

**Raportul**  
**Directorului General**  
**privind activitatea societății pe anul 2018 și evaluarea acestuia în Consiliul de Administrație**

Societatea a fost înființată în anul 1999 prin H.G. nr. 348/1999, modificată și completată cu H.G. nr. 766/1999 prin preluarea unei părți din activul și pasivul Regiei Autonome RASIROM – Unitatea de Producție și Prestări Servicii Pelendava Craiova, acționar unic fiind Fondul Proprietății de Stat, devenit ulterior Autoritatea pentru Privatizarea și Administrarea Participațiilor Statului. Prin Legea nr. 276/2001 pachetul de acțiuni a fost transferat la Ministerul Turismului. Prin H.G. nr. 316/2002, acțiunile deținute de stat (Ministerul Turismului) la societatea Parc – Turism SA Craiova au fost transferate, cu titlu gratuit, în proprietatea privată a Județului Dolj, Consiliul Județean Dolj fiind persoana juridică de drept public care exercită toate drepturile ce decurg în calitate de acționar unic în numele Județului Dolj.

PARC - TURISM S.A. este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub numărul J16/445/1999, având cod unic de înregistrare nr. RO 11940770.

Funcționează ca o societate pe acțiuni conform Legii nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare, având ca obiect de activitate alimentație publică și prestații hoteliere și se realizează prin unitățile Restaurant Flora, Restaurant Parc și Hotel Parc și este autofinanțată sută la sută.

În cursul anului 2018, conducerea societății a fost delegată unuia dintre administratori, acesta devenind astfel administrator executiv și director general, respectiv Constantin Răducănoiu, conform Contractului de mandat nr. 848/01.08.2017 încheiat cu Consiliul de Administrație.

Lunar, Directorul General, a prezentat în ședințele Consiliului de Administrație, potrivit prevederilor Legii 31/1990 republicată, o serie de aspecte referitoare la realizarea obiectivelor strategice aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor privind dezvoltarea și modernizarea activității societății, pe baza programului propus pentru anul 2018, execuția bugetului de venituri și a programului de investiții și reparații aprobate.

În activitatea curentă, Directorul General a avut permanent în vedere respectarea Regulamentului de Organizare și Funcționare și a Regulamentului Intern, precum și controlul managerial intern. Periodic s-au desfășurat ședințe operative cu factorii responsabili din societate. Au fost luate decizii pentru reglementarea tuturor aspectelor care vizează activitatea specifică.

Capitalul social subscris și vărsat la data de 31.12.2018 este de 9551625 lei, reprezentând 76413 acțiuni, la o valoare nominală de 125,00 lei/acțiune, fiind deținut de acționari astfel:

- Consiliul Județean Dolj, persoană juridică de drept public, care exercită drepturile ce decurg în calitate de acționar, în numele Județului Dolj – deține un număr de 76405 acțiuni, cu valoarea nominală de 125 lei/acțiune și o valoare totală de 9550625 lei, reprezentând 99,99% din capitalul social subscris și vărsat.
- Societatea pentru Lucrări de Drumuri și Poduri Dolj SA – deține un număr de 8 acțiuni, cu o valoare nominală de 125 lei/acțiune și o valoare totală de 1000 lei, reprezentând 0,01 % din capitalul social subscris și vărsat.

În conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990, Legea societăților republicată, cu modificările și completările ulterioare, art. 10 alin.3, ”Numărul acționarilor în societățile pe acțiuni nu poate fi mai mic de 2”. Pentru aplicarea acestei prevederi, în luna februarie, conform HCJ Dolj nr. 52/15.02.2018 și Hotărârii AGA nr. 1/28.02.2018, s-a aprobat vânzarea de către Consiliul Județean Dolj a 8 acțiuni nominative către Societatea pentru Lucrări de Drumuri și Poduri Dolj SA, aceasta devenind al doilea acționar.

