

Note explicative la situatiile financiare anuale individuale

Cuprins :

Nota 1: Active imobilizate.....	2
Nota 2 : Provizioane.....	6
Nota 3.Repartizarea profitului.....	7
Nota 4 . Analiza rezultatului din exploatare.....	8
Nota 5 Situatia creantelor si datoriilor	9
Nota 6 .Principii, politici si metode contabile	10
Nota 7.Participatii si surse de finantare	15
Nota 8.Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere.....	17
Nota 9.Indicatori economico-financiari	20
Nota 10.Alte informatii.....	22

Situatii financiare anuale la data de :31.12.2015

SC.INTERNATIONAL SA

Adresa:SINAIA STR.AVRAM IANCU NR.1

CUI:1330317

Nr. Registrul Comertului :J29/380/1991

Telefon/fax 0344403846

Reglementarile aplicate la intocmirea prezentelor situatii financiare anuale individuale sunt:

- Legea Contabilitatii 82/1991 republicata , cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale , actualizat

Nota 1.Active imobilizate

Situatia activelor imobilizate:

-lei-

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final
				Total	Din care: dezmembrari si casari	(col.5=1+2-3)
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	-
Alte imobilizari	02	493.572			X	493.572
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	-
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	-
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	493.572	-	-		493.572
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	19.623.484	775.534	24.123	X	20.374.895
Constructii	07	34.116.515	1.023.535	7.390		35.132.660
Instalatii tehnice si masini	08	5.885.191	662.509	1.776		6.545.924
Alte instalatii, utilaje si mobilier	09	2.567.988	111.392	2.200	2.200	2.677.180
Investitii imobiliare	10	206.293	19.815			226.108
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					-
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					-
Investitii imobiliare in curs de executie	14					-
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					-
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	62.399.471	2.592.785	35.489	2.200	64.956.767
III.Imobilizari financiare	17				X	-
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 05+16+18)	18	62.900.943	2.604.385	35.489	2.200	65.469.839

Situatia amortizării activelor imobilizate :

-lei-

Elemente de imobilizari	Nr rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfârșitul anului (col. 9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				-
Alte imobilizari	20	491.927	930		492.857
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				-
TOTAL (rd. 19+20+21+22)	22	491.927	930	-	492.857
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				-
Constructii	24	1.490.134	1.446.995	7.390	2.929.739
Instalatii tehnice si masini	25	4.390.545	891.156	1.776	5.279.925
Alte instalatii, utilaje si mobilier	26	1.579.582	312.202	2.200	1.889.584
Investitii imobiliare	27				-
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				-
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd. 23 la 29)	30	7.460.261	2.650.353	11.366	10.099.248
AMORTIZARI - TOTAL (rd. 23+30)	31	7.952.188	2.651.283	11.366	10.592.105

Informatii referitoare la active imobilizate

1.IMOBILIZARI CORPORALE

INTRARI

-lot nr.1-teren curti constructii in suprafata de 57 mp cu numar cadastral 23652

-lot nr.2-teren curti constructii in suprafata de 178 mp cu nr cadastral 23653

In urma dezmembrarii a fost incheiat Contractul de schimb nr.125/19.02.2015,cu dl.Cont Bogdan Horia,domiciliat in Ploiesti,str.Kutuzov nr.3,identificat cu CI seria PH nr.762506/2008,in calitate de coschimbas,prin care SC.International SA a transmis in deplina proprietate si posesie catre dl.Cont Bogdan Horia ,teren curti constructii in suprafata de 178 mp cu nr. Cadastral 23653,in schimbul acestuia dl.Cont Bogdan a transmis in deplina proprietate si posesie catre SC.International SA,imobilul reprezentat de teren curti constructii in suprafata de 53 mp cu nr.cadastral 23650.

Diferenta de 125 mp rezultata in urma contractului de schimb a fost facturata de SC.International catre dl.Cont Bogdan Horia la pretul de 4.146 euro inclusiv TVA la cursul de 4.4503,valoare in lei 18.450.

In luna iulie societatea a incheiat Contractul de vanzare-cumparare nr.449/06.07.2015,SC.Vicaris SRL cu sediul in Sinaia,b-dul.Republicii nr.13,inregistrata la ONRC Prahova sub nr. J29/163/1992,CUI 1332920, reprezentata de Galicel Cristina Floriana,avand ca obiect vanzarea unui imobil situat in intravilanul orasului Sinaia,str.Avram Iancu nr.4,compus din :

- teren curti constructii in suprafata de 3.383 mp
- constructia C1-hala productie cu suprafata construita de 829,24 mp
- constructia C2-cladire pompe cu suprafata construita de 9 mp.
- constructia C3-chiosc cu suprafata construita de 14 mp.

Pretul convenit a fost echivalentul in lei a sumei de 496.000 euro si include TVA,astfel societatea a inregistrat la categoria terenuri suprafata de 3.383 mp in valoare de 769.225 lei si in categoria constructii ,cladire cu valoarea de 1.023.535 lei

In luna ianuarie, prin Notificarea nr.54/66/15.01.2015,a fost reziliat Contractul de inchiriere nr.525/01.06.2011,incheiat cu firma Corex&C.B. SRL,cu sediul in Sinaia,str.Avram Iancu nr.1,inregistrata la ONRC Prahova sub nr.J29/1329/25.05.2007.Urmare a rezilierii societatea a preluat activitatea de alimentatie publica administrare.

Prin factura nr.314/19.01.2015 emisa de SC.Corex& C.B.SRL,societatea a achizitionat pentru restaurant:

- utilaje si aparate in valoare de 648.475 lei-Anexa 1
- alte utilaje si mobilier in valoare de 87.275 lei-Anexa 2
- materiale de natura obiectelor de inventar in valoare de 764.249 lei-Anexa 3

In cursul anului societatea a mai achizitionat :

- utilaje si aparate in valoare de 5.612 lei- Anexa 4
- alte utilaje si mobilier in valoare de 24.116 lei-Anexa 5

IESIRI

In cursul anului societatea a procedat la casarea masinii „Autosasiu 8135/96701” cu nr. inventar 506721, inregistrat din 1992,cu valoarea de 914,90 lei,impreuna cu „Suprastructura izoterma „nr.inv.506722 si valoare de 861,00 lei,precum si „Tahograh”nr.inv.1058898 si valoare de 2.200 lei.

