

## 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..... | 18 |
| Nota 9.Indicatori economico-financiari .....                                                                  | 20 |
| Nota 10.Alte informatii.....                                                                                  | 23 |

Situatii financiare anuale la data de :31.12.2016

SC.INTERNATIONAL SA

Adresa:SINAIA STR.AVRAM IANCU NR.1

CUI:1330317

Nr. Registrul Comertului :J29/380/1991

Telefon/fax 0344403846

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementarilor contabile în vigoare**, ale **Legii contabilității nr. 82/1991**, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementarilor contabile *privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate*, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale **OMFP 166/2017** - privind principalele aspecte legate de **întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.**

### Nota 1.Active imobilizate

Situatia activelor imobilizate:

-lei-

| -Elemente de imobilizari                                          | Nr. rd.   | Sold initial      | Cresteri         | Reduceri         |                                       | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|-------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|------------------|------------------|---------------------------------------|-----------------------------|
|                                                                   |           |                   |                  | Total            | Din care:<br>dezmembrari si<br>casari |                             |
| A                                                                 | B         | 1                 | 2                | 3                | 4                                     | 5                           |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                  |           |                   |                  |                  |                                       |                             |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare             | 01        |                   |                  |                  | X                                     | -                           |
| Alte imobilizari                                                  | 02        | 493.572           | 5034             |                  | X                                     | 498.606                     |
| Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale                  | 03        |                   |                  |                  | X                                     | -                           |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 04        |                   |                  |                  | X                                     | -                           |
| <b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>                                       | <b>05</b> | <b>493.572</b>    | <b>5034</b>      | <b>-</b>         |                                       | <b>498.606</b>              |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                   |           |                   |                  |                  |                                       |                             |
| Terenuri                                                          | 06        | 20.374.895        | 722.028          |                  | X                                     | 21.096.923                  |
| Constructii                                                       | 07        | 35.132.660        | 0                | 1.337.455        | 1.337.455                             | 33.795.205                  |
| Instalatii tehnice si masini                                      | 08        | 6.545.924         | 67.203           | 115.799          | 1.885                                 | 6.497.328                   |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier                              | 09        | 2.677.180         | 61.737           | 3.664            | 3.664                                 | 2.735.253                   |
| Investitii imobiliare                                             | 10        | 226.108           | 4.062.915        | 750.803          |                                       | 3.538.220                   |
| 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        |                   | 1.211.955        | 739.893          |                                       | 472.062                     |
| <b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>                                       | <b>16</b> | <b>64.956.767</b> | <b>6.125.838</b> | <b>2.947.614</b> | <b>1.343.004</b>                      | <b>68.134.991</b>           |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>                                 | <b>17</b> | <b>19.500</b>     |                  |                  | X                                     |                             |

|                                                     |    |            |           |           |           |            |
|-----------------------------------------------------|----|------------|-----------|-----------|-----------|------------|
|                                                     |    |            |           |           |           | 19.500     |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL</b><br>(rd. 05+16+18) | 18 | 65.469.839 | 6.130.872 | 2.947.614 | 1.343.004 | 68.653.097 |

Situatia amortizarii activelor imobilizate :

-lei-

| Elemente de imobilizari                                                 | Nr<br>rd. | Sold initial      | Amortizare in<br>cursul anului | Amortizare aferenta<br>imobilizarilor scoase din<br>evidenta | Amortizare la<br>sfârșitul anului<br><br>(col. 9=6+7-8) |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| A                                                                       | B         | 6                 | 7                              | 8                                                            | 9                                                       |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                        |           |                   |                                |                                                              |                                                         |
| Cheltuieli de constituire si<br>cheltuieli de dezvoltare                | 19        |                   |                                |                                                              | -                                                       |
| Alte imobilizari                                                        | 20        | 492.857           | 1.056                          |                                                              | 493.913                                                 |
| Active necorporale de<br>explorare si evaluare a<br>resurselor minerale | 21        |                   |                                |                                                              | -                                                       |
| <b>TOTAL (rd. 19+20+21+22)</b>                                          | <b>22</b> | <b>492.857</b>    | <b>1.056</b>                   | <b>-</b>                                                     | <b>493.913</b>                                          |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                         |           |                   |                                |                                                              |                                                         |
| Terenuri-Amenajare teren                                                | 23        |                   | 18.051                         |                                                              | 18.051                                                  |
| Constructii                                                             | 24        | 2.929.739         | 1.420.276                      | 121.365                                                      | 4.228.650                                               |
| Instalatii tehnice si masini                                            | 25        | 5.279.925         | 418.939                        | 114.133                                                      | 5.584.731                                               |
| Alte instalatii, utilaje si<br>mobilier                                 | 26        | 1.889.584         | 301.717                        | 3.664                                                        | 2.187.637                                               |
| Investitii imobiliare                                                   | 27        |                   |                                |                                                              | -                                                       |
| Active corporale de explorare<br>si evaluare a resurselor<br>minerale   | 28        |                   |                                |                                                              | -                                                       |
| Active biologice productive                                             | 29        |                   |                                |                                                              |                                                         |
| <b>TOTAL (rd. 23 la 29)</b>                                             | <b>30</b> | <b>10.099.248</b> | <b>2.158.983</b>               | <b>239.162</b>                                               | <b>12.019.069</b>                                       |
| <b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.<br/>23+30)</b>                               | <b>31</b> | <b>10.592.105</b> | <b>2.160.039</b>               | <b>239.162</b>                                               | <b>12.512.982</b>                                       |

## Informatii referitoare la active imobilizate

### 1.IMOBILIZARI CORPORALE

#### INTRARI-IESIRI

In luna iulie 2015 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 noiembrie 2015 au inceput demersurile in vederea obtinerii Autorizatiei de desfiintare nr.1/23.02.2016-Hala productie , cladire pompe si bazin apa, emisa de Primaria Sinaia.