În conformitate cu bilanțul încheiat la data de 31.12.2018, situația comparativă privind principalele posturi bilanțiere se prezintă după cum urmează:

- lei -

| Nr. crt. | Denumire element    | 2017            | 2018            | Diferențe     |
|----------|---------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 1        | Active imobilizate  | 10394460        | 10881281        | 486821        |
| 2        | Active circulante   | 2220220         | 1848418         | -371802       |
| 3        | Cheltuieli în avans | 11788           | 13297           | 1509          |
|          | <b>Total active</b> | <b>12626468</b> | <b>12742996</b> | <b>116528</b> |
| 4        | Datorii curente     | 229515          | 275376          | 45861         |
| 5        | Subvenții           | 1916            | 1689            | -227          |
| 6        | Venituri în avans   | 34312           | 14239           | -20073        |
| 7        | Capitaluri proprii  | 12360725        | 12451692        | 90967         |
|          | <b>Total pasive</b> | <b>12626468</b> | <b>12742996</b> | <b>116528</b> |

La sfârșitul anului 2018, societatea a înregistrat o creștere a patrimoniului cu suma de 116528 lei.

### 1) Activitatea economico-financiară

În ceea ce privește anul 2018, societatea și-a desfășurat activitatea în baza bugetului de venituri și cheltuieli aprobat prin Hotărârea AGA nr. 2/10.04.2018 și a Planului de administrare aprobat prin Hotărârea AGA nr. 5/05.07.2017.

Situațiile financiare aferente anului 2018 au fost întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate și OMFP 10/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raporturilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Exprimată în cifre, situația economico-financiară la finele anului 2018, se prezintă după cum urmează:

| Nr. crt. | Explicații                    | Prevederi lei | Realizat lei  | Indice de realizare % |
|----------|-------------------------------|---------------|---------------|-----------------------|
| 1        | Venituri din exploatare       | 2960000       | 3241278       | 109,50                |
| 2        | Cheltuieli din exploatare     | 2847000       | 3068563       | 107,78                |
|          | <b>Profit / pierdere</b>      | <b>113000</b> | <b>172715</b> | <b>152,85</b>         |
| 3        | Venituri financiare           | 10000         | 29970         | 299,70                |
| 4        | Cheltuieli financiare         |               |               |                       |
|          | <b>Profit / pierdere</b>      | <b>10000</b>  | <b>29970</b>  | <b>299,70</b>         |
| 5        | Venituri totale               | 2970000       | 3271248       | 110,14                |
| 6        | Cheltuieli totale             | 2847000       | 3068563       | 107,78                |
|          | <b>Profit brut / pierdere</b> | <b>123000</b> | <b>202685</b> | <b>164,78</b>         |
| 7        | Impozit specific/profit       | 111000        | 111718        | 100,64                |
|          | <b>Profit net / pierdere</b>  | <b>12000</b>  | <b>90967</b>  | <b>758,05</b>         |

Referitor la structura veniturilor totale, ponderea lor este dată de veniturile din alimentație publică în sumă de 2337141 lei cu un procent de 71,44 %, urmate de cele din prestări servicii (cazare, comisioane, chirii, taxă parcare, etc.) în valoare 874578 lei cu un procent 26,74 %.

În ceea ce privește cheltuielile, în structură, ponderea este dată de cheltuielile cu stocurile în sumă de 1483892 lei (materiale, obiecte de inventar = 147510 lei; utilități (energie, apă, gaze naturale, salubritate) = 210611 lei; costul mărfurilor = 1125771 lei), cu un procent de 48,35 %, urmate de cheltuielile cu personalul în sumă de 1141353 lei cu un procent de 37,20 %.

Comparând indicatorii programați cu cei realizați, pe anul 2018 se constată că, la capitolul venituri, acestea au fost realizate în procent de 110,14 %, cu o creștere de 301248 lei, iar la cel de cheltuieli în procent de 107,78 %, cu o creștere de 221563 lei, rezultând un profit brut de 202685 lei, față de profitul programat, în sumă de 123000 lei cu procentul de 164,68%.

Totodată, au fost înregistrate venituri financiare în sumă de 29970 lei care provin din dobânzile încasate la disponibilitățile bănești din conturile de la bănci în sumă de 24476 lei, precum și de reducerile financiare (discount-uri) acordate de furnizorii de materii prime, materiale și mărfuri în valoare de 5494 lei.