Societatea a procedat la scoaterea din evidenta contabila a imobilului Vila Frasin ,compusa din :

- teren in suprafata de 742,20 mp si valoare de 2.933,85
- cladire vila in valoare de 6.940,37 lei
- garaj vila in valoare de 288,85 lei
- imprejmuire vila in valoare de 161,38 lei

Vila Frasin a facut obiectul retrocedarii catre proprietar de catre Executorul Judecatorec ,in baza Dosarului nr.178/2007si a Procesului verbal din data de 26.03.2008.

2. Ajustari de valoare

Metoda de amortizare a fost-amortizarea liniara,astfel:

-Constructii	1.446.995 lei
-utilaje si aparate	891.156 lei
-alte instalatii si mobilier	312.202 lei

3. IMOBILIZARI FINANCIARE

- participarea cu suma de 6.000 lei la capitalul social al SC Registrul Independent Monitor SA
- participarea cu suma de 500 lei la capitalul social al „Asociatia pt.promovarea turismului Prahova”
- fond de rulment 1.400 lei la „Asociatia de locatari” strada Lalelelor nr.1,bloc A .
- garantie” spargere strada” 11.600 lei -Primaria Sinaia.

IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS

- Imprejmuire provizorie teren aferent „Zona statie inferioara Telegondola”-21.300 lei
- Construire „Cabana Montana”- 184.993 lei -proiect de executie a constructiei (Dp+P+E+Em+M),autorizatie de construire nr.24/23.04.2013,prelunigire pana la 24.03.2017.
- Amenajare „Parcare Avram Iancu nr.4”- 19.815 lei,investitia se realizeaza pe terenul achizitionat in luna iulie,unde se va demola cladirea existenta ,care nu corespunde desfasurarii unor activitati turistice ,si va conduce la cresterea suprafetei de teren ,astfel parcare ce urmeaza sa fie amenajata va avea 180 locuri de parcare.

Nota 2. Provizioane

Societatea inregistreaza provizioane in suma de 195.517 lei in anul 2014, pentru firmele:

- Global Events&Production SRL, cu debit de 62.500 lei, si pentru care Tribunalul Bucuresti in sedinta din data de 11.01.2016, a dispus cf.art.174, alin.1 din Legea nr.85/2014- inchiderea procedurii insolventei impotriva debitorului, radierea societatii din Registrul Comertului Bucuresti si a D.G.F.P.Bucuresti.

-Phi Office SRL- in data de 05.03.2015, creditorul International SA, a solicitat executarea silita in oricare din modalitatile prevazute de lege, in temeiul titlului executoriu Sentinta civila nr.10215/02.10.2014, pronuntata de Judecatoria Sectorului 2 in dosarul nr.3309/300/2014, debitul este in suma de 116.874 lei.

In exercitiul incheiat s-au inregistrat clienti in litigiu in valoare de 75.165 lei, procesele se afla pe rolul instantelor:

- Azur Travel SRL-	32.137 lei
- No Limits Ideal SRL	36.774 lei
- ONT Danubius SRL	1.580 lei
- Travelbiz SRL	2.009 lei
- Sind Tour Operator	2.665 lei

Nota 3.Repartizarea profitului

Societate S.R.L. "S.A.P."

- lei -

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat	4.056.365
- rezerva legala	
- acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	4.056.365
- alte rezerve	
-alte repartizari prevazute de lege	
- dividende de platit	
Profit nerepartizat	

Repartizarile au fost facute conform prevederilor legii societatilor comerciale (Legea 31/1990).

Repartizarea profitului exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2015 va fi supusa aprobarii de asociatii Societatii in adunarea genarala din data de 27.04.2016

In cursul exercitiilor financiare incheiate la 31 decembrie 2015 si respectiv 31 decembrie 2014 nu s-au declarat sau platit dividende.

Societatea acopera pierderea contabila reportata la 31.12.2011 din profiturile obtinute.

Nota 4 . Analiza rezultatului din exploatare

- lei-

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar incheiat la :	
	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	15.863.398	17.948.886
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	11.547.615	13.107.724
3. Cheltuielile activitatii de baza	4.044.541	7.696.895
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4.777.737	2.759.543
5. Cheltuielile indirecte de productie	2.725.337	2.651.286
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	4.315.783	4.841.162
7. Cheltuieli de desfacere	144.105	258.117
8. Cheltuieli generale de administratie	175.092	215.106
9. Alte venituri din exploatare	18.835	23.943
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	4.015.421	4.391.882

Nota 5 .Situatia creantelor si datoriilor

- lei -

Creante	Sold la 31 decembrie 2015	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Total, din care :	2.464.691		
Creante comerciale	2.456.819		
Alte creante	7.872		6.833
....			

- lei -

Datorii	Sold la 31 decembrie 2015	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Total, din care:	1.689.500	1.689.500		
Datorii comerciale	1.150.595	1.150.595		
Sume datorate entitatilor afiliate	-	-		
Avansuri incasate in contul comenzilor de la clienti	269.530	269.530		
Alte datorii	269.375	269.375		

Datoriile in suma de 1.689.500 lei sunt datorii curente ,societatea nu inregistreaza restante in plata datoriilor.

Datoriile care trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an,este in valoare de 9.671.119 lei-echivalentul sumei de 2.137.500 euro la cursul euro de 4,5245 lei,si reprezinta valoarea ramasa de plata a creditului de investitii contractat in data de 18.07.2011,incheiat cu Unicredit SA, care a fost de 4500000 euro.Creditul plus dobanzile si celelalte costuri au fost garantate printr-o ipoteca de rang I,in favoarea bancii asupra bunului imobil situat in oras Sinaia,str.Avram Iancu nr.1,constand in teren intravilan in suprafata de 4171 mp si constructia Hotel International.Ipoteca ramane in vigoare pana la restituiria integral a creditului conform contractului de garantie imobiliara incheiat in 18.07.2011.Declaratie de subordonare pentru actionarii

... principale, prin care se stipuleaza ca nu vor fi platite dividende pe intreaga durata a contractului fara acordul in prealabil al bancii.

In cursul exercitiului financiar dobanzile au fost in valoare de 76718 euro, echivalent lei 340740 lei.

