

*Raportul
Directorului General
privind activitatea societății pe anul 2022*

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 Prestați 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.

În prezent, capitalul social de **11.461.950** lei, subscris și integral vărsat, împărțit în **76.413** acțiuni nominative în valoare de **150** lei fiecare este deținut de către acționari astfel:

CONSILIUL JUDEȚEAN DOLJ deține un număr de **76.405** acțiuni nominative, cu o valoare nominală de **150** lei/acțiune și în valoare totală de **11.460.750** lei din care **3.666.624 lei aport în numerar** și **7.794.126 lei aport în natura**, reprezentând **99,99%** din capitalul social subscris și vărsat, participare la profit **99,99%** și participare la pierderi **99,99%**.

SOCIETATEA PENTRU LUCRARI DE DRUMURI SI PODURI DOLJ SA deține un număr de **8** acțiuni nominative, cu o valoare nominală de **150** lei/acțiune și în valoare totală de **1.200 lei**, aport numerar, reprezentând **0,01%** din capitalul social subscris și vărsat, participare la profit **0,01%** și participare la pierderi **0,01%**

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, ce se realizează prin unitățile Restaurant Flora, Restaurant Parc și Hotel Parc și este autofinanțată sută la sută.

Conducerea delegată a societății, asigurată de domnul Constantin Raducanuiu, conform prevederilor OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, în decursul exercițiului financiar 2022, a activat pe baza Contractului de Mandat nr. 1029/04.11.2021.

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.

În conformitate cu bilanțul încheiat la data de 31.12.2022, situația comparativă privind principalele posturi bilanțiere se prezintă după cum urmează:

- lei -

Nr. crt.	Denumire element	2021	2022	Diferențe
1	Active imobilizate	11499881	11822888	323007
2	Active circulante	1590367	1659014	68647
3	Cheltuieli în avans	15088	22141	7053
	Total active	13105336	13504043	398707
4	Datorii curente	187498	294700	107202
5	Subvenții	4987	3680	-1307
6	Venituri în avans	31429	5009	-26420
7	Capitaluri proprii	12881422	13200654	319232
	Total pasive	13105336	13504043	398707

La sfârșitul anului 2022, societatea a înregistrat o creștere a patrimoniului cu suma de 398707 lei.

1) Activitatea economico-financiară

În ceea ce privește anul 2022, societatea și-a desfășurat activitatea în baza bugetului de venituri și cheltuieli aprobat prin Hotărârea AGA nr. 1 / 08.04.2022.

Situațiile financiare aferente anului 2022 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 4268/2022 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 2022, se prezintă după cum urmează:

Nr. crt.	Explicații	Prevederi lei	Realizat lei	Indice de realizare %
1	Venituri din exploatare	3496000	3894822	111,41
2	Cheltuieli din exploatare	3379000	4191155	124,04
	Profit / pierdere	117000	-296333	
3	Venituri financiare	8000	55934	699,18
4	Cheltuieli financiare	0	0	0
	Profit / pierdere	8000	55934	699,18
5	Venituri totale	3504000	3950756	112,75
6	Cheltuieli totale	3379000	4191157	124,04
	Profit brut / pierdere	125000	-240401	
7	Impozit specific/profit	56000	51671	92,00
	Profit net / pierdere	69000	-292072	

Referitor la structura veniturilor totale, ponderea lor este dată de veniturile din alimentație publică în sumă de 2.346.338 lei cu un procent de 59,39 %, urmate de cele din prestări servicii (cazare, comisioane, chirii, taxă parcare, etc.) în valoare 1.548.484 lei cu un procent 39,19 %.

Totodată, au fost înregistrate venituri financiare în sumă de 55934 lei care provin din dobânzile și diferențele de curs valutar încasate la disponibilitățile bănești din conturile de la bănci în sumă de 49162 lei, precum și de reducerile financiare (discount-uri) acordate de furnizorii de materii prime, materiale și mărfuri în valoare de 6772 lei.

Subvenții încasate în anul 2022

Nr. crt.	Subvenție	Valoare incasata
1	Grant HORECA, OUG 224/2020	256082,00
2	Subvenție OUG 2/2022	27666,00
3	Subvenție OUG 132/2020	44194,00
4	Subvenție Legea 76/2002	26143,00
	TOTAL	354085,00

În anul 2022 societatea a beneficiat de Grantul Horeca conform contract nr. 653 din 26.11.2021 în valoare de 481991.00 ron din care s-a încasat Transa II în valoare de 256082,00 ron în data de 26.01.2022.

În perioada 01.01.2022 – 31.03.2022 a fost instituită starea de alertă conform Legii nr 55/15.05.2020 privind unele măsuri pentru prevenirea și combaterea efectelor pandemiei de Covid - 19 cu prelungiri succesive, iar activitatea de alimentație publică și de cazare a fost restricționată.