**În conformitate cu prevederile Legii 170/2016 privind impozitul specific unor activități și OMFP nr. 264 / 2017 pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a acestei legi, pentru anul 2018, Parc – Turism SA a datorat bugetului de stat un impozit în valoare de 110808 lei, din care:**

- semestrul I – 2018 **55404 lei**

- semestrul II – 2018 **55404 lei**

**In structură, pe feluri de activități, calculul acestuia se prezintă după cum urmează:**

**I. Complex Hotelier: Hotel-Restaurant Parc**

**Cod CAEN 5510 – Hoteluri și alte facilități de cazare **24840 lei****

**II. Terasă Restaurant Parc**

**Cod CAEN 5610 – Restaurante **16254 lei****

**III. Bar de zi Restaurant Parc**

**Cod CAEN 5630 – Baruri și alte activități de servire a băuturilor **6399 lei****

**IV. Restaurant Flora**

**Cod CAEN 5610 – Restaurante **63315 lei****

**Determinarea acestui tip de impozit a avut la bază o serie de coeficienți și variabile în funcție de rangul localității – pol de creștere, suprafață utilă, sezonabilitate, număr de stele pentru activitatea de cazare.**

Pentru determinarea impozitului pe profit s-a avut în vedere faptul că în anul 2018 s-au realizat venituri care nu se regăsesc în codurile CAEN aferente calculului impozitului specific în valoare de 109269 lei, cu o pondere de 0,0334% în total venituri și cheltuieli aferente 102490 rezultând un profit brut de 6779 lei.

La acesta au fost calculate rezerve legale de 5% în valoare de 339 lei și a fost acoperită pierderea fiscală de 748 lei din anul 2017, rezultă un impozit pe profit de 910 lei.

În ceea ce privește încadrarea în limitele maxime de deductibilitate a unor cheltuieli stabilite prin Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, Legea bugetului de stat pe anul 2018 și a contractului colectiv de muncă, situația se prezintă astfel:

| Nr. crt. | Denumire cheltuială     | Limita maximă conform legislației | Sumă angajată lei |
|----------|-------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| 1        | Cheltuieli sponsorizare | -                                 | -                 |
| 2        | Cheltuieli de protocol  | -                                 | -                 |
| 3        | Cheltuieli sociale      | 15000                             | 4423              |

Notă: Cheltuielile cu acțiunile sociale au avut următoarele destinații:

- sume în bani acordate copiilor minori cu ocazia sărbătorilor de iarnă **2550 lei**

- ajutor de înmormântare **1873 lei**

## **2) Cu privire la repartizarea profitului**

În conformitate cu Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal și Ordonanța nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile comerciale cu capital integral de stat, Consiliul de Administrație al societății propune spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor la Parc – Turism SA Craiova ca profitul net, înregistrat la data de 31.12.2018, în sumă de 90967 lei, să fie repartizat după cum urmează:

- Rezerve legale **10134 lei**

- Acoperirea pierderii contabile din anul precedent **80833 lei**

### 3) Cu privire la obligații, debite și creanțe

Conform evidenței contabile analitice și sintetice și a soldurilor din balanța de verificare încheiată la 31.12.2018, situația obligațiilor față de bugetul de stat, bugetul fondurilor speciale și bugetul local, se prezintă astfel:

- lei -

| Nr. crt. | Denumire obligație                                       | Sume cumulate datorate la 31.12.2018 | Viramente efectuate | Sold          | Termen scadent |
|----------|--|--------------------------------------|---------------------|---------------|----------------|
| 1.       | Contrib. la asigurări sociale – asigurați                | 278480                               | 247989              | 30491         | 25.01.2019     |
| 2.       | Contrib. la asigurări sociale – angajator                | 107999                               | 96216               | 11783         | 25.01.2019     |
| 3.       | Contrib. asiguratorie pentru muncă                       | 24681                                | 22018               | 2663          | 25.01.2019     |
|          | <b>Total buget asigurări sociale și fonduri speciale</b> | <b>411160</b>                        | <b>366223</b>       | <b>44937</b>  |                |
| 4.       | Impozit pe venituri din salarii                          | 62009                                | 54725               | 7284          | 25.01.2019     |
| 5.       | Impozit profit   | 910                                  | 0                   | 910           | 25.03.2019     |
| 6.       | Impozit specific   | 110808                               | 55404               | 55404         | 25.01.2019     |
| 7.       | Taxă pe valoarea adăugată                                | 44738                                | 44738               | 0             |                |
|          | <b>Total bugetul de stat</b>                             | <b>218465</b>                        | <b>154867</b>       | <b>63598</b>  |                |
| 8.       | Impozit pe clădiri                                       | 80026                                | 80026               | 0             |                |
| 9.       | Impozit pe teren   | 6118                                 | 6118                | 0             |                |
| 10.      | Taxă afișaj – reclamă                                    | 256                                  | 256                 | 0             |                |
| 11.      | Impozit mijloace de transport                            | 675                                  | 675                 | 0             |                |
| 12.      | Taxă parcare   | 120                                  | 120                 | 0             |                |
| 13.      | Taxa autoriz. alim. publică                              | 6300                                 | 6300                | 0             |                |
| 14.      | Taxă hotelieră   | 12964                                | 12240               | 724           | 10.01.2019     |
|          | <b>Total bugetul local</b>                               | <b>106459</b>                        | <b>105735</b>       | <b>724</b>    |                |
|          | <b>TOTAL GENERAL</b>                                     | <b>736084</b>                        | <b>626825</b>       | <b>109259</b> |                |