Rata dobanzii este reprezentata EURIBOR la 3 luni + marja bancii de 3%

Creante	Sold creante la inceputul exercitiului financiar 31.12.2015	Termen de exigibilitate			
		<30 zile	30-60 zile	60-90 zile	90-300 zile
Cienti	2.346.742	458.907	405.763	9.333	1.472.739

In exercitiul financiar incheiat la 31.12.2015, se inregistreaza la "Cienti" valoarea de 2.346.742 lei, si reprezinta sume facturate si neincasate. Valoarea de 1.472.739 lei reprezinta in principal debitul firmei "Corex & C.B. SRL, in suma de 1.347.567 lei, reprezentand obligatiile asumate prin Contractul de inchiriere nr.525/01.06.2011, respective chiria lunara pentru spatiile de alimentatie publica. Din acest motiv societatea a reziliat contractul de inchiriere in data de 15.01.2015. In cadrul creantelor sunt inregistrate si: -cienti in litigiu in suma de 270.682 lei

Nu s-au efectuat compensari intre datorii si creante.

A.Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale

Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea prezentelor situatiilor financiare anuale sunt:

- Legea Contabilitatii 82/1991 republicata cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, actualizat

1.Politicile si procedurile contabile sunt aprobate de conducerea entitatii prin manualul de politici si proceduri contabile, actualizat conform reglementarilor prevazute la punctul A.

2.Principiile contabile generale aplicate sunt :

1. Elementele prezentate in situatiile financiare anuale se evalueaza in conformitate cu principiile contabile generale, conform **contabilitatii de angajamente**. Astfel, efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

2. Principiul continuitatii activitatii. Se prezuma ca entitatea isi desfasoara activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii. Acest principiu presupune ca entitatea isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

3.Principiul permanentei metodelor : metodele de evaluare si politicile contabile, au fost aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

4.Modificarile de politici contabile pot fi determinate de:

a) initiativa entitatii, caz in care modificarea se va justifica in notele explicative la situatiile financiare anuale;

b) o decizie a unei autoritati competente si care se impune entitatii (modificare de reglementare.

In exercitiul financiar incheiat la 31.12.2015 entitatea a modificat politicile contabile in conformitate cu Ordinul nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale.

5.Principiul prudentei:la intocmirea situatiilor financiare anuale, evaluarea se efectueaza pe o baz prudenta . Ca urmare, activele si veniturile nu au fost supraevaluate, iar datoriile si cheltuielile, subevaluate.

6.Principiul independentei exercitiului: entitatea ia in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fara a se tine cont de data incasarii sau platii sumelor.

7.Principiul evaluarii separate a elementelor de active si de datorii: in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant, s-a determinat separat valoarea aferenta fiecarui element individual de activ si de pasiv.

8.Principiul intangibilitatii :bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

9. Principiul necompensării: orică compensare între elementele de active și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă.

10. Principiul contabilizării și prezentării elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere tinând seama de **fondul economic al tranzacției** sau al angajamentului în cauză.

11. Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție. Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție. În cazul în care se fac evaluări alternative, acestea vor fi cele permise de legislația în vigoare și conform politicilor contabile aprobate de entitate.

12. Principiul pragului de semnificație: o informație este semnificativă dacă omisiunea sau declararea sa eronată, poate influența deciziile utilizatorilor acestei informații.

3. Politici contabile generale:

a) Înregistrarea în contabilitate a tranzacțiilor în alte monede

Tranzacțiile exprimate în moneda străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României pentru data tranzacțiilor. La sfârșitul fiecărei perioade, entitatea efectuează reevaluarea soldurilor în moneda străină la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru ultima zi bancară a lunii. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o moneda străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în moneda străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

b) Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale se recunosc la costul de achiziție, și se amortizează utilizând metoda liniară pe o perioadă de 3 ani sau pe durata contractului de licență, după caz.

c) Imobilizări corporale

1. Evaluarea inițială

Imobilizările corporale sunt evidențiate la cost, mai puțin amortizarea acumulată și provizionul pentru deprecierea valorii.

2. Amortizare

Amortizarea imobilizărilor este înregistrată în contul de profit și pierdere, cu excepția terenurilor care nu se amortizează.

3. Iesirea din gestiune

Imobilizările corporale pot să iasă din gestiune prin vânzare/casare. Imobilizările vândute/casate sunt eliminate din bilanț, concomitent cu recunoașterea în contul de profit sau pierdere curent a oricărui profit sau pierdere din această operațiune. Profitul sau pierderea se determină ca diferență între venitul din vânzare și valoarea net contabilă a activului.

4. Imbunatatiri si cheltuieli de infretinere si reparatii

Orice investitie care determina o imbunatatire a parametrilor de functionare a imobilizarilor este recunoscuta ca o majorare a valorii acestora. In schimb, investitiile destinate mentinerii parametrilor actuali de functionare sunt inregistrate ca si cheltuieli de intretinere si reparatii si reflectate in contul de profit sau pierdere al exercitiului.

5. Costurile indatorarii

Cheltuielile cu dobânzile aferente tuturor imprumuturilor sunt trecute pe cheltuieli in momentul in care se efectueaza.

d) Imobilizari financiare

Imobilizarile financiare se prezinta in bilant la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare.

e) Deprecierea activelor

Imobilizarile corporale si alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de câte ori evenimente sau schimbari in circumstante indica faptul ca valoarea contabila nu mai poate fi recuperata. Pierderea din depreciere este reprezentata de diferenta dintre valoarea contabila si valoarea de inventar.

Pentru anul 2015, cu ocazia inventarierii anuale a patrimoniului nu au fost constatate astfel de diferente.

f) Reevaluarea imobilizarilor corporale:

In cursul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2015 societatea nu a efectuat reevaluari asupra elementelor de imobilizari corporale, termenul pentru reevaluare va fi la 31.12.2016.

g) Stocuri

La bilant, stocurile sunt inregistrate la valoarea de intrare.