Valoarea lucrarilor de demolare a fost in suma de 81.918 lei, incluzand si valoarea taxei pt. autorizatie. In data de 01.11.2016, a fost incheiat „Procesul verbal de receptie la terminarea lucrarilor nr.27912”, incheiat de Primaria Sinaia. Urmare a demolarii a fost scos din evidenta contabila cladirea cu valoare de intrare de 1.023.535 lei, a carei valoare ramasa a fost de 979.182 lei.

In conformitate cu „Autorizatia de construire nr.98/28.12.2015,-Amenajare platforma parcare hotel International-emisa de Primaria Sinaia, au inceput lucrarile si s-au finalizat in luna noiembrie 2016, prin incheierea „Proces verbal de receptie la terminarea lucrarilor nr.27917/01.11.2016”-Primaria Sinaia. Valoarea lucrarilor de amenajare parcare a fost de 722.027 lei, si se compune din : retele electrice-45.772 lei, lampi stradale-9.625 lei si amenajarea- 666.631 lei. A fost instalat „Sistem de parcare cu jetoane magnetice” in valoare de 46.398 lei, precum si „Sistem de supraveghere video” in valoare de 4.572 lei.

In baza Autorizatiei de construire nr.37/14.06.2016-emisa de Primaria Sinaia privind construirea “Piscina semi-publica acoperita si SPA”, lucrarile de investitii executate pana la finele anului sunt in valoare de 3.331.926 lei. Pentru realizarea acestei investitii a fost necesara demolarea activului “Amenajare parcare”, realizata in anul 2014 cu valoare de inventar de 183.742 lei. Lucrarile de demolare s-au realizat in baza Autorizatiei de desfiintare nr.2/01.09.2016, si pentru care s-a incheiat Procesul verbal de receptie la terminarea lucrarilor nr.27914/01.11.2016, in baza caruia am procedat la scoaterea din evidenta, valoarea ramasa pt. aceasta a fost de 169.068 lei.

In baza Autorizatiei de desfiintare nr.439/04.05.2012, si a Procesului verbal la terminarea lucrarilor nr.13234/22.06.2012, s-a procedat la desfiintarea “teren de tenis acoperit”. Inregistrarea scoaterii din evidenta contabila s-a efectuat in luna noiembrie 2016, cand s-a facut si vanzarea copertinei terenului cat si a Generatorului de aer cald. Valoarea “teren de tenis acoperit” a fost de 130.177 lei, din care 67.838 lei valoare ramasa, valoare “generator aer cald”-59.972 lei cu valoare ramasa 1.666 lei.

Valoarea avansurilor pentru investitii la 31.12.2016 este de 472.062 lei.

In luna decembrie 2016 s-au scos din evidenta contabila trei ATV-uri, care au fost achizitionate in anul 2006, avand valoare totala de 53.942 lei si valoare ramasa zero. Doua ATV-uri au fost vandute la valoarea de 450 lei fiecare, iar al treilea ATV-a fost scos in baza adresei nr.961362/9.12.2016, emisa de Politia Sinaia, prin care se comunica ca figuram in evidenta lor cu Dosarul penal nr.1226/P/2011, ce are ca obiect furtul ATV-ului, comis de persoane necunoscute.

In cursul anului s-au mai achizitionat instalatii , utilaje si mobilier in valoare de 77.967 lei.

#### **Ajustari de valoare**

Metoda de amortizare a fost cea liniara in valoare totala de 2.158.983 lei, astfel:

|                        |               |
|------------------------|---------------|
| Amenajare parcare-     | 18.051 lei    |
| Constructii –          | 1.420.276 lei |
| Utilaje si instalatii- | 418.939 lei   |
| Mobilier               | 301.717 lei   |

## 2. 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.Garantia a fost incasata in 20.02.2017.

## 3.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.**
- In baza Autorizatiei de construire nr.37/14.06.2016-emisa de Primaria Sinaia privind construirea “Piscina semi-publica acoperita si SPA”,lucrarile de investitii executate pana la finele anului sunt in valoare de **3.331.926 lei**

## Nota 2. Provizioane

Societatea inregistreaza provizioane in suma de 195.517 lei in anul 2014, si s-au anulat in anul 2016 pentru firmele inregistrate in client incerti, astfel:

- **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.

Prin Sentinta civila nr.166/11.01.2016, s-a dispus inchiderea procedurii insolventei impotriva debitorului si radierea societatii Global Events&Production SRL, astfel a fost anulat provizionul constituit in valoare de 62.500 lei, scoaterea din evidenta clienti incerti si inregistrarea pe cheltuieli deductibile fiscal a sumei mentionate.

-**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.

Prin Sentinta civila nr.908/08.02.2016, s-a dispus inchiderea procedurii falimentului si radierea societatii, astfel s-a anulat provizionul constituit in valoare de 116.874 lei, scoaterea din evidenta client incerti si inregistrarea pe cheltuieli deductibile fiscal a sumei mentionate.

-**Next Travel SRL**, inregistrata cu provision de 10.645 lei, a fost dispusa dizolvarea cu lichidare (radiere) in data de 27.02.2015, iar provizionul a fost anulat in data 31.12.2016, cu scoaterea din evidenta client incerti si inregistrarea pe cheltuieli deductibile fiscal.

-**Parfait Voyage**, inregistrata cu provision de 5.498 lei, a fost dispusa masurii de dizolvare cu lichidare (radiere) in data de 13.02.2015, in decembrie 2016 a fost anulat provizionul, s-a scos din evidenta client incerti si s-a inregistrat pe cheltuieli deductibile fiscal suma mentionata.