Urmare a acestora, o parte din salariații societății au beneficiat de prevederile OUG 132/220 -

timp de lucru redus cu 50% -pentru care s-a incasat subventie in suma de 44194 lei și șomaj tehnic conform OUG 2/2022 pentru care s-a incasat subventie in suma de 27666 lei.

De asemenea, 3 salariați au fost beneficiari ai prevederilor art. 85 din Legea nr 76/2002 pentru care s-a incasat subventie in suma de 26143 lei.

În ceea ce privește cheltuielile, în structură, ponderea este dată de cheltuielile cu stocurile în sumă de 1.656.046 lei (materiale, obiecte de inventar = 297.158 lei; costul mărfurilor = 1.358.888 lei), cu un procent de 39,03 %, și de cheltuielile cu personalul în sumă de 1.568.225 lei, cu un procent de 36,96 %.

Din analiza datelor prezentate rezulta că societatea a înregistrat la data de 31.12.2022 o pierdere bruta în suma de -240.401 lei și o pierdere neta în suma de - 292.072 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 2022 Parc – Turism SA a datorat bugetului de stat un impozit în valoare de 51671.00 lei, din care:

- semestrul I – 2022 28082.00 lei

- semestrul II – 2022 23589.00 lei

Calculul impozitului specific pe anul 2022 s-a efectuat în conformitate cu prevederile ordonanței de urgență 153/2020 și ordonanța de urgență 11/2022 este:

FACILITATI IMPOZIT SPECIFIC ANUL 2022:

OUG 153/2020 -ART 1 ALIN 13, LIT C-pentru platitorii de impozit specific unor activitati, prin derogare de la prevederile art. 8 din Legea nr. 170/2016, cu completările ulterioare, termenul pentru depunerea declarației aferente semestrului II și plata impozitului aferent acestui semestru este până la data de 25 iunie inclusiv a anului următor”.

ORDONANTA 11/2022 , M. OF. NR. 97 DIN 31 IANUARIE 2022

ART III -NU DATOREAZA IMPOZIT SPECIFIC PENTRU O PERIOADA DE 180 ZILE CALCULATA DE LA DATA INTRARII IN VIGOARE A PREZENTEI ORDONANTE

IANUARIE-IUNIE 2022=181 ZILE

IULIE-DECEMBRIE 2022=184 ZILE

110808/365 ZILE=303.59

365zile- 180 zile scutite=185 zile de plata

303.59x185=56164.15

56164 / 2 = 28082.00 de plata

SEMESTRUL I = 28082.00 LEI

Având în vedere prevederile OUG 153/2020, procentul bonificatiei este de 8% (56164 x 8%=4493 lei facilitate)

28082-4493=23589 lei

-SEMESTRUL II = 23589.00 LEI

Determinarea acestui tip de impozit a avut la bază o serie de coeficienți și variabile în funcție de rangul localității, suprafață utilă, sezonabilitate, număr de stele pentru activitatea 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 2022 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 privind reclama si publicitatea	-	988
3	Cheltuieli sociale		22948

Notă: Cheltuielile cu acțiunile sociale au avut următoarele destinații:

- sume în bani acordate copiilor minori cu ocazia sărbătorilor de iarnă	5400 lei
- sume acordate salariatelor/salariaților cu ocazia zilei de 8 Martie	4320 lei
- sume acordate salariaților cu ocazia Sărbătorilor Pascale	7000 lei
- ajutor de înmormantare	6228 lei

2) Cu privire la obligații, debite și creanțe

Conform evidenței contabile analitice și sintetice și a soldurilor din bilanța de verificare încheiată la 31.12.2022, 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 31.12.2022	Viramente efectuate	Sold	Termen scadent
1.	Contrib. la asigurări sociale – asigurați	386552	353562	32990	25.01.2023
2.	Contrib. la asig. soc. sanat. – asigurați	149658	136544	13114	25.01.2023
3.	Contrib. asiguratorie pentru muncă	33029	30090	2939	25.01.2023
	Total buget asigurări sociale și fonduri speciale	569239	520196	49043	
4.	Impozit pe venituri din salarii	87783	80293	7490	25.01.2023
5.	Impozit specific	51671	23589	23589	
	Total bugetul de stat	139454	103882	31079	
6.	Impozit pe clădiri	84301	84301		
7.	Impozit pe teren	10095	10095		
8.	Taxă afișaj – reclamă	280	280		
9.	Impozit mijloace de transport	669	669		
10.	Taxă parcare	210	210		
11.	Taxa autoriz. alim. publică	3339	3339		
12.	Taxă hotelieră	16141,88	15028,00	1113,88	10.01.2023
	Total bugetul local	115035,88	113922	1113,88	
	TOTAL GENERAL	823728,88	738000,00	81235,88	

Obligațiile fiscale aferente lunii decembrie 2022, cu termen de decontare, conform legislației în vigoare, în luna ianuarie 2023, în valoarea totală de 81235.88 lei au fost achitate integral la termenele scadente.

