

**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.15, sector 3, București
Telefon: 021.320.60.10, 021.320.60.00; Fax: 021.320.60.65; www.tbrcm.ro
Capital social: 10.629.732,50 lei; Nr. înr. Reg. 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. 755
DATA 09.06.2015

R A P O R T

privind activitatea Societății de Tratament Balnear și Recuperare a Capacității de Muncă „T.B.R.C.M.”-S.A. în anul 2014

Casa Națională de Pensii Publice, în calitate de unic actionar al Societății de Tratament Balnear și Recuperare a Capacității de Muncă „T.B.R.C.M.” S.A., a elaborat un **raport privitor la activitatea societății comerciale aflate sub tutela sa.**

Informații generale:

a) cadrul normativ și obiectul de activitate

Societatea de Tratament Balnear și Recuperare a Capacității de Muncă "T.B.R.C.M."-S.A. (*Societatea*) este persoana juridică română, având ca unic acționar Casa Națională de Pensii Publice, cu sediul în municipiul București, Str.Latină nr.8, sectorul 2, a fost înființată, în conformitate cu prevederile H.G. nr.1469 din 2002, prin reorganizarea caselor de odihnă și tratament balnear ale țărânimii.

Societatea este organizată și funcționează ca societate pe acțiuni, în conformitate cu dispozițiile legale în vigoare și cu actul constitutiv al societății.

Obiectul principal de activitate al *Societății* îl constituie realizarea programului **Casei Naționale de Pensii Publice** privind tratamentul balnear și de recuperare a capacității de muncă pentru pensionarii și asigurații sistemului public de pensii.

Societatea are sediul în municipiul București, Str.Latină nr.8, sectorul 2, iar ca sedii secundare, sediile sucursalelor sale, așa cum sunt prevăzute în anexa nr.2 la Hotărârea nr. 1469 din 2002.

Cele 13 unități ale societății funcționează ca sucursale, respectiv:

1. **Amara**, localitatea Amara, Str. Lacului, județul Ialomița;
2. **Bala**, localitatea Bala, Str. Principala, județul Mehedinți;
3. **Bizușa**, localitatea Bizușa, comuna Ileana, 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 Baile 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 Baile 1 Mai, județul Bihor.

Obiectul principal de activitate al *Societății* se realizează 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.

Societatea a demarat activitatea în actuala formă de organizare în anul 2003, având în structura sa 13 sucursale, în localități atestate ca stațiuni de interes național sau local, care dispun de resurse climatice și naturale recunoscute ca fiind eficiente din punct de vedere terapeutic.

Societatea a dispus în anul 2014 de structuri de cazare, restaurant și tratament balnear în 13 stațiuni balneare, cu un număr total de 3.139 locuri de cazare/serie contractate, din care un număr de 1.006 locuri/serie sunt clasificate la categorie superioară de confort de 3 stele (414 locuri la sucursala Amara -Hotel Ialomița, 132 locuri la sucursala Olănești -Hotel Livadia, 460 locuri la sucursala 1 Mai -Hotel Ceres), iar un număr de 2.133 locuri/serie sunt clasificate la categoria 2 stele. În anul 2014 s-au desfășurat un număr de 19 serii, durata sejurului (seriei) pentru beneficiarii biletelor de tratament fiind de 16 zile din care durata tratamentului balnear 12 zile.

Societatea dispune –începand cu anul 2014- de structuri complete de cazare, restaurant și tratament balnear pentru toate sucursalele sale. În conformitate cu certificatele de clasificare, unitățile de cazare ale *Societății* dispun de un numar locuri/serie, asa cum se prezinta în continuare:

Nr. crt.	Stațiunea/ Localitatea	Denumire hotel	Capacitate de cazare (nr. locuri/serie)	Clasificare hotelieră conform certificatului de clasificare
1.	Amara	Ialomița	488	74 locuri la categoria 2 stele 414 locuri la categoria 3 stele
2.	Bala	Ceres	208	Categoria 2 stele
3.	Bizușa	Ceres	75	Categoria 2 stele
4.	Buziaș	Silvana	200	Categoria 2 stele
5.	Covasna	Dacia	302	Categoria 2 stele
6.	Geoagiu	Ceres	245	Categoria 2 stele
7.	Lacu Sărat	Perla	164	Categoria 2 stele
8.	Moneasa	Codru Moma	204	Categoria 2 stele
9.	Nicolina	Nicolina	150	Categoria 2 stele
10.	Olănești	Livadia	264	132 locuri la categoria 2 stele 132 locuri la categoria 3 stele
11.	Pucioasa	Ceres	230	Categoria 2 stele
12.	Sărata Monteoru	Ceres	168	Categoria 2 stele
13.	1 Mai	Ceres	460	Categoria 3 stele

În cursul anului 2014, numărul total de bilete de tratament, respectiv cele **59.153 locuri asigurate (18.700 locuri la categoria 3 stele și 40.453 la categoria 2 stele)** pentru cele 13 sucursale ale societății, au fost contractate astfel:

- preț/bilet de tratament în valoare de 1.372,00 lei /bilet, la categoria două stele;
- preț/bilet de tratament în valoare de 1.420,00 lei /bilet de tratament, la categoria trei stele.