La inchiderea exercitiului financiar 2016 s-au inregistrat clienti incerti sau in litigiu in valoare de 681.885,64 lei pentru care au fost constituite provizioane deductibile in valoare de 204.564 lei, reprezentand 30% din valoarea debitelor, astfel:

-**SC Corex & C.B. SRL**-inregistreaza datorii in valoare de 560.822 lei, si pentru care s-a constituit provision de 168.246 lei, societatea face obiectul Dosarului de insolventa nr.7890/105/2015 ce se afla pe rolul Tribunalului Prahova.

La data de 11.01.2017, a fost convocata Adunarea Creditorilor cu urmatoarea ordine de zi: Incuviintarea Regulamentului intocmit de administratorul judiciar cu privire la darea in plata a bunurilor imobile aflate in patrimoniul SC Corex & C.B. SRL, mentionate in Planul de Reorganizare intocmit de debitoare. La data de 03.03.2017, a fost incheiat Contractul de dare in plata, autentificat sub nr.460, cu firma Corex&C.B.SRL, prin care s-au dobandit 2 apartamente situate in Sinaia, str.Lalelelor nr.1, bl.A, in valoare de 376.100 lei, iar pentru diferenta de 184.722 lei, administratorul special a luat la cunostinta ca ramane detinatorul acestei creante, ce urmeaza a o achita conform graficului de rambursare a creantelor aferent planului de reorganizare.

-**SC Perfect Tour SRL**-detine o creanta de 52.152 lei, si s-a constituit provision de 15.645 lei. Prin Hotararea intermediara nr.7569/29.11.2016, s-a dispus deschiderea procedurii generale a insolventei impotriva debitorului.

-**SC No Limits Ideal Travel SRL**-detine o creanta de 36.774 lei, s-a constituit provision de 11.032 lei. S-a deschis Dosarul nr.44036/3/2015, privind procedurile de prevenire a insolventei si, dispune

intrarea in faliment a debitorului. La data de 13.04.2017, s-a inchis procedura insolventei impotriva debitoarei, si s-a dispus radierea firmei de la Registrul Comertului Bucuresti.

-SC Azur Travel SRL-creanta detinuta este de 32.137 lei, iar provisionul constituit este de 9.641 lei. In sedinta din data 10.10.2015, Tribunalul Bucuresti, in Dosarul nr.34219/3/2015 a pronuntat deschiderea procedurii simplificata insolventei si intrarea in faliment. In data de 16.02.2017, a fost dispusa amanarea cauzei pentru continuarea procedurii si identificarea bunurilor.

### **Nota 3. Repartizarea profitului**

- lei -

| <b>Destinatia profitului</b>                           | <b>Suma</b> |
|--------------------------------------------------------|-------------|
| Profit net de repartizat                               | 4.655.739   |
| - rezerva legala                                       |             |
| - acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti | 4.655.739   |
| - alte rezerve                                         |             |
| -alte repartizari prevazute de lege                    |             |
| - dividende de platit                                  |             |
| Profit nerepartizat                                    |             |

Repartizarile au fost facute conform prevederilor legii societatilor comerciale (Legea 31/1990). Propunerea de repartizarea profitului exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2016 in valoare de 4.655.739 lei, este de acoperire a pierderii contabile a carei valoare este de 11.111.844 lei si va fi supusa aprobarii de asociatii Societatii in Adunarea Generala a Actionarilor din data de 16.05.2017.

In cursul exercitiilor financiare incheiate la 31 decembrie 2015 si respectiv 31 decembrie 2016 nu s-au inregistrat sau platit dividende.

Societatea a acoperit pierderea contabila reportata la 31.12.2011 din profiturile obtinute in anii precedenti.

**Nota 4 . Analiza rezultatului din exploatare**

- lei-

| Denumirea indicatorului                                               | Exercitiul financiar incheiat la : |                   |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------|
|                                                                       | 31 decembrie 2015                  | 31 decembrie 2016 |
| 0                                                                     | 1                                  | 2                 |
| <b>1. Cifra de afaceri neta</b>                                       | <b>17.948.886</b>                  | <b>20.992.222</b> |
| <b>2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)</b> | <b>13.107.724</b>                  | <b>15.698.844</b> |
| 3. Cheltuielile activitatii de baza                                   | 7.696.895                          | 10.609.245        |
| 4. Cheltuielile activitatilor auxiliare                               | 2.759.543                          | 2.666.768         |
| 5. Cheltuielile indirecte de productie                                | 2.651.286                          | 2.422.831         |
| <b>6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)</b>        | <b>4.841.162</b>                   | <b>5.293.378</b>  |
| 7. Cheltuieli de desfacere                                            | 258.117                            | 379.487           |
| 8. Cheltuieli generale de administratie                               | 215.106                            | 141.042           |
| 9. Alte venituri din exploatare                                       | <b>23.943</b>                      | <b>54.592</b>     |
| <b>10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)</b>                        | <b>4.391.882</b>                   | <b>4.827.441</b>  |

**Nota 5 .Situatia creantelor si datoriilor**

- lei -

| Creante                  | Sold la<br>31 decembrie 2015 | Termen de lichiditate |            |
|--------------------------|------------------------------|-----------------------|------------|
|                          |                              | sub 1 an              | peste 1 an |
| 0                        | 1=2+3                        | 2                     | 3          |
| <b>Total, din care :</b> | <b>1.255.929</b>             |                       |            |
| Creante comerciale       | 1.035.519                    |                       |            |
| Alte creante             | 220.410                      |                       | 6.833      |
| ....                     |                              |                       |            |

- lei -

| Datorii                                              | Sold la<br>31 decembrie 2015 | Termen de exigibilitate |         |             |
|------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------|---------|-------------|
|                                                      |                              | sub 1 an                | 1-5 ani | peste 5 ani |
| 0                                                    | 1=2+3+4                      | 2                       | 3       | 4           |
| <b>Total, din care:</b>                              | <b>1.107.781</b>             | <b>1.107.781</b>        |         |             |
| Datorii comerciale                                   | 534.791                      | 534.791                 |         |             |
| Sume datorate entitatilor afiliate                   | -                            | -                       |         |             |
| Avansuri incasate in contul comenzilor de la clienti | 201.789                      | 201.789                 |         |             |
| Alte datorii                                         | 371.201                      | 371.201                 |         |             |



Datoriile în suma de 1.107.781 lei sunt datorii curente ,societatea nu înregistrează rămânând în plată datoriiilor.