Obligațiile fiscale aferente lunii decembrie 2018, cu termen de decontare, conform legislației în vigoare, în luna ianuarie, respectiv martie, în valoarea totală de 109259 lei au fost achitate integral la termenele scadente.

Datoriile față de furnizori, din activitatea curentă de exploatare, la 31.12.2018 în sumă de 32189 lei, se prezintă astfel :

|              |           |
|--------------|-----------|
| - utilități  | 29999 lei |
| - mărfuri    | 1500 lei  |
| - alte plăți | 690 lei   |

Precizăm că aceste obligații curente au fost achitate în conformitate cu termenele stabilite prin contracte sau menționate pe facturi.

Pentru creanțele comerciale, în sumă de 18396 lei, cu excepția celor prezentate la capitolul litigii, precizăm că acestea reprezintă clienți curenți, rezultați din facturarea contravalorii serviciilor prestate, aferente lunii decembrie 2018 și au fost încasate la termenele scadente.

### 5) Indicatori economico – financiari

Situația principalilor indicatori economico – financiari realizați în anul 2018 se prezintă după cum urmează :

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1848418}{275376} = 6,71$$

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1794799}{275376} = 6,52$$

Rata rapida exprima capacitatea firmei de a-si onora obligatiile pe termen scurt prin transformarea celor mai lichide active curente in cash (doar din numerar si echivalenti sau din creante).

Un nivel minim general acceptabil e de 0,8

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \text{nu a fost cazul (societatea nu are angajate imprumuturi)}$$

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \text{nu a fost cazul}$$

3. Indicatori de activitate:

a) Viteza de rotație a debitelor – clienți , calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale, exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{80053}{3211719} \times 365 = 9,01 \text{ zile}$$

b) Viteza de rotație a creditelor – furnizori, aproximeaza numarul de zile de creditare pe care societatea il poate obtine de la furnizorii sai comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{43885}{3211719} \times 365 = 4,99 \text{ zile}$$

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

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Imobilizări corporale}} = \frac{3211719}{10881281} = 0,30$$

d) Cheltuieli la 1000 lei venituri (*programat 959 lei*)

$$\frac{\text{Cheltuieli totale}}{\text{Venituri totale}} \times 1000 = \frac{3068563}{3271248} \times 1000 = 938 \text{ lei;}$$

f) Viteza de rotatie a activelor totale- evalueaza eficacitatea managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active .

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{3211719}{12742996} = 0,25$$

g) Productivitatea muncii (**programat 49333 lei**)

$$\frac{\text{Venituri din exploatare}}{\text{Nr. mediu personal}} = \frac{3241278}{34} = 95332 \text{ lei}$$

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

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

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{202685}{12451692} = 0,016$$

5. Marja brută din vânzări

$$\frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{172715}{3211719} \times 100 = 5,37$$

