

RAPORT PENTRU TRIMESTRUL III 2018

TRATAMENT BALNEAR BUZIAS S.A.

Raport trimestrul III conform: Regulamentului CNVM nr. 5/2018

Pentru exercițiul financiar : **TRIMESTRUL III 2018**

Denumirea societății comerciale: **S.C. DE TRATAMENT BALNEAR BUZIAS S.A.**

Sediul social : **Buzias, str. Avram Iancu, Nr.12, Cam. 1, Parter, jud Timiș**

Nr. tel/fax : **0256-321060, 0256-321581**

Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului Timiș: **RO 1849307**

Număr de ordine la Registrul Comerțului Timiș: **J35/342/1991**

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **ATS-AeRO**

Capital social subscris și vărsat: **15.850.000 lei**

A. Indicatori economico-financiari

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichidității curente 1)	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	$\frac{1.642.105}{2.571.811} = 0,639$
2. Indicatorul gradului de îndatorare 2)	$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100$	$\frac{1.263.471}{26.512.669} = 4,766$
	$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100$	$\frac{1.263.471}{27.776.140} = 4,549$
3. Viteza de rotație a debitelor-clienți 3)	$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 270$	$\frac{683.743}{3.993.410} \times 270 = 46$
4. Viteza de rotație a activelor imobilizate 4)	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	$\frac{3.993.410}{28.008.668} = 0,143$

NOTE:

1) Oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

2) Exprimă eficacitatea managementului riscului de credit, indicând potențiale probleme de finanțare, de lichiditate, cu influențe în onorarea angajamentelor asumate. Capital împrumutat = Credite peste 1 an
Capital angajat = Capital împrumutat + Capital propriu

3) Exprimă eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate.

4) Exprimă eficacitatea managementului activelor imobilizate, prin examinarea cifrei de afaceri (pentru societățile de investiții financiare, valoarea veniturilor activității curente) generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

B. Alte informații

1. Prezentarea evenimentelor importante care s-au produs în perioada 01.01.2018-30.09.2018 și impactul pe care acestea îl au asupra poziției financiare.

Principalele servicii efectuate de societate sunt: tratament balnear, cazare, alimentație publică.

Societatea este dependentă într-o măsură semnificativă de un client important CNPP București, iar reducerea volumului de servicii contractat pentru anul 2018 la mai puțin de jumătate, respectiv scăderea cu 52 % față de anul precedent, are o influență negativă semnificativă asupra cifrei de afacerii a anului curent. Astfel față de un volum contractat în anul 2017 cu CNPP București de 4.004.616 lei, în anul 2018 volumul contractat a fost de 2.068.800 lei, respectiv cu o valoare cu 1.935.816 lei mai mică față de anul precedent.

2. Descrierea generală a poziției financiare și a performanțelor aferente trimestrului III 2018.

Situația patrimonială la 30.09.2018, comparativ cu 30.09.2017:

Elemente de bilanț	30.09.2017	30.09.2018
ACTIVE IMOBILIZATE	27.156.081	28.008.668
Imobilizări necorporale	26.109	22.212
Imobilizări corporale	27.123.807	28.008.668
Imobilizări financiare	6.165	6.165
ACTIVE CIRCULANTE	2.161.508	1.642.105
Stocuri	72.796	65.151
Creanțe	1.325.681	1.331.075
Casa și cont. la bănci	763.031	245.879
CHELTUIELI IN AVANS	43.322	109.034
DATORII SUB 1 AN	3.019.902	2.571.811
DATORII PESTE 1 AN	1.163.471	654.515
PROVIZIOANE	20.812	20.812
VENITURI IN AVANS	-	-
CAPITAL SI REZERVE	22.748.905	24.671.513
Capital subscris varsat	15.850.000	15.850.000
PRIME DE CAPITAL	2.062.723	2.062.723
REZERVE DIN REEVALUARE	4.526.835	6.449.443
REZERVE	309.347	309.347
PROFITUL/PIERDEREA REPORTATA	2.142.508	3.023.118
PROFITUL/PIERDEREA CURENTA	265.313	-1.181.962
CAPITALURI PROPRII	25.156.726	26.512.669

Imobilizările corporale au crescut față de anul 2017, în principal datorită reevaluării la 31.12.2017 și a achizițiilor din cursul anului, iar capitalurile proprii au crescut datorită creșterii rezervelor din reevaluare înregistrate.

RAPORT TRIMESTRUL III TRATAMENT BALNEAR BUZIAS

Situația financiară a societății la 30.09.2018, comparativ cu realizările la 30.09.2017 se prezintă sintetic astfel:

Indicator	- lei -	
	30.09.2017	30.09.2018
VENITURI DIN EXPLOATARE	6.008.435	4.630.021
Cifra de afaceri neta	4.676.128	3.993.410
CHELTUIELI DIN EXPLOATAR din care:	5.651.737	5.692.317
- Amortizare	1.118.172	1.183.607
PROFIT DIN EXPLOATARE	356.698	-1.062.296
Venituri financiare	625	240
Cheltuieli financiare	92.010	68.177
PROFIT/PIERDERE FINANCIARĂ	-91.385	-67.937
Venituri totale	6.009.060	4.630.261
Cheltuieli totale	5.692.018	5.760.494
PROFIT BRUT	317.042	-1.130.233
Impozit profit	-	-
Impozit specific	51.729	51.729
PROFIT NET	265.313	-1.181.962

Cifra de afaceri a înregistrat o scădere cu 14,60% față de anul 2017, iar veniturile totale au scăzut cu 22,94 %. Scăderea cifrei de afaceri se datorează reducerii cu 52 % față de anul precedent a serviciilor contractate cu CNPP. Cheltuielile totale s-au menținut la același nivel.

Rezultatul financiar negativ este influențat semnificativ de dobanzile platite la creditele de investiții contractate în exercitiile financiare precedente.

Informațiile financiare aferente trimestrului III 2018 nu au fost auditate.

Presedinte,

Ioan MANEA