Datoriile care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an,este în valoare de 6.641.359 lei-echivalentul sumei de 1.462.500 euro la cursul euro de 4,5411 lei,și reprezintă valoarea rămasă de plată a creditului de investiții contractat în data de 18.07.2011,încheiat cu Unicredit SA,care a fost de 4.500.000 euro.Creditul plus dobânzile și celelalte costuri au fost garantate printr-o ipotecă de rang I,în favoarea bancii asupra bunului imobil situat în oraș Sinaia, str.Avrăm Iancu nr.1,constând în teren intravilan în suprafața de 4171 mp și construcția Hotel International.Ipoteca rămâne în vigoare până la restituirea integrală a creditului conform contractului de garanție imobiliară încheiat în 18.07.2011.Declaratie de subordonare pentru acționarii principali,prin care se stipulează că nu vor fi plătite dividend pe întreaga durată a contractului fără acordul prealabil al bancii.

În cursul exercitiului financiar dobânzile au fost în valoare de 52.110 euro,echivalent lei 232.240 lei.

Rata dobânzii este reprezentată EURIBOR la 3luni+marja bancii de 3%.Valoarea EURIBOR a fost negativă,motiv pt.care s-au plătit dobânzi sub 3% marja bancii.

| Creante | Sold creante la începutul exercitiului financiar 31.12.2016 | Termen de exigibilitate |            |            | 90-300 zile |
|---------|-------------------------------------------------------------|-------------------------|------------|------------|-------------|
|         |                                                             | <30 zile                | 30-60 zile | 60-90 zile |             |
| Clienți | 1.035.519                                                   | 458.907                 | 405.763    | 9.333      | 477.321     |

În exercitiul financiar încheiat la 31.12.2015, se înregistrează la "Clienți" valoarea de 2.346.742 lei, și reprezintă sume facturate și neincasate.Valoarea de 1.472.739 lei reprezintă în principal debitul firmei "Corex & C.B. SRL,în suma de 1.347.567 lei, reprezentând obligațiile asumate prin Contractul de închiriere nr.525/01.06.2011, respective chiria lunară pentru spațiile de alimentație publică.Din acest motiv societatea a reziliat contractul de închiriere în data de 15.01.2015.În cadrul creanțelor sunt înregistrate și: -clienți în litigiu în suma de 270.682 lei

Nu s-au efectuat compensări între datorii și creanțe.

## **Nota 6 .Principii, politici si metode contabile**

### **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 baza 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 evaluării separate a elementelor de active și de datorii:** în vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț, s-a determinat separat valoarea aferentă fiecărui element individual de activ și de pasiv.

**8. Principiul intangibilității:** bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.

**9. Principiul necompensării:** orice 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 imobilizarilor este inregistrata in contul de profit si pierdere, cu exceptia terenurilor care nu se amortizeaza.

### **3. Iesirea din gestiune**

Imobilizarile corporale pot sa iasa din gestiune prin vanzare/casare. Imobilizarile vandute/casate sunt eliminate din bilant, concomitent cu recunoasterea in contul de profit sau pierdere curent a oricarui profit sau pierdere din aceasta operatiune. Profitul sau pierderea se determina ca diferenta intre venitul din vanzare si valoarea net contabila a activului.

### **4. Imbunatatiri si cheltuieli de intretinere 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 2016, 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 2016 societatea a efectuat reevaluarea asupra elementelor de imobilizari corporale de firma autorizata SC Mago Consulting SRL Bucuresti, in baza prevederilor Standardelor de evaluare ANEVAR-GEV 500-determinarea valorii impozabile a cladirilor. Valoarea impozabila nu reprezinta valoarea de piata, valoarea justa, valoarea de investitie sau orice tip de valoare definit in Standardele de evaluare ANEVAR, Standardele Internationale de Raportare Financiara, standardele contabile nationale cu exceptia prevederilor specifice ale GEV 500.

Valoarea de impozitare rezultata in urma raportului de reevaluare a fost de 39.555.098 lei, respectiv 8.710.466 euro la cursul de referinta comunicat de BNR de 4,54411 lei/euro. Valoarea impozitului pe cladiri a fost de 449.440 lei si pentru ca a fost achitat intergral pana la 31.03.2017, am beneficiat de reducerea de 10%, respectiv s-au achitat 405.396 lei.

#### **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 vânzari 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 vândute 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 tranzactiei pot fi evaluate in mod credibil.

### **Alte venituri**

Veniturile din redevente, chirii, dobânzi si dividende se recunosc astfel:

- a) dobânzile se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv, pe baza contabilitatii de angajamente;
- b) redeventele si chiriile se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente, conform contractului;
- c) dividendele se recunosc atunci când este stabilit dreptul actionarului de a le incasa.

## **q) Cheltuieli**

Cheltuielile se inregistreaza conform principiilor contabilitatii de angajamente, la perioada la care se refera.

## **r) Corectarea erorilor**

In cursul exercitiului financiar 2016 entitatea nu a identificat erori aferente exercitiilor precedente.

