

Raportul
Directorului General
privind activitatea societății pe anul 2019 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 Prestații 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 calitatea 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 2019, societatea a fost administrată de un Consiliu de Administrație numit prin Hotărârea Consiliului Județean Dolj nr. 121/25.05.2017. Conducerea societății, prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 12/01.08.2017, a fost delegată unuia dintre administratori, acesta devenind astfel administrator executiv și director general, respectiv domnul Răducănoiu Constantin.

Astfel, directorul general a exercitat conducerea societății în conformitate cu prevederile legale și prevederile exprese ale contractului de mandat nr. 848/01.08.2017 aprobat de Consiliul de Administrație al societății

Măsurile și deciziile luate au vizat toate activitățile desfășurate în societate, respectiv activitatea de cazare, alimentație publică, investițională și de reparații, resurse umane, activitatea economico-financiară.

Capitalul social subscris și vărsat la data de 31.12.2019 este de 10.315.755 lei, reprezentând 76413 acțiuni, la o valoare nominală de 135,00 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 135 lei/acțiune și o valoare totală de 10.314.675 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 135 lei/acțiune și o valoare totală de 1080 lei, reprezentând 0,01 % din capitalul social subscris și vărsat.

În conformitate cu bilanțul încheiat la data de 31.12.2019, situația comparativă privind principalele posturi bilanțiere se prezintă după cum urmează:

- lei -

| Nr. crt. | Denumire element | 2018 | 2019 | Diferențe |
|----------|---------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 1 | Active immobilizate | 10881281 | 11556039 | 674758 |
| 2 | Active circulante | 1848418 | 1837323 | -11095 |
| 3 | Cheltuieli în avans | 13297 | 14709 | 1412 |
| | Total active | 12742996 | 13408071 | 665075 |
| 4 | Datorii curente | 275376 | 281618 | 6242 |
| 5 | Subvenții | 1689 | 7602 | 5913 |

| | | | | |
|---|---------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 6 | Venituri in avans | 14239 | 13237 | -1002 |
| 7 | Capitaluri proprii | 12451692 | 13105614 | 653922 |
| | Total pasive | 12742996 | 13408071 | 665075 |

La sfârșitul anului 2019, societatea a înregistrat o creștere a patrimoniului cu suma de 665075 lei.

1) Activitatea economico-financiară

În ceea ce privește anul 2019, societatea și-a desfășurat activitatea în baza bugetului de venituri și cheltuieli aprobat prin Hotărârea AGA nr. 2/30.04.2019 și a Planului de administrare aprobat prin Hotărârea AGA nr. 5/05.07.2017.

Situațiile financiare aferente anului 2019 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 3781/07.01.2020 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 2019, se prezintă după cum urmează:

| Nr. crt. | Explicații | Prevederi lei | Realizat lei | Indice de realizare % |
|----------|-------------------------------|---------------|----------------|-----------------------|
| 1 | Venituri din exploatare | 3403000 | 3410989 | 100,23 |
| 2 | Cheltuieli din exploatare | 3275000 | 3440043 | 105,04 |
| | Profit / pierdere | 128000 | -29054 | - |
| 3 | Venituri financiare | 10000 | 29653 | 296,53 |
| 4 | Cheltuieli financiare | - | - | - |
| | Profit / pierdere | 10000 | 29653 | 296,53 |
| 5 | Venituri totale | 3413000 | 3440642 | 100,81 |
| 6 | Cheltuieli totale | 3275000 | 3440043 | 105,04 |
| | Profit brut / pierdere | 138000 | 599 | 0,43 |
| 7 | Impozit specific/profit | 111000 | 110808 | 99,83 |
| | Profit net / pierdere | 27000 | -110209 | - |

Referitor la structura veniturilor totale, ponderea lor este dată de veniturile din alimentație publică în sumă de 2499101 lei cu un procent de 72,63 %, urmate de cele din prestări servicii (cazare, comisioane, chirii, taxă parcare, etc.) în valoare 911888 lei cu un procent 26,50 %.

Totodată, au fost înregistrate venituri financiare în sumă de 29653 lei care provin din dobânzile încasate la disponibilitățile bănești din conturile de la bănci în sumă de 21043 lei, precum și de reducerile financiare (discount-uri) acordate de furnizorii de materii prime, materiale și mărfuri în valoare de 8610 lei.

În ceea ce privește cheltuielile, în structură, ponderea este dată de cheltuielile cu stocurile în sumă de 1728895 lei (materiale, obiecte de inventar = 157217 lei; utilități (energie, apă, gaze naturale, salubritate) = 240332 lei; costul mărfurilor = 1331346 lei), cu un procent de 50,26 %, urmate de cheltuielile cu personalul în sumă de 1235136 lei cu un procent de 35,90 %.