Societatea desfășoară activități cu caracter comercial (activitate hotelieră, restaurant, tratament balnear, comerț cu ridicata și cu amănuntul, transport și depozitare, etc) asigurându-și veniturile, în principal, din:

1. încasarea contravalorii serviciilor pe care le prestează beneficiarilor biletelor de tratament balnear emise de Casa Națională de Pensii Publice;
2. încasarea contravalorii serviciilor prestate turiștilor români sau străini, alții decât beneficiarii biletelor de tratament;
3. valorificarea mărfurilor sau preparatelor prin recepție, centre de evenimente, restaurant sau magazine proprii etc.

b) cadrul organizatoric

Societatea are implementat **Sistemul de Management Integrat**, obținând recertificarea pentru cele patru standarde: asigurarea calității serviciilor oferite de societate -**ISO 9001**, protecția mediului -**ISO 14001**, asigurarea securității și sănătății în muncă **OHSAS 18001** și siguranța alimentelor -**ISO 22000**. Certificarea pentru cele patru standarde oferă un avantaj **societății** întrucât aceasta adaugă o valoare incontestabilă produselor și serviciilor oferite.

Activitatea desfășurată în cadrul **Societății** în cursul anului 2014 a avut drept obiective respectarea prevederilor următoarelor documente:

- Programul de activitate pe anul 2014, aprobat de A.G.A. conform Hotărârii nr.46;
- Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2014, avizat prin Decizia C.A nr. 6/10.01.2014 și aprobat prin Hotărârea A.G.A nr.30/10.01.2014, si aprobat prin Ordin comun al MMFPSPV/MFP nr.412/15482/2014;
- Hotărârile A.G.A. și C.A., precum și deciziile conducerii societății, a directorilor sucursalelor, în domeniile financiar, organizarea și normarea activităților, resurse umane, juridic, investiții, reparații, achiziții de bunuri etc.

c) politica de acționariat a Casei Naționale de Pensii Publice: menținerea pe termen nelimitat a calității de acționar unic al societății.

Structura acționariatului la data de 31.12.2014 nu a suferit modificări, Casa Națională de Pensii Publice fiind unicul acționar al societății.

Capitalul social subscris și vărsat la 31.12.2014 nu prezintă modificări față de 31.12.2013.

Acesta se prezintă astfel:

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

Valoarea nominală a unei acțiuni este de 2,5 lei.

d) modificări strategice în funcționarea societății: fuziuni, divizări, transformări, modificări ale structurii de capital.

În anul 2014, în cadrul societății, nu au avut loc fuziuni, divizări, transformări; Modificările ale structurii de capital se prezintă astfel:

Denumirea elementului		Sold la începutul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfârșitul financiar
			total	prin transfer	total	prin transfer	
Capital subscris		10,629,733					10,629,733
Rezerve din reevaluare		79,801.063			105.186		79,695,877
Rezerve legale		2.148.399					2.148.399
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare		30.552	53.206				83.758
Alte rezerve		19.580.536	353.758	-		-	19.964.997
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C		5,906,764		5,906,764		-
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C		92,296		150,989		(58,693)
	Sold D						
Rezultatul exercitiului financiar	Sold C	5,906,765	75,310,089	-	73,170,687		8,046,167
	Sold D	-	-	-	-		-
Rezerva din reevaluare -corectie		157,259			157,259		-
Total capitaluri proprii		118,254,308	81,746,818	-	79,490,885		120,510,241

e) evoluția performanței economice a întreprinderilor publice aflate sub coordonarea Casei Naționale de Pensii Publice: reducerea arieratelor, profit ș.a.;

Datoriile societății sunt evaluate în bilanț la valoarea nominală, în sumă totală de lei, reprezentând datorii curente 5.681.842 lei. Datoriile comerciale reprezentate de obligațiile de plată față de furnizori se ridică la suma de 3.349.157 lei, cu scadența în anul 2015.