-lei-

| Natura erorii | Perioada afectata | Valoarea | Impact asupra pozitiei | Impact asupra |
|---------------|-------------------|----------|------------------------|---------------|
|---------------|-------------------|----------|------------------------|---------------|

|  |  |  |            |                         |
|--|--|--|------------|-------------------------|
|  |  |  | financiare | performantei financiare |
|  |  |  |            |                         |
|  |  |  |            |                         |

**B. Abateri de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile**

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

**C. Comparabilitatea valorilor prezentate in situatiile financiare**

In exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016, societatea a prezentat valorile in situatiile financiare prin comparabilitate cu rezultatele exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2015.

**Moneda de prezentare a situatiilor financiare**

Contabilitatea se tine in limba româna si in moneda nationala. Prezentele situatii financiare sunt prezentate in 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 2016 a fost de: 3.371.994 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 2015 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<br>Bucuresti   | 15.006.373       | 3.398.222      | 44,1595   |
| Rusanu Ana Rucsandra          | 12.327.950       |                | 36,2776   |
| Anastase-Rusanu Dana<br>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/actione.

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

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

In urma aprobarii AGEA din 27.04.2016,s-a procedat la modificarea capitalului social cu suma de 26.227,80 lei, respectiv 262.778 actiuni, modificare inregistrata si la Registrul Comertului Prahova ,in baza rezolutiei nr.18606/01.09.2016. Urmare a modificarii, capitalul social este de 3.371.994 lei.

In prezent structura actionariatului se prezinta astfel :

|                                  |                   |                     |                   |
|----------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| RADAN 2000 SRL                   | 15.006.373        | 1.500.637,30        | 44,5029 %         |
| RUSANU ANA-RUCSANDRA             | 12.327.950        | 1.232.795,00        | 36,5598 %         |
| ANASTASE-RUSANU DANA-MARIA       | 3.621.900         | 362.190,00          | 10,7412 %         |
| ALTI ACTIONARI PERSOANE FIZICE   | 2.098.259         | 209.825,90          | 6,2226 %          |
| ALTI ACTIONARI PERSOANE JURIDICE | 665.463           | 66.546,30           | 1,9735 %          |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>33.719.945</b> | <b>3.371.994,50</b> | <b>100,0000 %</b> |

**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 2016 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 2015 | Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016 |
|----------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| Indirect productivi        | 15                                                 | 15                                                 |
| Direct productivi          | 98                                                 | 105                                                |
| <b>Total</b>               | <b>113</b>                                         | <b>120</b>                                         |

- lei -

| Salarii si cheltuieli cu protectia sociala              | Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015 | Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016 |
|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| Cheltuiala cu salariul angajatilor                      | 1.706.657                                          | 2.371.324                                          |
| Cheltuiala cu tichetele de masa pt. angajati            | 205.362                                            | 248.798                                            |
| Cheltuiala cu asigurarile sociale                       | 296.708                                            | 401.815                                            |
| Cheltuiala cu asigurarile sociale pt. sanatate si somaj | 102.040                                            | 162.080                                            |

**Nota 9.Indicatori economico-financiar**  
**1. Indicatori de lichiditate:**

|                                     | <b>Exercitiul financiar<br/>incheiat la<br/><u>31 decembrie 2015</u></b> | <b>Exercitiul financiar<br/>incheiat la<br/><u>31 decembrie 2016</u></b> |
|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| a) Indicatorul lichiditatii curente |                                                                          |                                                                          |
| <u>Active curente</u> =             | <u>8.971.953</u> = 5,31                                                  | <u>8.984.150</u> =8,11                                                   |
| Datorii curente                     | 1.689.500                                                                | 1.107.781                                                                |

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

|                                      | <b>Exercitiul financiar<br/>incheiat la<br/><u>31 decembrie 2015</u></b> | <b>Exercitiul financiar<br/>incheiat la<br/><u>31 decembrie 2016</u></b> |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| b) Indicatorul lichiditatii imediate |                                                                          |                                                                          |
| <u>Active curente - Stocuri</u> =    | <u>8.971.953-579.486</u> =4,96                                           | <u>8.984.150-586.735</u> =7,58                                           |
| Datorii curente                      | 1.689.500                                                                | 1.107.781                                                                |

**2. Indicatori de risc:**

|                                       | <b>Exercitiul financiar<br/>incheiat la<br/><u>31 decembrie 2015</u></b> | <b>Exercitiul financiar<br/>incheiat la<br/><u>31 decembrie 2016</u></b> |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| a) Indicatorul gradului de indatorare |                                                                          |                                                                          |
| <u>Capital imprumutat</u> x 100=      | 9.671.119 = 18                                                           | 6.641.359 =11                                                            |
| Capital propriu                       | 52.382.605                                                               | 57.301.135                                                               |

unde:

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

b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor

|                                                                   | <b>Exercitiul financiar<br/>incheiat la<br/><u>31 decembrie 2015</u></b> | <b>Exercitiul financiar<br/>incheiat la<br/><u>31 decembrie 2016</u></b> |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <u>Profit inaintea platii dobânzii si impozitului pe profit</u> = | 4.397.106 =12,90                                                         | <u>4.498.669=18,50</u>                                                   |
| =                                                                 |                                                                          |                                                                          |
| Cheltuieli cu dobanda                                             | 340.741                                                                  | 242.930                                                                  |

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)

|                                                | <b>Exercitiul financiar<br/>incheiat la<br/><u>31 decembrie 2014</u></b> | <b>Exercitiul financiar<br/>incheiat la<br/><u>31 decembrie 2015</u></b> |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <u>Cheltuiala cu stocurile (numar de ori)=</u> | <u>17.948.886 = 48</u>                                                   | <u>20.992.222 =36</u>                                                    |
| Stocul mediu                                   | 373.066                                                                  | 583.110                                                                  |