Comparând indicatorii programați cu cei realizați, pe anul 2019 se constată că, la capitolul venituri, acestea au fost realizate în procent de 100,81 %, cu o creștere de 27642 lei, iar la cel de cheltuieli în procent de 105,04 %, cu o creștere de 165043 lei, rezultând un profit brut de 599 lei, față de profitul programat, în sumă de 138000 lei cu procentul de 0,43%.

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 2019, Parc – Turism SA a datorat bugetului de stat un impozit în valoare de 110808 lei, din care:

- semestrul I – 2019 55404 lei

- semestrul II – 2019 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.

Urmare acestei cheltuieli cu impozitul specific, la sfârșitul anului 2019 se înregistrează o pierdere contabilă netă în sumă de 110209 lei care se va recupera în anii următori din rezultatele financiare favorabile, conform prevederilor art. 1 lit. c din OUG nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome.

Pe lângă existența impozitului specific trebuie să arătăm faptul că în anul 2019 față de 2018, fondul de salarii a crescut cu 93783 lei ca urmare a creșterii salariului minim.

O altă cauză a nerealizării profitului brut o constituie și realizarea investițiilor la Hotel – Restaurant Parc. Astfel, restaurantul a fost închis 3 luni cât a durat modernizarea acestuia și a grupurilor sanitare. Nici hotelul nu a funcționat la întreaga capacitate pe o perioadă de 3 luni ca urmare a modernizării holului, casei scârilor și camerelor de la etajul I, care reprezintă, practic, o treime din locurile de cazare.

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 2019 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 | 20200 | 19388 |

Notă: Cheltuielile cu acțiunile sociale au avut următoarele destinații:

- sume în bani acordate copiilor minori cu ocazia sărbătorilor de iarnă 2400 lei

- ajutor de înmormântare 9688 lei

- sume acordate salariaților/salariațelor cu ocazia zilei de 8 Martie / Paști 7300 lei

2) Cu privire la obligații, debite și creanțe

Conform evidenței contabile analitice și sintetice și a soldurilor din balanța de verificare încheiată la 31.12.2019, 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 31.12.2019 | Viramente efectuate | Sold | Termen scadent |
|----------|---|--------------------------------------|---------------------|--------------|----------------|
| 1. | Contrib. la asigurări sociale – asigurați | 336670 | 310095 | 25475 | 25.01.2020 |
| 2. | Contrib. la asigurări sociale – asigurați | 127411 | 118079 | 9332 | 25.01.2020 |
| 3. | Contrib. asiguratorie pentru muncă | 28915 | 26803 | 2112 | 25.01.2020 |
| | Total buget asigurări sociale și fonduri | 492996 | 454977 | 36919 | |

| | <i>speciale</i> | | | | |
|-----|---------------------------------|---------------|---------------|--------------|------------|
| 4. | Impozit pe venituri din salarii | 66703 | 61620 | 5083 | 25.01.2020 |
| 5. | Impozit specific | 166212 | 110808 | 55804 | 25.01.2020 |
| 6. | Taxă pe valoarea adăugată | 1328 | 1328 | 0 | |
| | Total bugetul de stat | 234243 | 173756 | 60887 | |
| 7. | Impozit pe clădiri | 80298 | 80298 | 0 | |
| 8. | Impozit pe teren | 6199 | 6199 | 0 | |
| 9. | Taxă afişaj – reclamă | 137 | 137 | 0 | |
| 10. | Impozit mijloace de transport | 675 | 675 | 0 | |
| 11. | Taxă parcare | 137 | 137 | 0 | |
| 12. | Taxa autoriz. alim. publică | 6199 | 6199 | 0 | |
| 13. | Taxă hotelieră | 14736 | 13960 | 776 | 10.01.2020 |
| | Total bugetul local | 108381 | 107605 | 776 | |
| | TOTAL GENERAL | 835620 | 736338 | 98582 | |

Obligațiile fiscale aferente lunii decembrie 2019, cu termen de decontare, conform legislației în vigoare, în luna ianuarie 2020, în valoarea totală de 98582 lei au fost achitate integral la termenele scadente.

Datoriile față de furnizori, din activitatea curentă de exploatare, la 31.12.2019 în sumă de 36567 lei, se prezintă astfel :

- utilități 36270 lei
- alte plăți 297 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 35250 lei, cu excepția celor prezentate la capitolul litigii, precizăm că acestea reprezintă clienți curenți, rezultați din facturarea contravalorii serviciilor prestate, aferente lunii decembrie 2019 și au fost încasate la termenele scadente.