La iesirea din gestiune a stocurilor acestea se evalueaza si inregistreaza in contabilitate prin aplicarea metodei: FIFO (primul intrat - primul iesit / [costului mediu ponderat.

h) Creante

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea facturata .In scopul prezentarii in situatiile financiare anuale, creantele se evalueaza la valoarea probabila de incasat.Pentru creantele incerte entitatea constituie ajustari pentru pierdere de valoare.

i) Investitii financiare pe termen scurt

Investitiile financiare pe termen scurt cuprind: actiuni detinute la entitatile afiliate, obligatiuni emise si rascumparate, obligatiuni, certificate verzi primite , alte investitii pe termen scurt si creante asimilate (depozite pe termen scurt la banci).

j) Numerar si echivalente de numerar

Numerarul si echivalentele de numerar sunt evidentiata in bilant la cost. Numerarul cuprinde disponibilitatile banesti si depozitele la vedere. Echivalentele de numerar sunt investitiile financiare pe termen scurt, extrem de lichide, care sunt usor convertibile in sume cunoscute de numerar si care sunt supuse unui risc nesemnificativ de schimbare a valorii.

k) Capital social

Actiunile comune sunt inregistrate in capitalurile proprii.

l) Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca si o datorie catre actionari in perioada in care sunt declarate.

m) Datorii comerciale

Datoriile comerciale sunt inregistrate la valoarea sumelor care urmeaza a fi platite pentru bunurile sau serviciile primite.

n) Beneficiile angajatilor

Angajatii entitatii sunt membri ai planului de pensii al statului roman. Entitatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare si deci, nu are nici un alt fel de alte obligatii referitoare la pensii.

o) Impozite si taxe

Entitatea este platitoare de impozit pe profit-impozit pe venit . Impozitul curent se calculeaza si se inregistreaza in perioada curenta, in conformitate cu prevederile legislatiei fiscale.

p) Venituri

Venituri din prestari de servicii

Veniturile din prestari de servicii se inregistreaza in contabilitate pe masura efectuarii acestora.

Venituri din vanzari de bunuri

Veniturile din vanzari de bunuri se inregistreaza in momentul predarii bunurilor catre cumparatori, al livrării lor pe baza facturii sau in alte conditii prevazute in contract, care atesta transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, catre clienti. Veniturile din vânzarea bunurilor se recunosc in momentul in care sunt indeplinite urmatoarele conditii:

- a) entitatea a transferat cumparatorului riscurile si avantajele semnificative care decurg din proprietatea asupra bunurilor;
- b) entitatea nu mai gestioneaza bunurile vandute la nivelul la care ar fi facut-o, in mod normal, in cazul detinerii in proprietate a acestora si nici nu mai detine controlul efectiv asupra lor;
- c) marimea veniturilor poate fi evaluata in mod credibil;
- d) este probabil ca beneficiile economice asociate tranzactiei sa fie generate catre entitate si

e) costurile tranzacției pot fi evaluate în mod credibil.

Alte venituri

Veniturile din redevențe, chirii, dobânzi și dividende se recunosc astfel:

- a) dobânzile se recunosc periodic, în mod proporțional, pe măsura generării venitului respectiv, pe baza contabilității de angajamente;
- b) redevențele și chiriile se recunosc pe baza contabilității de angajamente, conform contractului;
- c) dividendele se recunosc atunci când este stabilit dreptul acționarului de a le încasa.

q) Cheltuieli

Cheltuielile se înregistrează conform principiilor contabilității de angajamente, la perioada la care se referă.

r) Corectarea erorilor

În cursul exercițiului financiar 2015 entitatea nu a identificat erori aferente exercițiilor precedente.

-lei-

Natura erorii	Perioada afectată	Valoarea	Impact asupra poziției financiare	Impact asupra performanței financiare

B. Abateri de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile

Var 1: [Nu au existat abateri de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile];

C. Comparabilitatea valorilor prezentate în situațiile financiare

În exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015, societatea a prezentat valorile în situațiile financiare prin comparabilitate cu rezultatele exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2014.

Moneda de prezentare a situațiilor financiare

Contabilitatea deține în limba română și în moneda națională. Prezentele situații financiare sunt prezentate în lei.

Nota 7. Participatii si surse de finantare

a) Informatii cu privire la certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile

Societatea nu a emis certificate de participare, obligatiuni sau alte valori mobiliare, in afara de partile sociale comune/ actiunile proprii.

b) Capital social subscris/patrimoniul entitatii

Valoarea capitalului subscris la 31 decembrie 2015 a fost de 3.398.222 lei, iar la 31 decembrie 2014 a fost de:3.398.222 lei.

c) Actiuni

Capitalul social este divizat in 33.982.223 actiuni, cu o valoare nominala de 0.10 lei /actiune la 31 decembrie 2015 (valoarea nominala la 31 decembrie 2014 a fost de :0.10 lei).

Actionarii societatii si ponderea actiunilor detinute de acestia in capitalul social sunt prezentate mai jos:

Actionar/asociat	Numar de actiuni	Capital social	Pondere %
RADAN 2000 SRL Bucuresti	15.006.373	3.398.222	44,1595
Rusanu Ana Rucsandra	12.327.950		36,2776
Anastase-Rusanu Dana Maria	3.621.900		10,6582
Pers.fizice	2.098.259		2.098.259
Pers.juridice	927.741		2.7301
TOTAL	33.982.223		100

Schimbarile survenite in structura asociatilor societatii in cursul exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2015 au fost :

In vederea alinierii legislatiei din Romania cu cerintele prevazute in cadrul legislativ European a fost adoptata ala Legea nr 151/2014 privind clarificarea statutului juridic al actiunilor care se tranzactioneaza pe Piata RASDAQ sau pe piata valorilor mobiliare necotate. Legea nr.151/2014 prevedea si ca activitatea pietei RASDAQ si a pietei valorilor mobiliare necotate va inceta de drept in termen de 12 luni de la data intrarii sale in vigoare, ceea ce a insemnat ca cele doua piete mai sus mentionate s-au desfiintat de drept la data de 27.10.2015.

In acest context , societatile listate pe piata RASDAQ –ca si SC INTERNATIONAL SA au fost supuse obligatiei de a efectua demersuri necesare in vederea listarii pe o piata reglementata sau dupa caz pe un sistem alternativ de tranzactionare. In situatia in care nu erau intreprinse aceste demersuri societatile emitente urmau a se transforma in societati de tip inchis.

In A.G.E.A din data de 20.02.2015 s-a dezbatut situatia creata de lipsa cadrului legal de functionare a Pietei RASDAQ in conformitate cu legea 151/2014 si s-a aprobat ca societatea sa nu faca demersurile legale necesare in vederea admiterii la tranzactionare a actiunilor emise de societate pe o piata reglementata sau a tranzactionarii acestora in cadrul unui sistem alternativ de tranzactionare, actionarii avand dreptul de a se retrage din societate in conditiile art. 3 din legea 151/2014 si a regulamentului nr. 17/28.11.2014(„ ... termenul in care actionarii isi pot exercita dreptul de retragere este de 90 de zile de la publicarea hotararii adunarii generale a actionarilor ...”)