#### 6) Cu privire la indicatorii de performanță financiari și nefinanciari pentru anul 2018

În conformitate cu Planul de administrare pentru perioada 2017 – 2020 și a bugetului de venituri și cheltuieli, în anul 2018 au fost programați și s-au realizat indicatori de performanță financiari și nefinanciari, după cum urmează:

| Nr. crt.                           | Denumire indicator                            | Programat lei | Realizat lei | Indice de realizare % |
|------------------------------------|---|---------------|--------------|-----------------------|
| <b>I. Indicatori financiari</b>    |   |               |              |                       |
| 1                                  | Venituri totale (lei)                         | 2970000       | 3271248      | 110,14                |
| 2                                  | Cheltuieli totale (lei)                       | 2847000       | 3068563      | 107,78                |
| 3                                  | Profit brut (lei)                             | 123000        | 202845       | 164,93                |
| 4                                  | Cheltuieli cu investițiile (lei)              | 805000        | 679172       | 84,37                 |
| 5                                  | Număr mediu personal                          | 60            | 34           | 0                     |
| 6                                  | Productivitatea muncii pe total pers. mediu   | 49333         | 95332        | 193,24                |
| 7                                  | Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale | 959           | 938          | 97,81                 |
| <b>II. Indicatori nefinanciari</b> |   |               |              |                       |
| 1                                  | Media de apreciere pe booking.com-minim       | 8,2           | 8,5          | 103,66                |
| 2                                  | Număr turiști cazați - peste                  | 10200         | 11813        | 115,82                |
| 3                                  | Din care străini - peste                      | 1100          | 1805         | 164,09                |
| 4                                  | Grad de ocupare/cameră - peste                | 58            | 75,27        | 129,78                |

**Din analiza datelor prezentate rezultă că toți indicatorii de performanță financiari și nefinanciari au fost realizați și depășiți în totalitate, fapt pentru care se propune spre aprobare Csiliului de Administrație acordarea remunerației variabile în sumă brută de 9075 lei, directorului general, conform contractului de mandat nr. 848/01.08.2017.**

**Prin bugetul de venituri și cheltuieli al anului 2018 au fost programate cheltuieli cu investițiile în valoare de 805000 lei . Obiectivele de investiții aferente anului 2018 au fost integral realizate din surse**

proprii, obținându-se, datorită negocierilor avute pe obiective de investiții față de prețul pieții estimat, o economie de cheltuieli de natură investițională în sumă de 125828 lei, sumă ce va fi folosită, în completare, ca sursă proprie de finanțare pentru demararea lucrărilor de modernizare de la imobilul - Clădire Hotel – Restaurant Parc pentru anul 2019. Totodată, la aceasta s-a adăugat și suma de 210000 lei estimată pentru investiții 2019 prevăzută în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2018, până la aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2019.

## 7) Cu privire la investiții, dotări cu obiecte de inventar

### A. Investiții

679172 lei

În cursul anului 2018 s-au realizat următoarele investiții de natura imobilizărilor corporale și necorporale:

| Nr. crt. | Denumire obiectiv investiție  | Valoare fără TVA lei |
|----------|---|----------------------|
| 1        | Amenajare și modernizare Sală parter Restaurant Flora + Reamenajare Salonul galben + Salonul albastru + Extindere și modernizare Toalete clienți parter Restaurant Flora total, din care: | <b>470006</b>        |
|          | <i>a. Lucrări construcții conform contract total, din care:</i>   | 419157               |
|          | - Situația 1 de plată   | 98738                |
|          | - Situația 2 de plată   | 170522               |
|          | - Situația 3 de plată   | 157                  |
|          | - Situația 4 de plată   | 100513               |
|          | - Situația 5 de plată   | 16529                |
|          | - Situația 6 de plată   | 23585                |
|          | - Situația 7 de plată   | 6812                 |
|          | - Situația 8 de plată   | 2301                 |
|          | <i>b. Alte cheltuieli total, din care:</i>  | 34848                |
|          | - Uși din lemn rășinos salon galben+albastru  | 16988                |
|          | - Chiuvetă inox bar sală parter   | 1142                 |
|          | - Oglinzi toalete parter  | 3378                 |
|          | - Corpuri iluminat saloane + toalete  | 5064                 |
|          | - Corpuri iluminat bucătărie  | 1842                 |
|          | - Ferestre toalete bărbați parter   | 2054                 |
|          | - Piciorușe inox blaturi toalete parter   | 250                  |
|          | - Curățat și încărcat aparate de aer condiționat  | 2450                 |
|          | - Carotat beton toalete saloane etaj II   | 300                  |
|          | - Accesorii chiuvetă  | 564                  |
|          | - Aerisitoare toalete parter  | 645                  |
|          | - Aerisitoare toalete salon galben+albastru   | 105                  |
|          | - Oglinzi toalete etaj II   | 66                   |
|          | <i>c. Lucrări proiectare</i>  | 7000                 |
|          | <i>d. Diriginte de șantier</i>  | 9000                 |
|          | <b>DOTĂRI</b>   |                      |
| 1        | Ansamblu perdele și draperii sala mică  | 5297                 |
| 2        | Ansamblu perdele și draperii saloane  | 3133                 |
| 3        | Mochetă saloane protocol  | 8349                 |
| 4        | Set scaune 502 buc.   | 67490                |
| 5        | Set mese  | 13571                |
| 6        | Mobilier toalete parter Restaurant Flora  | 5840                 |
| 7        | Set veselă porțelan + tacâmuri inox + pahare sticlă   | 7807                 |
| 8        | Set mobilier saloane  | 2840                 |
| 9        | Set scaune protocol – 50 buc.   | 9454                 |
|          | <b>Total Dotări</b>   | <b>123781</b>        |