Natura datoriilor	Valoarea Totală - lei -	din care, cu termen de exigibilitate:	
		Sub un an	Peste un an
• datorii comerciale (furnizori)	3.349.157	3.349.157	
• datorii față de personal și asigurările sociale	1.002.263	1.002.263	
• garanții - personal	452.631	452.103	
• impozit salarii	171.218	171.218	
• creditori diverși	21.059	21.059	
• alte datorii	685.007	685.007	
TOTAL	5.681.335	5.681.335	

Datoriile față de personal, asigurările sociale și impozit pe salarii reprezintă obligațiile curente ale societății neajunse la scadență până la 31.12.2014, datorii care au fost achitate în luna ianuarie 2015.

Alte datorii reprezintă: garanții de buna execuție constituite în baza contractelor de lucrări pentru furnizori în sumă de 342.674 lei cu scadența la data recepției finale a lucrărilor; dividende de plătit C.N.P.P. cu termen plată în anul 2015, taxa pe valoarea adăugată de plată, cu termen pe 25 ianuarie 2015.

Profitul brut al exercițiului financiar încheiat la 31.12.2014 al societății este în valoare de **9.830.363 lei** alcătuit astfel:

- profit din activitatea de exploatare 9.689.582 lei
- profit din activitatea financiară 140.781 lei
- profit din activitatea extraordinară 0 lei

Impozitul pe profit aferent exercițiului este de 1.784.196 lei

Analitic, rezultatele Societății de Tratatment Balnear și Recuperare a Capacității de Muncă aferente exercițiului financiar 2014, comparativ cu bugetul de venituri și cheltuieli prognozat se prezintă astfel:

Indicator	Prognozat	Realizat	Indice de realizare %
	An 2014 -lei-	An 2014 -lei-	
• cifra de afaceri	80.485.000	71.389.465	88.69
• venituri totale	80.784.000	71.746.131	88.81
• cheltuieli totale	76.189.000	61.915.768	81.26
• profit brut	4.595.000	9.830.363	213,93%

Analizând cifra de afaceri (obținută din activitatea de bază a societății, respectiv prestarea de servicii hoteliere, de restaurant și de tratament balnear pentru pensionarii și asigurații sistemului public de pensii, beneficiari ai biletelor de tratament balnear eliberate de casele teritoriale de pensii, precum și pentru turiștii ocazionali) se observă o scădere a acesteia cu 11.31 % față de bugetul prognozat, scădere datorată în primul rand nerealizării veniturilor estimate pentru sezonul estival.

Comparativ cu bugetul de venituri și cheltuieli prognozat, nivelurile principalilor **indicatori economico-financiari** realizați în anul 2014 se prezintă astfel:

- **veniturile totale au fost realizate în proporție de 88,81% față de veniturile prognozate**, acoperirea capacităților de cazare fiind realizată în proporție de 80,92%;

- numărul de **bilete de tratament balnear valorificate a crescut de la 37.267 în anul 2013 la 46.881 în anul 2014 (+25,79%)**;

- **veniturile financiare** au scăzut cu 52,81% față de cele realizate în anul 2013, datorită reducerii nivelului dobânzilor bancare practicate de BCR în anul 2014;

- **profitul brut realizat a înregistrat o creștere față de nivelul prognozat, de la 4.595.000 lei, cât a fost prognozat pentru anul 2014, la 9.830.363 lei (+213,93%)**, ceea ce a determinat **obținerea unei rentabilități economice crescute** (profit brut/ capitaluri proprii) de **8,15%** în anul 2014.

Alți **indicatori economico-financiari relevanți** se prezintă astfel:

- **rata profitului din exploatare** pentru anul 2014 este de 13,77%, față de min.5% stabilit de către A.G.A.

- **productivitatea muncii lei/salariat** = 114.864 mii lei/salariat realizat față de 111.000 lei/salariat aprobat prin B.V.C.;

- **cheltuieli la 1000 lei venituri** = 862,98 lei realizat față de 943 lei aprobat prin B.V.C.;

- **ponderea veniturilor din alte activități față de total venituri din bilete de tratament CNPP%** = 10,32% față de min.5% stabilit de către A.G.A.

- **rata rentabilității economice a activelor** = 7,61% față de min.3,5% stabilit de către A.G.A.