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

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

|                                          | <b>Exercitiul financiar<br/>incheiat la<br/><u>31 decembrie 2015</u></b> | <b>Exercitiul financiar<br/>incheiat la<br/><u>31 decembrie 2016</u></b> |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <u>Sold mediu clienti</u> $\times 365 =$ | <u>2.422.126 = 49</u>                                                    | <u>2.791.997 = 48</u>                                                    |
| Cifra de afaceri                         | 17.948.886                                                               | 20.992.222                                                               |

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

c) Viteza de rotatie a creditelor – furnizor

|                                                                                               | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br><u>31 Decembrie 2015</u><br>(zile) | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br><u>31 decembrie 2016</u><br>(zile) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| $\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 =$ | $\frac{855.619}{17.948.886} \times 365 = 17$                              | $\frac{752.235}{20.992.222} \times 365 = 13$                              |

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

d) Viteza de rotatie a imobilizarilor corporale

|                                                                             | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br><u>31 decembrie 2015</u> | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br><u>31 decembrie 2016</u> |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| $\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Imobilizari corporale}} \times 365 =$ | $\frac{17.948.886}{54.877.737} \times 365 = 117$                | $\frac{20.992.222}{56.140.115} \times 365 = 136$                |

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<br>incheiat la<br><u>31 decembrie 2015</u> | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br><u>31 decembrie 2016</u> |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| $\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} \times 365 =$ | $\frac{17.948.886}{62.053.754} \times 365 = 102$                | $\frac{20.992.222}{63.942.494} \times 365 = 119$                |

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

a) Rentabilitatea capitalului angajat

|                                                                                                                          | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br><u>31 decembrie 2015</u><br>% | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br><u>31 decembrie 2016</u><br>% |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| $= \frac{\text{Profitul inaintea rezultatului financiar si impozitului pe profit}}{\text{Capitalul angajat}} \times 100$ |                                                                      |                                                                      |

$$\frac{4.391.882}{62.053.724} \times 100 = 7$$

$$\frac{4.827.441}{63.942.494} \times 100 = 7$$

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<br>incheiat la<br>31 decembrie 2015<br>% | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>31 decembrie 2016<br>% |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| <u>Profitul brut din vanzari</u> x100 = | <u>4.056.365</u> x 100 =22                                    | <u>4.655.739</u> x 100 = 22                                   |
| Cifra de afaceri                        | 17.948.886                                                    | 20.992.222                                                    |

## **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 2016 si 31 decembrie 2015 sunt:

| <b>Moneda</b>   | <b>Rata de schimb</b>    |                          |
|-----------------|--------------------------|--------------------------|
|                 | <b>31 decembrie 2015</b> | <b>31 decembrie 2016</b> |
| Dolar SUA (USD) | 4,1417                   | 4,3033                   |
| Euro(EUR)       | 4,5245                   | 4,5411                   |
| ...             |                          |                          |
| ...             |                          |                          |

d. Informatii referitoare la impozitul pe profit

|                                            |                   |            |  |  |
|--------------------------------------------|-------------------|------------|--|--|
| IMPOZIT<br>PROFIT 31.12.2016               |                   |            |  |  |
| <b>VENITURI totale,din<br/>care:</b>       | <b>21.642.577</b> |            |  |  |
| Venituri exploatare:                       | 21.242.332        |            |  |  |
| International                              | 21.046.815        |            |  |  |
| Provizioane=venit<br>neimp.                | 195.517           |            |  |  |
| Venituri financiare:                       | 400.245           |            |  |  |
| diferente de curs                          | 334.059           |            |  |  |
| dobanzi                                    | 31.540            |            |  |  |
| discount                                   | 34.646            |            |  |  |
| <b>CHELTUIELI totale,din<br/>care:</b>     | <b>16.986.868</b> |            |  |  |
| Cheltuieli exploatare:                     | 16.414.891        |            |  |  |
| International                              | 14.071.763        |            |  |  |
| Chelt.ajust.tva<br>cf.art.149,alin.5,lit.c | 380.583           | Chelt.ded. |  |  |
| Chelt.pv.activele<br>cedate                | 1.217.755         |            |  |  |
| Chelt.cu demolarea                         | 81.919            |            |  |  |
| Chel.expl.deprec.acti<br>v                 | 262.790           |            |  |  |
| Chelt.prov.clienti                         | 204.564           |            |  |  |
| <b>Chelt financiare</b>                    | <b>571.947</b>    |            |  |  |
| Dif.curs                                   | 329.017           |            |  |  |
| dobanzi                                    | 242.930           |            |  |  |
| <b>Rezultat expl.</b>                      | <b>4.827.441</b>  |            |  |  |
| <b>Rezultat financiar</b>                  | <b>-171.702</b>   |            |  |  |
| <b>Rezultat brut</b>                       | <b>4.655.739</b>  |            |  |  |
|                                            |                   |            |  |  |
|                                            |                   |            |  |  |