| ALTE DOTĂRI (IMOBILIZARI) |   |              |
|---------------------------|---|--------------|
| 1                         | Amenajare și modernizare bucătărie Restaurant Parc total, din care: | 28545        |
| 2                         | Renovare terasă deasupra depozit Flora total, din care:             | 19428        |
| 3                         | Sistem aer condiționat Restaurant Flora                             | 11588        |
| 4                         | Sistem aer condiționat Restaurant Parc                              | 7672         |
| 5                         | Mașină de gheață  | 2833         |
| 6                         | Laptop cu măsuță și scaun   | 3414         |
| 7                         | Program informatic recepție hotel                                   | 2329         |
| 8                         | Mașină de spălat rufe   | 2899         |
| 9                         | Sistem video camere TV – completare Hotel Parc                      | 3022         |
| 10                        | Sistem video TV saloane – Restaurant Flora                          | 3655         |
|                           | <b>Total Alte dotări (imobilizări)</b>                              | <b>85385</b> |

**B. Dotări cu obiecte de inventar în valoare de 15232 lei**, din care: carafe - 8 buc. - 44 lei; compotiere - 38 buc. - 213 lei; mixer vertical - 2 buc. - 151 lei; cratita inox - 1 buc. - 206 lei; semioala inox - 1 buc. - 184 lei; oale inox - 3 buc. - 284 lei; tigai inox - 5 buc. - 310 lei; polonic inox - 1 buc. - 34 lei; spumiere - 2 buc. - 49 lei; boluri - 6 buc. - 243 lei; teluri amestec - 2 buc. - 61 lei; rassel inox - 1 buc. - 797 lei; masă inox - 2 buc. - 1890 lei; clește orez - 2 buc. - 121 lei; pahare cu picior - 310 buc. - 989 lei; case de marcat cu memorie electronică - 3 buc. - 2647 lei; cuțite decojit - 2 buc. - 28 lei; cupe quadrata - 6 buc. - 43 lei; cupe pagodă - 6 buc. - 29 lei; pahare conice - 24 buc. - 16 lei; cos friteuză - 1 buc. - 101 lei; cupe sodo transparente - 4 buc. - 84 lei; pahare whisky - 150 buc. - 465 lei; ornamente plastic - 6 buc. - 681 lei; flori ornamentale - 21 buc. - 538 lei; coșuri inox - 7 buc. - 402 lei; coșuri gunoi - 2 buc. - 55 lei; termos - 4 buc. - 267 lei; oliviere inox - 4 buc. - 47 lei; aparat aer conditionat - 1 buc. - 1101 lei; frigider - 2 buc. - 924 lei; drapel - 2 buc. - 126 lei; imprimantă - 2 buc. - 1100 lei; pistol lipit - 1 buc. - 48 lei; curățitor cu presiune Paxton - 1 buc. - 319 lei; rotopercutantă Bosch - 1 buc. - 294 lei; alte valori de natura obiectelor de inventar - 341 lei.