Din analiza principalilor indicatori economico-financiari (indicatorul lichidității curente, indicatorul lichidității imediate, indicatorul gradului de îndatorare, indicatorii de gestiune, indicatorii de profitabilitate și indicatorii privind rezultatele pe acțiuni), **rezultată că situația financiară a Societății de Tratament Balnear și Recuperare a Capacității de Muncă „T.B.R.C.M.”-S.A. este foarte bună**, fiind asigurate condițiile necesare derulării în condiții optime a activității în anul 2015 și garanția menținerii unor niveluri ridicate ale indicatorilor economico- financiari.

f) politicile economice și sociale implementate de întreprinderile aflate sub coordonarea Casei Naționale de Pensii Publice;

În conformitate cu Strategia de Dezvoltare a societății pentru perioada 2014-2023, politicile economice și sociale în curs de implementare sunt următoarele:

-pe termen scurt

1. Asigurarea, în condiții de maximă eficiență, a conducerii societății;
2. Îndeplinirea criteriilor de performanță stabilite și aprobate de Consiliul de Administrație și A.G.A. și, după caz, de către Directorul General al Societății;
3. Utilizarea eficientă a resurselor materiale, financiare, umane, de timp și informaționale ale societății/sucursalei pentru atingerea obiectivelor strategice ale acesteia (care decurg din conținutul Programului C.N.P.P. privind tratamentul balnear și de recuperare a capacității de muncă);

4. Menținerea standardelor de management integrat în activitatea societății și urmărirea modului de realizare a acestora;
5. Asigurarea unei informări permanente a Consiliului de Administrație și A.G.A./Directorului General al societății asupra situațiilor deosebite și propunerea măsurilor de remediere;
6. Aducerea la îndeplinire, în condiții de eficiență, a hotărârilor A.G.A., Deciziilor C.A. și ale Directorului General, a altor dispoziții/reglementări cu caracter normativ/ administrativ, inclusiv a procedurilor și normelor interne;
7. Asigurarea disciplinei financiare și contractuale prin monitorizarea și controlul tuturor activităților ce se desfășoară la nivelul societății pentru asigurarea conformității și legalității acestora;

-pe termen mediu și lung

1. Asigurarea evoluției societății pe principiile dezvoltării durabile, într-o manieră în care resursele sale să fie folosite eficient;
2. Maximizarea valorii societății;
3. Perfecționarea cadrului normativ care stă la baza desfășurării activității, în conformitate cu bunele practici de la nivel național și/sau european;
4. Creșterea profitabilității și productivității;
5. Amplificarea cotei de piață deținute de societate;
6. Creșterea afluxului de clienți și a satisfacției acestora;
7. Apropierea față de clienți;
8. Modernizarea sistemului informatic și a celui informațional la nivelul întregii societăți;
9. Modernizarea infrastructurii societății;
10. Ridicarea gradului de confort, la trei stele, pentru toate sucursalele societății;
11. Îmbunătățirea calității profesionale a angajaților, în special a celor din structurile de primire turistică;
12. Reabilitarea și modernizarea structurilor de primire, cazare, masă și tratament;
13. Favorizarea dezvoltării componentelor de spa/wellness ale ofertei de tratament a societății;
14. Crearea unei imagini nuanțate, la nivel național, privind avantajele oferite prin utilizarea serviciilor pe care le oferă societatea; promovarea potențialului turistic al societății.

Politica societății în domeniul investițiilor

Proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2014 supus analizei A.G.A. și aprobat prin ordinul comun nr.412/15482/2014 de Ministerul Muncii, Familiei și Protecției Sociale și Ministerul Finanțelor Publice cuprindea cheltuieli cu investițiile în suma de 7.610,50 mii lei, din care s-au utilizat 6.781 mii lei, realizându-se integral obiectivele aprobate.

Strategia de dezvoltare a societății pe termen lung, mediu și scurt a impus ca obiective prioritare de dezvoltare:

- atragerea de noi segmente de clienți;
- diversificarea gamei de servicii oferite și creșterea gradului de atractivitate;
- modernizarea structurilor de tratament balnear, cazare (unitati hoteliere) și restaurant.

Pentru materializarea acestor obiective, a fost necesară continuarea derulării unor programe ale societății ce constau în investiții, reparații și dotări pe care sucursalele le-au realizat pe parcursul anilor anteriori, și anume:

1. **Programul de reabilitare termică a complexelor hoteliere**, prin înlocuirea tâmplăriei existente cu tâmplărie PVC și geam termopan în camerele de cazare, săli de restaurant, spații comune, baze de tratament, izolare termică pereți exteriori, precum și efectuarea de reparații la centralele termice și instalațiile aferente acestora;
2. **Programul de creștere a gradului de confort în camere**, prin efectuarea de reparații în complexele balneare, achiziționarea de mobilier nou, montarea de aparate de aer condiționat, dotarea cu televizoare și frigidere;

