uniunii Europene de la 1 ianuarie 2007, in consecinta este pregatita sa aplice schimbarile solicitate de legislatia UE. Aceste schimbari au fost implementate, insa autoritatatile fiscale au un interval de pana la 5 ani pentru a controla modul in care aceste schimbari au fost implementate.

Interpretarea textului si procedurile de implementare in practica ale reglementarilor fiscale recent adoptate pot sa difere si exista un risc ca anumite tranzactii, spre exemplu, sa fie interpretate diferit de catre autoritatatile fiscale, fata de tratamentul societatii.

In plus, Guvernul Romaniei are un numar de agentii care sunt autorizate sa efectueze controale ale societatilor care isi desfasoara activitatea in Romania. Aceste controale sunt similara ca natura cu controalele fiscale efectuate de autoritatatile fiscale in majoritatea statelor, dar pot fi extinse nu numai la aspectele fiscale, ci si la alte aspecte legale si de reglementare in domeniile in care respectivele agentii sunt interesate. Este probabil ca societatea sa continue sa faca obiectul unor controale obisnuite, pe masura ce noi legi si reglementari sunt promulgate, avand in vedere modificarile frecvente ale Codului Fiscal.

Administrator



Intocmit

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31 decembrie 2015

FORMULAR 40

– lei –

Elemente de imobilizări	Nr. rând	Sold inițial	Creșteri	Valori brute		Sold final (col.5 =1+2-3)
				Total	Din care dezmembrări și casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizări necorporale						
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	1				x	
Alte imobilizări	2	23.669	8.250		x	31.919
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	3				x	
Active necorporale de exploatare și evaluare a resurselor minerale	4				x	
TOTAL (rd. 01 la 04)	5	23.669	8.250	0	x	31.919
II.Imobilizări corporale						
Terenuri	6	2.346.400		1.400	x	2.345.000
Construcții	7	26.270.055	14.762	15.900		26.268.917
Instalații tehnice și mașini	8	1.474.000	11.690			1.485.690
Alte instalații, utilaje și mobilier	9	1.514.592	21.551			1.536.143
Investiții imobiliare	10					0
Active corporale de exploatare și evaluare a resurselor minerale	11					0
Active biologice productive	12					0
Imobilizări corporale în curs de execuție	13	19.977	25.755	14.762		30.970
Investiții imobiliare incurs de execuție	14					0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	15					0
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	31.625.024	73.758	32.062	x	31.666.720
III.Imobilizări financiare						
	17	1.000				1.000
ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL(rd.05+16+17)	18	31.649.693	82.008	32.062	x	31.699.639

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

Elemente de imobilizări	Nr. Rând	Sold inițial	Amortizare în cursul anului	Amortizare aferentă imobilizărilor scoase din evidență	Amortizare la sfârșitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizări necorporale					
Cheltuieli constituire și cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizări	20	5.852	4.590		10.442
Active corporale de exploatare și evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd. 19+20+21)	22	5.852	4.590	0	10.442
II.Imobilizări corporale					
Terenuri	23				
Construcții	24	0	1.160.472	2.268	1.158.204
Instalații tehnice și mașini	25	330	331.908		332.238
Alte instalații, utilaje și mobilier	26	8.872	228.866		237.738
Investiții imobiliare	27				
Active corporale de exploatare și evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd. 23 la 29)	30	9.202	1.721.246	2.268	1.728.180
AMORTIZARI-TOTAL(rd.22+30)	31	15.054	1.725.836	2.268	1.738.622



[Signature]

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

Elemente de imobilizări	Nr. rând	Sold inițial	Ajustari constituite în cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col.13= 10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizări necorporale					
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	32	-	-	-	-
Alte imobilizări	33	-	-	-	-
Active necorporale de exploatare și evaluare a resurselor minerale	34	-	-	-	-
TOTAL (rd. 32 la 34)	35	-	-	-	-
II.Imobilizări corporale					
Terenuri	36				
Construcții	37				
Instalații tehnice și mașini	38				
Alte instalații, utilaje și mobilier	39				
Investiții imobiliare	40				
Active corporale de exploatare și evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizări corporale în curs de execuție	43	19.977			19.977
Investiții imobiliare în curs de execuție	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	19.977	0	0	19.977
IV.Imobilizări financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE-					
TOTAL(rd.35+45+46)	46				
	47	19.977	0	0	19.977



PLR