3) Indicatori economico – financiari

Situația principalilor indicatori economico – financiari realizați în anul 2019 se prezintă după cum urmează :

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichidității curente

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1837323}{281618} = 6,52$$

b) Indicatorul lichidității imediate

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1790775}{281618} = 6,36$$

Rata rapidă exprimă capacitatea firmei de a-și onora obligațiile pe termen scurt prin transformarea celor mai lichide active curente în cash (doar din numerar și echivalenți sau din creanțe).

Un nivel minim general acceptabil e de 0,8

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare

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

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

$$\frac{\text{Profit înainte de plată dobanzii și impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \text{nu a fost cazul}$$

3. Indicatori de activitate:

a) Viteza de rotație a debitelor – clienți, calculează eficacitatea entității în colectarea creanțelor sale, exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{96288}{3404589} \times 365 = 10,32 \text{ zile}$$

b) Viteza de rotație a creditelor – furnizori, aproximează numărul de zile de creditare pe care societatea îl poate obține de la furnizorii săi comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{48640}{3404589} \times 365 = 5,21 \text{ zile}$$

c) Viteza de rotație a activelor imobilizate - evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Imobilizări corporale}} = \frac{3404589}{11550345} = 0,29$$

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

$$\frac{\text{Cheltuieli totale}}{\text{Venituri totale}} \times 1000 = \frac{3440043}{3440622} \times 1000 = 1000 \text{ lei;}$$

f) Viteza de rotație a activelor totale- evaluează eficacitatea managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active .

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{3404589}{13408071} = 0,25$$

g) Productivitatea muncii (**programat 56714 lei**)

$$\frac{\text{Venituri din exploatare}}{\text{Nr. mediu personal}} = \frac{3410989}{33} = 103363 \text{ lei}$$

4. Indicatori de profitabilitate - exprimă eficiența în realizarea de profit din resursele disponibile:

Rentabilitatea capitalului angajat - reprezintă profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți în afaceri:

$$\frac{\text{Profit înainte de plată dobanzii și impozitului pe profit/specific}}{\text{Capital angajat}} = \frac{599}{13105614} = 0,004$$

5. Marja brută din vânzări

$$\frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \text{nu este cazul}$$

4) Cu privire la indicatorii de performanță financiari și nefinanciari pentru anul 2019

În conformitate cu Planul de administrare pentru perioada 2017 – 2020 și a bugetului de venituri și cheltuieli, în anul 2019 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 % |
|------------------------------------|---|---------------|--------------|-----------------------|
| I. Indicatori financiari | | | | |
| 1 | Venituri totale (lei) | 3413000 | 3440642 | 100,81 |
| 2 | Cheltuieli totale (lei) | 3275000 | 3440043 | 105,04 |
| 3 | Profit brut (lei) | 138000 | 599 | 0,43 |
| 4 | Număr mediu personal | 60 | 33 | |
| 5 | Productivitatea muncii pe total pers. mediu | 56717 | 103363 | 182,24 |
| 6 | Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale | 960 | 1000 | 104,17 |
| II. Indicatori nefinanciari | | | | |
| 1 | Media de apreciere pe booking.com-minim | 8,3 | 8,6 | 103,61 |
| 2 | Număr turiști cazați - peste | 10400 | 12715 | 122,26 |
| 3 | Din care străini - peste | 1200 | 1971 | 164,25 |
| 4 | Grad de ocupare/cameră - peste | 60 | 81 | 135 |

Din analiza datelor prezentate rezultă că nu toți indicatorii de performanță financiari au fost realizați în totalitate, fapt pentru care nu se poate acorda remunerația variabilă administratorilor neexecutivi.

Față de această situație menționăm ca remunerația lunară brută a directorului general – administrator executiv a fost diminuată în perioada 01.05.2019 – 31.12.2019 cu un procent de 12% pe lună (1440 lei) conform Deciziei nr. 19/23.04.2019, ratificată de către Consiliul de Administrație al Parc – Turism SA.