In data de 11.03.2015 la societate a fost inregistrata prima cerere de retragere din societate a unui actionar al SC INTERNATIONAL SA prin care solicita retragerea din actionariat si plata actiunilor aferente. In 24 de ore de la primirea primei cereri de retragere societatea a fost obligata de art.7 din Regulamentul nr. 17/28.11.2014 sa solicite Depozitarului Central efectuarea demersurilor pentru blocarea actiunilor respectivului actionar.

De asemenea societatea a fost obligata de art.6 din Regulamentul nr. 17/28.11.2014 sa solicite oficiului registrului comertului numirea unui expert autorizat independent in vederea stabilirii pretului ce urma a fi platit de catre societate pentru actiunile tranzactionate pe piata RASDAQ.

In data de 18.03.2015 Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Prahova a dispus desemnarea expertului autorizat independent SC DARIAN DRS . S.A S-a incheiat ctr. Nr.722/16.02.2015 cu SC DARIAN DRS SA in valoare de 7.000 EURO+ TVA, care a intocmit un raport de evaluare in ipoteza respectarii principiului continuitatii activitatii prin abordarea prin venit, prin piata , pe baza de active calculand o medie aritmetica a celor trei valori rezultate. Astfel valoarea medie calculata in conformitate cu cerinta expresa a art.134 al 4 din legea nr.31/199 republicata a fost de 1,50 lei/actiune.

Actionarii care si-au exercitat dreptul de retragere din societate si au depus o cerere in acest sens anterior intocmirii raportului de evaluare si respectiv a pretului pe actiune au avut dreptul sa –si retraga cerera in termen de 10 zile lucratoare de la data raportului.

In data de 07.06.2015 s-a incheiat termenul de depunere a cererilor actionarilor de retragere din societate Plata contravalorii actiunilor detinute , catre actionarii care si-au exercitat dreptul de retragere s-a efectuat in termen de 30 zile lucratoare conform prevederilor art. 7, alin. 1 din Regulamentul ASF NR. 17/2014 , sub conditia confirmarii de catre Depozitarul Central a blocarii actiunilor .

In data de 15.07.2015 s-a incheiat termenul de achitare catre actionarii retrasi din societate a contravalorii actiunilor detinute.

Ulterior platii s-a solicitat la DEPOZITARUL Central inregistrarea transferului direct de proprietate al actiunilor detinute de actionarii care si-au exercitat dreptul de retragere ,in contul societatii SC INTERNATIONAL SA.

In data de 24.07.2015 Depozitarul Central a transmis confirmarea inregistrarii transferurilor directe din contul persoanelor fizice/ juridice in numar de 26 de actionari in contul SC INTERNATIONAL SA, iar in data de 20.08.2015 ASF ne-a comunicat radierea din evidenta ASF a actiunilor emise de SC INTERNATIONAL SA. S-au retras un numar de 20 actionari persoane fizice cu un total de 26.441 actiuni si 6 actionari persoane juridice cu un total de 235.837 actiuni.

Valoarea totala a actiunilor platite a fost de : 393.417 lei iar impozitul nu a fost retinut la sursa.

Fata de structura actionariatului precedenta au aparut urmatoarele modificari :

- Pozitia „Alti actionari persoane fizice” s-a diminuat cu un numar de 26.441 actiuni conform cererilor de retragere al celor 20 de actionari;
- Pozitia „Alti actionari persoane juridice” s-a majorat cu un numar de 262.278 detinute de INTERNATIONAL SA

In prezent structura actionariatului se prezinta astfel :

RADAN 2000 SRL	15.006.373	1.500.637,30	44,1595
RUSANU ANA-RUCSANDRA	12.327.950	1.232.795,00	36,2776
ANASTASE-RUSANU DANA-MARIA	3.621.900	362.190,00	10,6582
ALTI ACTIONARI PERSOANE FIZICE	2.098.259	209.825,90	6,1796
ALTI ACTIONARI PERSOANE JURIDICE	927.741	9.277,41	2,7301
TOTAL	33.982.223	3.39822,23	100,0000

Consiliul de administratie a hotarat trecerea pe ordinea de zi AGEA din 27.04.16 diminuarea capitalului social cu 26.227,80 lei respectiv cu 262.278 actiuni..

Toate actiunile sunt platite integral la 31 decembrie 2015

Nota 8. Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

a) indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere

In cursul exercitiului financiar incheiat la 31.12 2015 s-au efectuat plati de indemnizatii catre membrii organelor de administratie, conducere si supraveghere.

b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere

Societatea nu are inregistrate astfel de obligatii.

c) avansuri si credite acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului

Nu au fost acordate avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere.

d) informatii cu privire la salariatii:

Numarul mediu de angajati:	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
Indirect productivi	13	15
Direct productivi	38	98
Total	51	113

- lei -

Salarii si cheltuieli cu protectia sociala	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
Cheltuiala cu salariul angajatilor	699.446	1.706.657
Cheltuiala cu tichetele de masa pt. angajati	91.269	205.362
Cheltuiala cu asigurarile sociale	145.234	296.708
Cheltuiala cu asigurarile sociale pt. sanatate si somaj	41.716	102.040

Nota 9. Indicatori economico-financiari

1. Indicatori de lichiditate:

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
a) Indicatorul lichiditatii curente		
<u>Active curente</u>	<u>7.409.005</u> = 7,10	<u>8.971.953</u> = 5,31
Datorii curente	1.043.029	1.689.500

Valoarea recomandata acceptabila este in jurul valorii de 2 .Aceasta ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

	Exercitiul financiar incheiat la <u>31 decembrie 2014</u>	Exercitiul financiar incheiat la <u>31 decembrie 2015</u>
b) Indicatorul lichiditatii imediate		
$\frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{Datorii curente}} =$	$\frac{7.409.005-166.646}{1.043.029} = 6,94$	$\frac{8.971.953-579.486}{1.689.500} = 4,96$