#### **8) Cu privire la resurse umane**

La sfârșitul anului 2018, Parc – Turism S.A. a avut un număr de 37 salariați, din care 35 salariați cu contract individual de muncă pe perioadă nedeterminată și 2 salariați cu contract de muncă pe perioadă determinată cu timp parțial de muncă.

Sub aspectul pregătirii, din totalul de salariați cu contract de muncă, situația se prezintă astfel:

- 12 persoane cu studii superioare,
- 23 persoane cu studii medii,
- 2 persoane necalificate

Precizăm că în anul 2018 personalului nu i s-au acordat creșteri salariale, cu excepția persoanelor care intră sub incidența reglementărilor referitoare la salariul de bază minim brut pe țară garantat în plată.

#### **9) Cu privire la sistemul integrat de management al calității și siguranței alimentului și a sistemului de control intern managerial**

În luna mai 2018 s-a efectuat, conform contractului încheiat cu SRAC – CERT SRL București, auditul de supraveghere și trecerea la sistemul integrat ISO 9001 - 2015 și ISO 22000 - 2005.

S-a constatat buna funcționare a sistemului și respectarea tuturor cerințelor standardelor implementate. Nu au existat reclamații de la clienți, iar evaluarea satisfacției clienților s-a ridicat la un nivel înalt. Aceste rezultate au determinat o creștere a competitivității Parc - Turism S.A. Craiova și a șanselor sale de succes în mediul concurențial actual.

În cadrul societății există implementat un sistem de control intern managerial, care este prezent pe toate palierele de activitate ale societății și se manifestă sub forma autocontrolului, controlului în lanț și a controlului ierarhic.

Atribuțiile controlului intern managerial ce se exercită în societate, fără să se limiteze la acestea, sunt:

- examinarea legalității, regularității și conformității;



- supravegherea funcționării sistemelor de fundamentare a deciziei, planificării, prognozării și organizării și coordonării;
- evaluarea eficienței și eficacității cu care sistemele de conducere și de execuție, la nivelul societății, utilizează resursele financiare, umane și materiale pentru îndeplinirea obiectivelor și obținerea rezultatelor stabile.

## 10) Cu privire la litigiile societății

La data de 31.12.2018, Parc – Turism SA se înregistrează cu următoarele creanțe litigioase:

1. Fotbal Club Universitatea Craiova, dosar 12049/63/2007, Tribunalul Brașov, Secția a II-a Civilă de Contencios Administrativ și Fiscal, pentru suma de 14049 lei, reprezentând prestații de alimentație publică și cazare conform contractului de prestări turistice nr. 831/06.08.2013, respectiv factura seria PTCVF nr. 0015384/12.08.2013, pentru care s-a procedat ulterior la înscrierea în Tabelul suplimentar al creditorilor Fotbal Clubului Universitatea Craiova.
2. CFR IRLU București, dosar 28428/3/2014, Tribunalul București, Secția a VII-a Civilă, pentru suma de 440 lei, reprezentând servicii de cazare conform facturii seria PTCVF nr. 0009220/30.06.2014, pentru care s-a solicitat înscrierea la masa credală prin depunerea cererii de admitere de creanțe.
3. Perfect Tour SRL București, dosar 15349/3/2016, Tribunalul București, Secția a VII-a Civilă, pentru suma de 1358 lei, reprezentând contravaloarea facturilor seria PTCVF nr. 011698/07.12.2015, seria PTCVF nr. 011549/18.12.2015 și seria PTCVF nr. 011580/28.12.2015 constând în servicii de cazare și alimentație publică, a fost depusă la începutul anului 2017, cererea de înregistrare a creanțelor în tabelul preliminar.  
Menționăm că aceștia se află în procedura de insolvență, iar debitele respective sunt publicate în buletinele procedurilor de insolvență.
4. Dosar nr. 19727/215/2017, Judecătoria Craiova, obiect: Hotărâre pentru recuperarea cheltuielilor în cuantum de 242,76 lei ce reprezintă obligarea pârâtului Constantinescu Victor Cristian la plata dobânzii debitului (de 2950 lei) în sumă de 31,26 lei și 211,50 lei taxă de timbru. Societatea Parc-Turism SA a solicitat completarea acestei hotărâri și cu suma de 450 lei + TVA, onorariu de avocat, cu termen 16.04.2018, fiind admisă cererea noastră. La această dată suntem în procedura de executare a debitorului.
5. Dosar nr. 10696/63/2014\* în care Parc – Turism SA Craiova, UAT Dolj, Președintele Consiliului Județean Dolj și Consiliul Județean Dolj au calitatea de intimat în proces cu Gruia Ionel în calitate de apelant la Curtea de Apel Craiova, cu termen 11 septembrie 2018. Apelantul solicită o suprafață de 505 mp teren în incinta Parc – Turism SA Craiova conform Legii nr. 10/2001.  
Dosar nr. 1984/1/2018, Înalta Curte de Casație și Justiție, având ca obiect strămutare dosar Curtea de Apel Craiova, în care Parc –Turism SA are calitatea de intimat, iar Gruia Ionel are calitatea de petent, cu termen 25 septembrie 2018. În prezent, procesul a fost strămutat la Curtea de Apel Timișoara.
6. Dosar nr. 852/54/2017, în recurs, la Înalta Curte de Casație și Justiție în care Parc – Turism SA Craiova are calitatea de reclamant iar Ministerul Finanțelor Publice și Direcția Regională a Finanțelor Publice Craiova are calitatea de pârât, privind anulare act administrativ și obținerea cheltuielilor de judecată, cu termen 05.02.2019.  
Curtea de Apel Craiova a dat câștig de cauză Parc – Turism SA Craiova urmând a se judeca recursul pârâtelor la ICCJ, procesul fiind în fază de filtru.
7. Dosar nr. 312/54/2018, Înalta Curte de Casație și Justiție, Secția Contencios și Administrativ, recurs anulare act administrativ ANAF, intimat Parc – Turism SA.