|                                        |                            |                             |                        |                       |
|----------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------|
| <b>Cheltuieli NEDEDUCTIBILE :</b>      | 413.258                    |                             |                        |                       |
| combustibil                            | 13.654                     |                             |                        |                       |
| piese de schim auto                    | 1.821                      |                             |                        |                       |
| minus inventar                         | 4.468                      |                             |                        |                       |
| Reparatii auto                         | 13.664                     |                             |                        |                       |
| Asigurari auto                         | 5.171                      |                             |                        |                       |
| Impozit auto                           | 7.013                      |                             |                        |                       |
| Amenzi penalit                         | 1.400                      |                             |                        |                       |
| Creante deb div.                       | 6.254                      |                             |                        |                       |
| Sponsoriz nede                         | 9.625                      |                             |                        |                       |
| Alte chelt.                            | 27.251                     |                             |                        |                       |
| Rezerva legala neded                   | 5.245                      |                             |                        |                       |
| Amort.neded.                           | 312.995                    |                             |                        |                       |
|                                        |                            |                             |                        |                       |
|                                        | <b>rez.curent contabil</b> | <b>CHELT. NEDEDUCTIBILE</b> | <b>REZULTAT FISCAL</b> | <b>DECLARATIA 101</b> |
|                                        |                            |                             |                        |                       |
| <b>PIERDERE CONTABILA 2011-CT.1171</b> | <b>19881636</b>            | <b>731896.94</b>            | <b>19149739.06</b>     | <b>19149739.06</b>    |
| <b>PERDERE CONTABILA 2012-CT.1171</b>  | <b>83553.41</b>            | <b>668897.76</b>            | <b>-585344.35</b>      | <b>18564394.71</b>    |
| <b>PROFIT CONTABIL 2013-CT.121</b>     | <b>1170739</b>             | <b>1246889</b>              | <b>2412628</b>         | <b>16151766.71</b>    |
| <b>REZULTAT REPORTAT 2013-CT.117</b>   | <b>18794450.41</b>         |                             |                        |                       |
| VENITURI NEIMPOZABILIE-2013            |                            | 5000                        |                        |                       |
| <b>PROFIT CONTABIL 2014</b>            | <b>3546626</b>             | <b>2262331</b>              | <b>5808957</b>         | <b>10,342,809.71</b>  |
| <b>REZ.CONT REPORTAT 2014=CT.117</b>   | <b>15247824.41</b>         |                             |                        |                       |
| <b>PROFIT CONTABIL 2015</b>            | <b>4056365</b>             | <b>751881.5</b>             | <b>4808246.5</b>       | <b>5,534,563.21</b>   |
| <b>REZ.REPORTAT 2015=117</b>           | <b>11191459.41</b>         |                             |                        |                       |
| <b>PROFIT CONTABIL 2016</b>            | <b>4.655.739</b>           | <b>413.258.50</b>           | <b>4.873.480,50</b>    | <b>661.082,71</b>     |
| Venituri neimpozab.                    | 195.517                    | -195.517                    |                        |                       |
| <b>REZ.CONT.REPORTAT 2016</b>          | <b>6.535.720.41</b>        |                             |                        |                       |
|                                        |                            |                             |                        |                       |
|                                        |                            |                             |                        |                       |
|                                        |                            |                             |                        |                       |

e. Cifra de afaceri:

-lei-

| Impartirea cifrei de afaceri pe segmente de activitati | Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2015 | Exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016 |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| HOTEL                                                  | 9.088.974                                          | 10.371.082                                         |
| RESTAURANT                                             | 8.566.570                                          | 10.469.850                                         |
| ALTE-CHIRII                                            | 293.342                                            | 151.290                                            |
| <b>Total</b>                                           | <b>17.948.886</b>                                  | <b>20.992.222</b>                                  |

-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 restaurantelor SC. 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.

La data de 24.03.2016, Consiliul de Administratie a decis rezilierea Contractului de management nr.183/30.01.2015.

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”,astfel in luna martie 2016 s-a fost facturat de SC ASTIN & T.B. SRL ,50% din suma de 431.089 lei, respectiv 215.545 lei, reprezentand depasirea indicatorilor contractuali prezentati. In anul 2016 societatea a mai platit „taxa de management” aferenta perioadei iunie-decembrie 2015 si ianuarie-martie 2016 in valoare de 491.030 lei.

Veniturile din exploatare in valoare de 21.046.814 lei, reprezinta

- activitatea hoteliera veniturile realizate au fost in suma de 10.305.544 lei,astfel:

|                                              |                |
|----------------------------------------------|----------------|
| -venituri din cazare                         | 9.273.847 lei  |
| - venituri inchiriere sali conferinta        | 408.093 lei    |
| - venituri din activitati agrement „bowling” | 213.268 lei    |
| - venituri din vanzari produse minibar       | 164.048 lei    |
| - alte venituri                              | 246.288 lei    |
| -activitatea de alimentatie publica          | 10.741.270 lei |

#### f. Stocuri

- lei -

| Stocuri                                    | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>31 decembrie 2015 | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>31 decembrie 2016 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Materii prime si materiale consumabile     | 132.186                                                  | 160.451                                                  |
| Stocuri in curs de aprovizionare           |                                                          |                                                          |
| Productie in curs de executie              |                                                          |                                                          |
| Produse                                    |                                                          |                                                          |
| Stocuri aflate la terti                    |                                                          |                                                          |
| Active biologice de natura stocurilor      |                                                          |                                                          |
| Marfuri                                    | 445.536                                                  | 421.333                                                  |
| Ambalaje                                   |                                                          |                                                          |
| Ajustari pentru deprecierea stocurilor (-) |                                                          |                                                          |
| <b>Total</b>                               | <b>577.722</b>                                           | <b>581.784</b>                                           |

#### g. Structura cheltuielilor

Cheltuieli de exploatare:

- Cheltuieli privind stocurile :

- lei -

| Natura                                     | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>31 decembrie 2015 | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>31 decembrie 2016 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Cheltuieli cu materiale de nat.ob.inventar | 998.705                                                  | 371.142                                                  |

|                                       |                  |                  |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Cheltuieli cu materialele consumabile | 580.670          | 655.630          |
| Cheltuieli cu combustibilii           | 28.584           | 27.308           |
| Cheltuieli cu marfuri                 | 2.807.147        | 3.181.669        |
| Cheltuieli cu energie-gaz-apa         | 971.023          | 1.072.299        |
| <b>Total</b>                          | <b>5.386.129</b> | <b>5.308.048</b> |

• Cheltuieli cu serviciile executate de terti :