2. Indicatori de risc:

	Exercitiul financiar incheiat la <u>31 decembrie 2014</u>	Exercitiul financiar incheiat la <u>31 decembrie 2015</u>
a) Indicatorul gradului de indatorare		
$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 =$	$\frac{12.609.562}{48.719.652} = 25$	$\frac{9.671.119}{52.382.605} = 18$

unde:

- capital imprumutat = credite peste un an;
- capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor

	Exercitiul financiar incheiat la <u>31 decembrie 2014</u>	Exercitiul financiar incheiat la <u>31 decembrie 2015</u>
$\frac{\text{Profit inaintea platii dobânzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} =$	$\frac{4.015.421}{463.242} = 8,66$	$\frac{4.397.106}{340741} = 12,90$

Acesta determina de câte ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobânda. Cu cât valoarea indicatorului este mai mica, cu atât pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

3.Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)

	Exercitiul financiar incheiat la <u>31 decembrie 2014</u>	Exercitiul financiar incheiat la <u>31 decembrie 2015</u>
$\frac{\text{Cheltuiala cu stocurile (numar de ori)}}{\text{Stocul mediu}} =$	$\frac{15.863.399}{181.584} = 87$	$\frac{17.948.886}{373.066} = 48$

aproximeaza de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar.

b) Viteza de rotatie a debitelor-clienti (numar de zile)

	Exercitiul financiar incheiat la <u>31 decembrie 2014</u>	Exercitiul financiar incheiat la <u>31 decembrie 2015</u>
$\frac{\text{Sold mediu clienti} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}} =$	$\frac{2.075.736}{15.863.398} = 47$	$\frac{2.422.126}{17.948.886} = 49$

Exprima numarul de zile pâna la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

c) Viteza de rotatie a creditelor – furnizor

	Exercitiul financiar incheiat la <u>31 Decembrie 2014</u> (zile)	Exercitiul financiar incheiat la <u>31 decembrie 2015</u> (zile)
$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 =$	$\frac{793.574}{15.863.399} \times 365 = 18$	$\frac{855.619}{17.948.886} \times 365 = 17$

Aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai.

d) Viteza de rotatie a imobilizarilor corporale

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Imobilizari corporale}} \times 365 =$	$\frac{15.863.399}{54.948.755} \times 365 = 102$	$\frac{17.948.886}{54.877.737} \times 365 = 117$

Evalueaza eficacitatea managementului imobilizarilor corporale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de imobilizari corporale.

e) Viteza de rotatie a activelor totale

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} \times 365 =$	$\frac{15.863.399}{62.357.760} \times 365 = 91$	$\frac{17.948.886}{62.053.754} \times 365 = 102$

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

a) Rentabilitatea capitalului angajat

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014 %	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015 %
$= \frac{\text{Profitul inaintea rezultatului financiar si impozitului pe profit}}{\text{Capitalul angajat}} \times 100$	$\frac{4.015.421}{61.329.219} \times 100 = 6$	$\frac{4.391.882}{62.053.724} \times 100 = 7$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atât de catre actionari/asociati, cât si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datoriile curente.

b) Marja bruta din vanzari

	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014 %	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015 %
<u>Profitul brut din vanzari</u> x100 = $\frac{3.546.626}{15.863.398} \times 100 = 21$		$\frac{4.056.365}{17.948.886} \times 100 = 22$
Cifra de afaceri	15.863.398	17.948.886

Nota 10. Alte informatii

a. Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare

Societatea International SA are sediul social in Sinaia, str. Avram Iancu nr.1

Forma juridica este: societate pe actiuni.

Principala activitate desfasurata se refera la : cazare si alimentatie publica

b. Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii:

Societatea detine titluri de participare strategice, in filiale sau intreprinderi asociate.

Entitatile afiliate sunt :

-SC.Registrul Independent Monitor SA-3,33%din capitalul social, respectiv 6.000 lei

-Asociatia pentru Promovarea Turismului Prahova-500 lei

c. Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si datorii, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina

Ratele de schimb utilizate pentru conversia in lei a soldurilor exprimate in moneda straina la 31 decembrie 2015 si 31 decembrie 2014 sunt:

Moneda	Rata de schimb	
	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
Dolar SUA (USD)	3,6868	4.1477
Euro(EUR)	4,4821	4,5245
...		
...		

d. Informatii referitoare la impozitul pe profit

IMPOZIT PROFIT 31.12.2015				
VENITURI totale,din care:	18496555			
Venituri exploatare:	17972830			
International	17972830			
Corex				
Venituri financiare:	523725			
diferente de curs	477706			
dobanzi	23049			
discount	22970			
CHELTUIELI totale,din care:	14440190			
Cheltuieli expoatare:	13580948			
International	13580948			
Corex				
CH.PARTICIP.663	0			
Cheltuieli financiare:	859242			
diferente de curs	518501			
dobanzi	340741			
Rezultat din exploatare:	4391882			
International	4391882			
Corex	0			
Rezultat financiar:	-335517			
diferente de curs	-40795			
dobanzi	-317692			
Rezultat brut	4056365			
Cheltuieli NEDEDUCTIBILE :				
	0			
CHELT.NEDEDUCTIBILE-	68154.5	CONT	VALOARE	

AMORTIZARE				
COMBUSTIBIL	14353	6022		100%
PIESE SCHIMB AUTO	2819	6024.01	5638	50%
REPARATII AUTO	8922	611.02	17844	50%
ASIGURARI AUTO	17773.5	613.01	35547	50%
IMPOZIT AUTO	6854	635.03	13708	50%
PROTOCOL=DEDUCTIBIL	0	623.02	3623	(4056434+3623)*2%=81201
TVA NEDEDUCTIBIL	2431	635.08	2431	
CHELT.SOCIALE DEDUCTIBIL		6458.04	2300	641=(1706657*2%)=34133
AMENZI-PENALITATI	1732	6581.01	1732	
ALTE CH.NEDED.	9639	6588.02	9639	CT.(654.02+6588.02)
sponsorizare NEDEDUCT.=6582	3631	6582	3631	
AMORTIZARE CONTABILA	1446998			
AMORTIZARE FISCALA	763271			
AMORTIZARE NEDEDUCTIBILA	683727			
Chelt.ajustare deprec.imob.CT.1174	0			
TOTAL CH.NEDEDUCTIBILE	751881.5			
	rez.curent contabil	CHELT. NEDEDUCTIBILE.	REZULTAT FISCAL	DECLARATIA 101
PIERDERE CONTABILA 2011-CT.1171	19881636	731896.94	19149739.06	19149739.06
PERDERE CONTABILA 2012-CT.1171	83553.41	668897.76	-585344.35	18564394.71
PROFIT CONTABIL 2013-CT.121	1170739	1246889	2412628	16151766.71
REZULTAT REPORTAT 2013-CT.117	18794450.41			
VENITURI NEIMPOZABILIE-2013	0	5000		
PROFIT CONTABIL 2014	3546626	2262331	5808957	10,342,809.71
REZ.CONT REPORTAT 2014=CT.117	15247824.41			
PROFIT CONTABIL 2015	4056365	751881.5	4808246.5	5,534,563.21
REZ.REPORTAT 2015=117	11191459.41			

e. Cifra de afaceri:

-lei-

Impartirea cifrei de afaceri pe segmente de activitati	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
HOTEL	7.384.375	9.088.974
RESTAURANT	5.015.041	8.566.570
ALTE-CHIRII	3.463.982	293.342
Total	15.863.398	17.948.886

-lei-

In luna ianuarie 2015, societatea a reziliat Contractul de inchiriere nr.525/01.06.2011,incheiat cu SC.COREX & C.B. SRL,avand ca obiect inchirierea spatiilor din incinta hotelului International cu destinatia de restaurante,astfel activitatea de alimentatie publica a revenit in administrarea societatii.

Pentru administrarea restaurantelorSC.International SA in calitate de "Proprietar" a incheiat cu firma ASTIN & T.B. SRL,cu sediul in Predeal,str.Rasnoavei nr.10,avand CUI 30712469 si numar de ordine la Registrul Comertului J8/1521/26.09.2012,Contractul de Management Unitati Alimentatie Publica nr.183/30.01.2015,numita „Manager”,prin care se stipuleaza :

„scopul pentru care se dau in administrare restaurantele este de a asigura si a pune la dispozitia clientilor hotelului serviciile de preparare si servire a mancarii si bauturilor la un nivel ridicat ,in concordanta cu standardele calitative ale hotelului”.

Incepand cu data preluarii restaurantelor si in conformitate cu termenii si conditiile contractului ,Proprietarul va plati taxa de management in valoare maxima de de 10.000 euro,in considerarea unui profit net inainte de impozitare de 50.000 euro,dupa intocmirea facturii de catre Manager,urmand a fi ajustat la finele perioadei contractului.Contractul a fost incheiat pe perioada 01 februarie 2015-31 ianuarie 2016. Prin Actul aditional nr.123/29.01.2016,s-a dispus prelungirea contractului pe perioada 01.02.2016-31.05.2016,in aceleasi conditii.

Situatia pentru perioada de derulare a Contractului de Management nr.183/30.01.2015,se prezinta astfel:

-venituri bugetate- 8.811.000 lei,echivalent 1.958.000 euro (curs euro=4,5)
-cheltuieli bugetate- 6.110.880 lei,echivalent 1.357.973 euro (curs euro=4,5)
-profit net bugetat - 2.700.120 lei,echivalent 600.000 euro (curs euro=4,5)

-venituri realizate- 9.205.165 lei echivalent 2.069.925 euro (curs mediu 2015 cf.contract=4,4471)
-cheltuieli realizate- 6.105.816 lei echivalent 1.372.988 euro (curs mediu 2015 cf.contract=4,4471)
-profit net realizat- 3.099.349 lei echivalent 696.937 euro (curs mediu 2015 cf.contract=4,4471)

Analizand rezultatele se observa ca firma de management a realizat si depasit indicatorii prevazuti in contract cu suma de 96.937 euro,echivalent 431.089 lei,conform contractului aceasta suma a fost repartizata in mod egal „Proprietarului”si „Managerului”

Din activitatea hoteliera veniturile realizate au fost in suma de 9.088.974 lei, astfel:

-venituri din cazare	8.095.703 lei
- venituri inchiriere sali conferinta	315.576 lei
- venituri din activitati agrement „bowling”	200.130 lei
- venituri din vanzari produse minibar	139.772 lei
- alte venituri	337.522 lei

f. Stocuri

- lei -

Stocuri	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
Materii prime si materiale consumabile	136.937	132.186
Stocuri in curs de aprovizionare		
Productie in curs de executie		
Produse		
Stocuri aflate la terti		
Active biologice de natura stocurilor		
Marfuri	22.261	445.536
Ambalaje		
Ajustari pentru deprecierea stocurilor (-)		
Total	159.198	577.722

g. Structura cheltuielilor

Cheltuieli de exploatare:

- Cheltuieli privind stocurile :

- lei -

Natura	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
Cheltuieli cu materiale de nat.ob.inventar	78.876	998.705
Cheltuieli cu materialele consumabile	363.351	580.670
Cheltuieli cu combustibili	56.254	28.584
Cheltuieli cu marfuri	24.582	2.807.147
Cheltuieli cu energie-gaz-apa	773.220	971.023
Total	1.296.283	5.386.129

• **Cheltuieli cu serviciile executate de terti :**

-lei-

Natura	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	359.145	180.058
Cheltuieli cu redevente, locatii de gestiune si chirii	20.363	30.045
Cheltuieli cu primele de asigurare	52.510	92.214
Cheltuieli cu colaboratorii	12.024	12.024
Cheltuieli privind comisioane si onorarii	248.268	382.680
Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	9.668	3.623
Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	73.035	111.211
Cheltuieli postale si de telecomunicatii	100.565	120.526
Cheltuieli cu servicii bancare si asimilate	52.767	84.448
Alte cheltuieli cu serviciile efectuate de terti	5.172.652	1.631.113
Total	6.100.997	2.647.942

• **Cheltuieli cu impozite si taxe :**

- lei -

Natura	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
Cheltuiala cu impozitul pe profit/venit	0	0
Alte cheltuieli cu impozite si taxe	433.478	460.391
Total	433.478	460.391

• **Cheltuieli cu personalul:**

- lei -

Natura	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
Cheltuieli cu salariile personalului	687.062	1.706.657
Cheltuieli cu tichetele de masa acordate salarjatorilor	91.629	205.362
Cheltuieli privind protectia sociala	186.950	398.748
Total	965.641	2.310.767