5) Cu privire la investiții, dotări cu obiecte de inventar

A. Investiții

878490 lei

În cursul anului 2019 s-au realizat următoarele investiții de natura imobilizărilor corporale și necorporale:

| Nr. crt. | Explicații | Valoare fără TVA |
|----------|---|------------------|
| 1 | Amenajare și modernizare hol intrare Hotel Parc + Amenajare apartamente (106 și 108); camerele 105 și 113 și camerele 101÷104:109÷115 + Amenajare și modernizare sală mese Restaurant Parc + Amenajare și modernizare hol intrare Restaurant Parc și grupuri sanitare și dotările aferente la 30 iunie 2019 | 683487 |
| 2 | Amenajare și modernizare grupuri sanitare Restaurant Flora | 11591 |
| | Total 1 | 695078 |
| 1 | Autoutilitară Dacia Dokker | 52475 |
| 2 | Sistem calcul informatic | 3389 |
| | Total 2 | 55864 |

| | DOTĂRI | |
|----|--|---------------|
| 1 | Set mobilier comodă cu sertare – 3 buc. , masă cocktail – 10 buc | 2847 |
| 2 | Set scaune 100 buc. | 13445 |
| 3 | Set veselă porțelan + tacâmuri inox + pahare de sticlă | 8403 |
| 4 | Mochetă Hotel Parc | 39867 |
| 5 | Set lenjerie și inventar moale | 6240 |
| 6 | Set mobilier birou parter | 4630 |
| 7 | Set mobilier bar Restaurant Parc | 6840 |
| 8 | Set mobila recepție Hotel Parc | 7924 |
| 9 | Sistem video TV camere Hotel Parc | 2560 |
| 10 | Mocheta recepție Hotel parc | 10185 |
| 11 | Ansamblu mobilier restaurant Flora | 11098 |
| 12 | Sistem curățenie camere Hotel Parc | 3141 |
| 13 | Ansamblu mobilier Restaurant Parc | 6416 |
| 14 | Mocheta sala conferințe Hotel Parc | 3952 |
| | Total 3 | 127548 |
| | TOTAL | 878490 |

B. Dotări cu obiecte de inventar în valoare de 11310 lei, constând în mobilier bucătărie, frigidere, veselă, ustensile de bucătărie și alte valori,

6) Cu privire la resurse umane

La sfârșitul anului 2019, Parc – Turism S.A. a avut un număr de 37 salariați, din care 34 salariați cu contract individual de muncă pe perioadă nedeterminată și 3 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 2019 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.

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

În luna mai 2019 s-a efectuat, conform contractului încheiat cu SRAC – CERT SRL București, auditul de supraveghere și recertificarea 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 stabilite.

8) Cu privire la litigiile societății

La data de 31.12.2019, 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, fiind admisă cererea noastră. La această dată suntem în procedura de executare a debitorului.
5. Dosar nr. 10696/63/2014*/a2.1 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. Apelantul solicită o suprafață de 505 mp teren în incinta Parc – Turism SA Craiova conform Legii nr. 10/2001. Prin strămutarea dosarului la Curtea de Apel Timișoara – Dosar nr. 1204/54/2018, prin Sentința civilă nr. 104/2019 – definitivă - s-a respins contestația în anulare declarată de contestatorul Gruia Ionel împotriva Deciziei civile nr 1484 din 17.05.2018 pronunțată de Curtea de Apel Craiova în Dosarul nr. 10696/63/2014*.

În prezent, dosarul 10696/63/2014*/a2.1 se află pe rolul Înaltei Curți de Casație și Justiție, în urma recursului declarat de reclamant împotriva încheierii nr. 43/2018 pronunțată la 12.06.2018 de Curtea de Apel Craiova, prin care a fost respinsă cererea formulată de acesta, de recuzare a completului de judecată, iar termenul acordat inițial pentru data de 26 martie 2020 a fost preschimbat din oficiu de instanță pentru data de 28.05.2020.

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.

Curtea de Apel Craiova a dat câștig de cauză Parc – Turism SA Craiova a urmat judecarea recursului formulat de pârâte la ICCJ, urmând a ni se comunica un certificat din care să rezulte că prin Decizia nr. 937/2020 pronunțată la data de 18.02.2020 de Înalta Curte de Casație și Justiție a

fost respins recursul declarat de pârâta Direcția Generală Regională a Finanțelor Publice Craiova, în numele și pentru Ministerul Finanțelor Publice, ca nefundat, **hotărârea este definitivă.**

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.

Urmează a fi soluționat recursul formulat de reclamant (ANAF) împotriva Sentinței nr. 536/05.12.2018, pronunțată de către Curtea de Apel Craiova, termen de judecată 15.06.2021.

9) 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 eficienței 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.

*

* *

Având în vedere cele prezentate mai sus directorul general supune analizei Consiliului de Administrație, în vederea aprobării, prezentul raport de activitate și descărcarea de gestiune a directorului general, pe perioada anului 2019.

**DIRECTOR GENERAL
RĂDUCĂNOIU CONSTANTIN**