3. **Programul de utilizare a energiilor neconventionale -energie solara** pentru încălzirea apei;
4. **Programul de dotare a blocurilor alimentare în conformitate cu normele UE de asigurare a siguranței alimentelor**, prin achiziția de utilaje profesionale noi, precum și prin amenajarea spațiilor din blocurile alimentare, conform normelor HACCP;
5. **Programul de reparații ale sistemelor de ventilație** existente în restaurante, blocuri alimentare, baze de tratament;
6. **Programul de achiziție de mijloace fixe pentru spălătorie.**

Pe parcursul anului 2014, în derularea Programului de investiții, obiecte de inventar și reparații curente au fost efectuate investiții noi, precum și cheltuieli sau lucrări de reparații suplimentare, neprevăzute în bugetul inițial, cu aprobarea A.G.A..

g) alte elemente stabilite prin decizie/ordin a/al Casei Naționale de Pensii Publice

În anul 2014, Casa Națională de Pensii Publice, prin Ordinul nr.39 din 04.02.2014, a aprobat preț maxim pentru biletele de tratament balnear valorificate în cadrul unităților de tratament balnear din proprietatea instituției, respective pentru Societatea de Tratament Balnear și Recuperare a Capacității de Muncă „T.B.R.C.M.”-S.A.

h) 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.

i) alte informații referitoare la politica de acționariat a Casei Naționale de Pensii Publice

~ obiectivele politicii de acționariat: realizarea Programului C.N.P.P. privind tratamentul balnear și de recuperare a capacității de muncă;

~ indicatorii economici de realizare a obiectivelor politicii de acționariat;

Societatea a respectat politica Guvernului privind îmbunătățirea performanțelor economico-financiare ale societății, obiectivele de politică salarială stabilite prin legea anuală a bugetului de stat, criteriile de performanță specifice și obiectivele cuantificate privind: reducerea plăților și creanțelor restante, reducerea pierderilor, creșterea profitului, a cifrei de afaceri, precum și creșterea productivității muncii, prevăzute în contractele de mandat, stabilite în corelație cu strategia Consiliului de administrație.

De asemenea, societatea a implementat și monitorizat o serie de indicatori economici, în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

~ evoluția participației statului la întreprinderi publice (privatizare, dobândirea de noi acțiuni): nu a fost cazul;

~ valoarea dividendelor repartizate statului -acționar;

Pentru anul 2014, Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat repartizarea a 50% din valoarea profitului net al societății, conform reglementărilor legale, respectiv dividende pentru Casa Națională de Pensii Publice în sumă de 4.323.084 lei.

j) selecția administratorilor și a directorilor, execuția mandatului acestora.

Administrarea *Societății* se realizează de către Consiliul de administrație, format din 5 membri propuși de Președintele Casei Naționale de Pensii Publice, numit și revocat de către Adunarea Generală a Acționarilor.

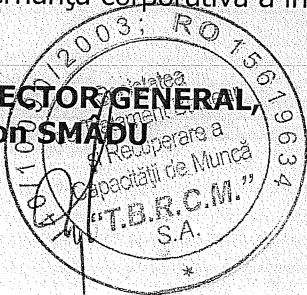
Conducerea *Societății* este asigurată, pe baza contractului de mandat, de către directorul general și directorul general adjunct, numiți și revocați de Adunarea Generală a Acționarilor, la propunerea președintelui Casei Naționale de Pensii Publice.

Sucursalele *Societății* sunt conduse, pe baza contractelor de mandat, de către directori, numiți și revocați de către consiliul de administrație.

Societatea nu a intrat sub incidența O.U.G. nr.109/2011, drept pentru care nu a fost cazul selectării administratorilor și a directorilor.

Prevederile O.U.G. nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice nu sunt aplicabile Societății de Tratament Balnear și Recuperare a Capacității de Muncă „T.B.R.C.M.”-S.A., întrucât aceasta nu este o societate la care statul sau o unitate administrativ-teritorială este acționar unic, majoritar sau la care deține controlul, date fiind dispozițiile actului de înființare (Hotărârea Guvernului nr.1469/2002), potrivit căruia *Societatea* are ca actionar unic o persoană juridică distinctă în raport cu statul, și anume, Casa Națională de Pensii Publice (chiar dacă acționarul este o entitate de drept public). Acesta este și punctul de vedere al **Ministerului Justiției –Direcția Elaborare Acte Normative, transmis prin adresa nr.18121/2012, în care se precizează că societatea nu face obiectul aplicării O.U.G nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice.**

DIRECTOR GENERAL,
Anton SMADU



DIRECTOR GENERAL ADJ.,
Liviu GHIOCEL