• **Alte cheltuieli de exploatare:**

-lei-

Natura	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
Cheltuieli cu protectia mediului	-	
Pierderi si creante si debitori diversi	13.146	5.003
Despagubiri, amenzi si penalitati	3007	1.732
Donatii si subventii	-	3.632
Cheltuieli privind activele cedate		17.813
Alte cheltuieli de exploatare		4.068
Total	16.153	32.248

Cheltuieli financiare :

- lei -

Natura	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015
Pierderi din creante legate de participatii		
Cheltuieli privind investitiile financiare cedate		
Cheltuieli privind imobiliarile financiare cedate		
Pierderi din investitiile pe termen scurt cedate		
Cheltuieli din diferente de curs valutar	471.042	518.501
Cheltuieli privind dobanzile	463.242	340.740
Cheltuieli privind sconturile acordate		
Alte cheltuieli financiare		
Total	934.284	859.241

h. Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decât cele de audit

Societatea a platit in exercitiul financiar incheiat la 31.12.2015 onorarii catre auditori pentru servicii de audit financiar, in suma de : 44.152 lei.

a. Imprumuturi

- lei -

Tipuri de imprumuturi	Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2014		Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015	
	pe termen scurt	pe termen lung	pe termen scurt	pe termen lung
Imprumuturi bancare		12.609.562		9.671.118
Linii de credit				
Datorii de leasing				

In perioada februarie – noiembrie 2011, s-au desfasurat lucrari de renovare si modernizare a hotelului in vederea mentinerii acestuia la nivel de 4 stele. Valoarea lucrarilor a fost sustinuta din fonduri proprii in limita a 1.500.000 euro, iar pentru diferenta de 4.500.000 euro s-a apelat la facilitate de credit, astfel:

In data de 18.07.2011 s-a incheiat cu Unicredit Tiriac Bank S.A. un contract de credit in valoare de 4.500.000 euro plus suma de 6.402.750 ron – linie de TVA.

Creditul de investitii in suma de 4.500.000 euro reprezinta maxim 75% din valoarea bugetului estimat al proiectului si a fost acordat de pe perioada de 92 luni, iar 25% din valoarea proiectului, respectiv 1.500.000 euro a fost contributie proprie. Rata dobanzii este de EURIBOR la 3 luni plus marja de 3% pe an. Acest credit a beneficiat de o perioada de gratie de pana la un an, dar nu mai tarziu de 30.06.2012.

Creditul pentru linia de TVA – ron in suma de 6.402.750 ron a fost acordat pe o perioada mai mica, respectiv pana la 30.09.2012, iar dobanda este de ROBOR la 3 luni plus marja de 3% pe an. Acest credit va fi rambursat din recuperările de TVA de la Stat aferente si TVA de incasat de la clientii, dar nu mai tarziu de data de 30.09.2012.

Creditul, plus dobanzile, comisioanele si celelalte costuri au fost garantate printr-o ipoteca de rang I in favoarea Bancii Unicredit Tiriac Bank asupra bunului imobil situat in localitatea Sinaia, str. Avram Iancu nr. 1, judetul Prahova, constand in teren intravilan in suprafata totala de 4.791 mp si constructia Hotel International. Ipoteca ramane in vigoare pana la restituirea integrala a creditului, conform contractului de garantie imobiliara incheiat in data de 18.07.2011.

Pe langa aceste contracte s-au mai incheiat:

- Contract de cesiune cu scop de garantie;
- Declaratie de subordonare pentru actionarii principali, prin care se stipuleaza ca nu vor fi platite dividende pe intreaga durata a contractului de Credit, fara acordul prealabil scris al bancii;
- Contract de garantie reala mobiliara asupra soldurilor conturilor.

In exercitiul financiar incheiat societatea a achitat:

- a) Facilitatea de credit contractata in lei pentru linia de TVA, ramasa de platit la finele anului 2011, din rambursarile de TVA, obtinute.

In urma efectuării controalelor ANAF – Prahova conform “Deciziei de rambursare a TVA – pentru lunile septembrie si octombrie 2011”, incasata in luna februarie 2012, in valoare de 2.038.160 lei, si a “Deciziei de rambursare TVA pentru lunile noiembrie – decembrie 2011”, incasata in luna aprilie 2012, in valoare de 1.081.555 lei.

Valoarea dobanzilor platite in perioada ianuarie – mai 2012 pentru creditul in lei a fost in suma de 77.600 lei.

- a) Facilitatea de credit pentru investitii in valoare totala de 4.500.000 euro, din luna iunie 2012 a expirat perioada de gratie privind rambursarea creditului, astfel ca din luna iulie s-au platit conform scadentarii ratele calculate.

In perioada iulie- decembrie 2012 ,s-a platit lunar rata creditului in valoare de 56.250 euro ,respectiv 337.500 euro echivalent in lei 1.527.278 lei.

Dobanzile platite in exercitiul financiar 2012 au fost in suma de 170.833 euro – echivalent in lei 759.642 lei.

In exercitiul financiar 2013- s-a platit lunar rata creditului in valoare de 56.250 euro , respectiv 675.000 euro echivalent 2.985.407 lei , astfel valoarea facilitatii de credit la 31.12.2013 este de 3.487.500 euro echivalentul a 15.567.851 lei la curs valutar 4,4639 lei din 31.12.2013.Dobanzile platite in cursul exercitiului financiar incheiat au fost de 125.024 euro echivalent a 552.705 lei.

In exercitiul financiar 2014 s-a platit lunar rata creditului in valoare de 56.250 euro , respectiv 675.000 euro echivalent in lei 3.003.834 lei , astfel valoarea facilitatii de credit la 31.12.2014 este de 2.812.500 euro, echivalent 12.609.562 lei la curs valutar de 4,4834 lei/euro.

Dobanzile aferente creditului au fost in valoare de 104.077 euro.

In exercitiul financiar 2015-s-a platit lunar rata creditului in valoare de 56.250 euro, respectiv 675.000 euro,echivalent in lei 3.000.994 lei,astfel valoarea facilitatii de credit la 31.12.2015,este de 2.137.500 euro,echivalent 9.671.118 lei,la curs de 4,5245 lei/euro.

Valoarea dobanzilor aferente creditului a fost de 76.718,70 euro,echivalent a 340.740 lei

Presedinte Consiliu de Administratie

Rusanu Anca Daniela



Director economic

Avram Adriana