-lei-

| Natura                                                 | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>31 decembrie 2015 | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>31 decembrie 2016 |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile              | 180.058                                                  | 106.265                                                  |
| Cheltuieli cu redevente, locatii de gestiune si chirii | 30.045                                                   | 21.801                                                   |
| Cheltuieli cu primele de asigurare                     | 92.214                                                   | 76.054                                                   |
| Cheltuieli cu colaboratorii                            | 12.024                                                   | 12.208                                                   |
| Cheltuieli privind comisiioane si onorarii             | 382.680                                                  | 506.262                                                  |
| Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate         | 3.623                                                    | 6.746                                                    |
| Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal        | 111.211                                                  | 151.469                                                  |
| Cheltuieli postale si de telecomunicatii               | 120.526                                                  | 135.014                                                  |
| Cheltuieli cu servicii bancare si asimilate            | 84.448                                                   | 104.076                                                  |
| Alte cheltuieli cu serviciile efectuate de terti       | 1.631.113                                                | 1.725.537                                                |
| <b>Total</b>                                           | <b>2.647.942</b>                                         | <b>2.845.432</b>                                         |

• Cheltuieli cu impozite si taxe :

- lei -

| Natura                                  | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>31 decembrie 2015 | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>31 decembrie 2016 |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Cheltuiala cu impozitul pe profit/venit | 0                                                        | 0                                                        |
| Alte cheltuieli cu impozite si taxe     | 460.391                                                  | 922.840                                                  |
| <b>Total</b>                            | <b>460.391</b>                                           | <b>922.840</b>                                           |

Nota: cresterea provine din ajustare TVA=380.583

Si taxe autorizatii constructii =101.908

• Cheltuieli cu personalul:

- lei -

| Natura                                                | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>31 decembrie 2015 | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>31 decembrie 2016 |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Cheltuieli cu salariile personalului                  | 1.706.657                                                | 2.371.325                                                |
| Cheltuieli cu tichetele de masa acordate salariatilor | 205.362                                                  | 248.798                                                  |

|                                      |                  |                  |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Cheltuieli privind protecția socială | 398.748          | 563.896          |
| <b>Total</b>                         | <b>2.310.767</b> | <b>3.184.018</b> |

- **Alte cheltuieli de exploatare:** -lei-

| Natura                                  | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>31 decembrie 2015 | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>31 decembrie 2016 |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Cheltuieli cu protecția mediului        | -                                                        | -                                                        |
| Pierderi și creanțe și debitori diversi | 5.003                                                    | 406.335                                                  |
| Despagubiri, amenzi și penalități       | 1.732                                                    | 1.400                                                    |
| Donații și subvenții                    | 3.632                                                    | 9.625                                                    |
| Cheltuieli privind activele cedate      | 17.813                                                   | 1.217.755                                                |
| Alte cheltuieli de exploatare           | 4.068                                                    | 108.813                                                  |
| <b>Total</b>                            | <b>32.248</b>                                            | <b>1.743.928</b>                                         |

Nota: 1.217.755 lei, reprezintă: 979.182 val. ramasa cladire demolata  
169.068 val. ramasa desfiintare parcare  
69.504 val. ramasa teren tenis Iz.Rece  
108.813 lei, reprezintă: 81.918 valoare demolare cladire

#### Cheltuieli financiare :

- lei -

| Natura                                             | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>31 decembrie 2015 | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>31 decembrie 2016 |
|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Pierderi din creanțe legate de participatii        |                                                          |                                                          |
| Cheltuieli privind investițiile financiare cedate  |                                                          |                                                          |
| Cheltuieli privind imobilizarile financiare cedate |                                                          |                                                          |
| Pierderi din investițiile pe termen scurt cedate   |                                                          |                                                          |
| Cheltuieli din diferente de curs valutar           | 518.501                                                  | 329.017                                                  |
| Cheltuieli privind dobanzile                       | 340.740                                                  | 242.930                                                  |
| Cheltuieli privind sconturile acordate             |                                                          |                                                          |
| Alte cheltuieli financiare                         |                                                          |                                                          |
| <b>Total</b>                                       | <b>859.241</b>                                           | <b>571.947</b>                                           |

- #### h. Onorariile platite auditorilor/cenzorilor și onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanță fiscală și alte servicii decât cele de audit

Societatea a platit în exercitiul financiar încheiat la 31.12.2016 onorarii către auditori pentru servicii de audit financiar aferente anului 2015, în suma de : 35.844 lei.

## a. Imprumuturi

- lei -

| Tipuri de imprumuturi | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>31 decembrie 2015 |                | Exercitiul financiar<br>incheiat la<br>31 decembrie 2016 |                |
|-----------------------|----------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|----------------|
|                       | pe termen scurt                                          | pe termen lung | pe termen scurt                                          | pe termen lung |
| Imprumuturi bancare   |                                                          | 9.671.118      |                                                          | 6.641.358      |
| 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 marea 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 restituirii 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 scaderului 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.

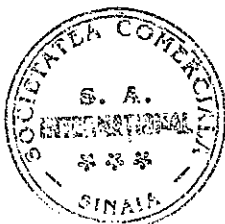
In exercitiu financiar 2016,s-a platit lunar rata creditului in valoare de 56.250 euro, respectiv 675.000 euro,echivalent in lei 3.031.920 lei,astfel valoarea facilitatii de credit la 31.12.2016 este de 1.462.500 euro echivalent in lei

Valoarea dobanzilor aferente creditului a fost de 76.718,70 euro,echivalent a 340.740 lei,in anul 2015,si in anul 2016 s-au platit dobanzi in valoare 52.110 euro,echivalent a 232.240 lei.

ADMINISTRATOR

DIRECTOR ECONOMIC

RUSANU ANCA DANIELA



AVRAM ADRIANA