## **11) Cu privire la principalele obiective privind managementul riscului:**

### ***Riscul de credit***

Riscul de credit se refera la riscul ca o terta parte sa nu isi respecte obligatiile contractuale, provocand astfel pierderi financiare societatii. În acest sens, societatea a adoptat o politica de a efectua tranzactii doar cu parti de incredere si de a obtine suficiente garantii.

Creantele comerciale privind prestările de servicii și livrările de bunuri constau în principal, din clienti autohtoni, încasarea contravalorii acestora efectuându-se într-un procent foarte mare cu numerar.

### ***Risc de lichiditate***

Responsabilitatea finala pentru gestionarea riscului de lichiditate apartine conducerii executive, care are construit un cadru corespunzator de gestionare a riscurilor de lichiditate cu privire la asigurarea fondurilor societatii pe termen scurt, mediu si lung si la cerintele privind gestionarea lichiditatilor.

Societatea gestioneaza riscurile de lichiditati prin mentinerea unor rezerve adecvate, prin monitorizarea continua a eficientei fluxurilor de numerar reale si prin punerea in corespondenta a profilurilor de scadenta a activelor si datoriilor financiare.

### ***Gestionarea riscurilor valutare***

Riscul valutar este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze din cauza variatiilor cursului de schimb valutar.

Societatea efectueaza un număr foarte mic de tranzactii denominate in diferite valute, ceea ce conduce la un nivel nesemnificativ al acestui risc.

### ***Gestionarea riscurilor ratei dobanzii***

Societatea dispune de o capacitate de plată corespunzătoare și în ultimii ani nu au fost angajate împrumuturi acordate de diferite instituții bancare.

### ***Riscul de piata***

Conducerea societatii monitorizeaza continuu expunerea acesteia la riscuri. Cu toate acestea, utilizarea acestei abordari nu protejeaza Societatea de aparitia unor eventuale pierderi in afara limitelor previzibile, in cazul unor fluctuatii semnificative pe piata. Nu a existat nicio modificare fata de anul precedent in expunerea Societatii la riscurile de piata sau in modul in care Societatea isi gestioneaza si isi masoara riscurile.

### ***Alte riscuri privind preturile***

Societatea nu este expusa riscurilor privind pretul capitalului propriu, provenite din investitiile de capital propriu. Investitiile de capital propriu sunt detinute pentru scopuri strategice, mai degraba decat comerciale si nu sunt semnificative. Societatea nu comercializeaza in mod activ aceste investitii.

DIRECTOR GENERAL,  
RĂDUCĂNOIU CONSTANTIN