Datoriile față de furnizori, din activitatea curentă de exploatare, la 31.12.2022 în sumă de 48626.02 lei, se prezintă astfel :

- utilități	48089,33 lei
- alte plăți	536,69 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 18212,63 lei, cu excepția celor prezentate la capitolul litigii, precizăm că acestea reprezintă clienți curenți, rezultați din facturarea contravalorii serviciilor prestate, aferente lunii decembrie 2022 și au fost încasate la termenele scadente.

3) Indicatori economico – financiari

Situația principalilor indicatori economico – financiari realizați în anul 2022 se prezintă după cum urmează :

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichidității curente

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1659014}{294700} = 5,63$$

b) Indicatorul lichidității imediate

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1659014-74214}{294700} = \frac{1584800}{294700} = 5,38$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = 0 \quad (\text{societatea nu are angajate imprumuturi})$$

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

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{91328}{3445607} \times 365 = 9,67 \text{ zile}$$

b) Viteza de rotație a creditelor – furnizori

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{57082}{3445607} \times 365 = 6,05 \text{ zile}$$

c) Viteza de rotație a imobilizărilor corporale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Imobilizări corporale}} = \frac{3445607}{11821888} = 0,29 \text{ lei}$$

d) Cheltuieli la 1000 lei venituri

$$\frac{\text{Cheltuieli totale}}{\text{Venituri totale}} \times 1000 = \frac{4191157}{3950756} \times 1000 = 1061 \text{ lei}$$

e) Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{3445607}{13504043} = 0,26$$

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

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

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{0}{13200654} = 0$$

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \text{nu este cazul, rezultatul din exploatare a fost pierdere}$$

4) Cu privire la indicatorii de performanță financiari și nefinanciari pentru anul 2022

În conformitate cu Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2022, au fost programați și s-au realizat următorii indicatori financiari:

Nr. crt.	Denumire indicator	Programat (mii lei)	Realizat (mii lei)	Indice de realizare %
I. Indicatori financiari				
1	Venituri totale (mii lei)	3504	3951	112,76
2	Cheltuieli totale (mii lei)	3379	4191	124,03
3	Profit brut (mii lei)	125	-240	
5	Număr mediu personal	60	33	
6	Productivitatea muncii pe total pers. mediu	58	115	198,28
7	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	964	1061	110,06

II. Indicatori nefinanciari				
1	Gradul de ocupare al camerelor	40%	90.67%	226,68
2	Rata opiniilor favorabile	8.1	8.1	100,00

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

Factorii care au influențat negativ realizarea profitului au fost:

-cresterea exploziva a preturilor la gaze naturale , energie electrica, alte utilitati, marfa si servicii care ne-au afectat direct.

-efectele inundatiilor din data de 02 iulie 2022 care au generat o serie de cheltuieli suplimentare.

-neaprobarea proiectului OUG Horeca 2 care urma sa combata efectele negative care au influentat si influenteaza situatia economica in contextul razboiului din Ucraina si al sanctiunilor economice aplicate Federatiei Ruse.

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

A. Investiții

În cursul anului 2022 s-au realizat următoarele investiții de natura imobilizărilor corporale :

Nr. crt.	Explicații	Valoare fara TVA - lei
1	Sistem supraveghere birouri	3286,00
2	Investitie cladire Hotel Parc - inlocuire retea distributie incalzire la subsol	35616,24
3	Centrala telefonica receptie Hotel Parc tip PBX S100	7574,76
4	Investitie Cladire Hotel Parc - lucrari de reparatii si finisare (cele doua incaperi cu acces pe acoperis prin camera 315)	21060,48
5	Lucrari de instalare echipamente pachet solar - montare panouri solare Hotel Parc	61397,00
6	Lucrari de instalare echipamente pachet solar - montare panouri solare Restaurant Flora	56363,00
7	Ansamblu perdele la Hotel Parc	26520,00
8	Lucrari de instalare echipamente panouri fotovoltaice 460 W monocristalin (sau echivalent 40 kWp) (si executie lucrari de instalatii) - montare panouri voltaice la Hotel Parc	239257,78
9	Lucrari modernizare cladire birouri (tamplarie PVC+ usa metalica)	3126,05
10	Lucrari instalare centrala termica (PT si executie lucrari de instalatii) - inlocuire centrala termica la Hotel Parc cu centrala tip baterie (4 buc)	186967,40
	TOTAL INVESTIȚII	641168,71

Imobilizari corporale in curs

Imobilizările corporale in curs sunt în sumă de 7541,08 lei și reprezintă costurile aferente pentru investițiile anului 2023 si anume:

-amenajare si modernizare bucatarie si anexe restaurant Parc in valoare de 635,77 lei.

-renovare cazi de baie hotel Parc in valoare de 6905,31 lei.

B. Dotări cu obiecte de inventar

Dotările cu obiecte de inventar (veselă, ustensile de bucătărie, ustensile pentru curatenie și alte valori) au fost în valoare totală de 39790,75 lei.

6) Cu privire la resurse umane

La sfârșitul anului 2022, Parc – Turism S.A. a avut un număr de 34 salariați, din care 32 salariați cu contract individual de muncă pe perioadă nedeterminată și 2 salariați cu contract de muncă pe perioadă determinată .

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

- 10 persoane cu studii superioare,
- 22 persoane cu studii medii,
- 2 persoane necalificate

Precizăm că în anul 2022 la stabilirea salariilor personalului s-au avut în vedere prevederile Hotărârii de Guvern nr. 1071/2021 referitoare la salariul de bază minim brut pe țară garantat în plată.

7) Cu privire la litigiile societății

La data de 31.12.2022, Parc – Turism SA se înregistrează cu următoarele creanțe litigioase:

1. Fotbal Club Universitatea Craiova, dosar 12049/63/2007, Tribunalul Braşov, Secţia a II-a Civilă de Contencios Administrativ şi Fiscal, pentru suma de 14049 lei, reprezentând prestaţii de alimentaţie publică şi 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.

În sedinta din data de 08.02.2023 se precizeza urmatoarele: pentru continuarea procedurii, continuarea demersurilor de recuperare a creanţei din dosarul de despăgubiri nr. 39268/CC/06.03.2008 în raport de soluţia pronunţată în cauza nr. 777/63/2020 şi pentru soluţionarea litigiilor în care debitoarea este parte, potrivit art. 7 alin. 2 din Legea nr. 85/2006, art. 331 şi art. 339 Cod procedură civilă din 1865, stabileşte termen de control la data de 31.05.2023/CI3 - Tco. Fără prezenţa părţilor. În termen de 10 zile de la această dată, lichidatorul va proceda la verificarea cererii de creanţă formulată de U CRAIOVA 1948 SA, care i-a fost comunicată la data de 31.10.2022, va lua măsurile ce se impun cu privire la această cerere, iar la dosar şi creditoarei va comunica dovada în acest sens, sub sancţiunea aplicării amenzii judiciare şi a înlocuirii din această calitate, în caz de neconformare. De asemenea, lichidatorul judiciar va depune la dosar raport de activitate cu dovada măsurilor întreprinse în procedură, cu 5 zile înainte termenului de judecată stabilit, sub sancţiunea aplicării amenzii judiciare în caz de neconformare şi dovada publicării acestui raport în BPI.

2. CFR IRLU Bucureşti, dosar 28428/3/2014, Tribunalul Bucureşti, Secţia 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 creanţe.

Document: Hotărâre – completare dispozitiv 3943/2020 07.10.2020 Tip soluție: Anulează cererea

Soluția pe scurt: Admite cererile. Dispune completarea şi lămurirea sentinţei civile nr.2510/22.07.2020 pronunţată de Tribunalul Bucureşti secţia a VII-a civilă, în dosarul nr. 28428/3/2014, astfel: Ia act că, în ceea ce priveşte creanţa A.N.A.F., rămasă în sold la data închiderii procedurii, reprezentând creanţă anterioară deschiderii procedurii şi creanţă curentă, urmează ca aceasta să fie achitată prin mecanismul reglementat de OG nr.6/2019. Cu drept de apel în 7 zile de la comunicare. Cererea de apel se va depune la Tribunalul Bucureşti secţia a VII-a civilă. Pronunţată azi 07.10.2020, prin punerea soluţiei la dispoziţia părţilor prin mijlocirea grefei instanţei.

În data de 14.03.2023 am solicitat achitarea debitului restant iar raspunsul primit a fost urmatorul:

“Referitor la solicitarea dumneavoastra, va comunicam faptul ca suma de **440** lei reprezentand contravaloarea facturii fiscale nr.9220/30.06.2014 a fost inscrisa in tabelul definitiv al creantelor la capitolul creante chirografare iar pentru acestea (creantele chirografare) in planul de reorganizare nu au fost prevazute plati. Prin urmare, prin acceptarea de catre Adunarea creditorilor si aprobarea de catre judecatorul sindic a Planului de reorganizare sumele inscrise in aceasta categorie de creante au fost scoase din contabilitatea societatii in conformitate cu legislatia in vigoare.”

3. Perfect Tour SRL Bucureşti, dosar 15349/3/2016, Tribunalul Bucureşti, Secţia 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 şi seria PTCVF nr. 011580/28.12.2015 constând în servicii de cazare şi alimentaţie publică, a fost depusă la începutul anului 2017, cererea de înregistrare a creanţelor în tabelul preliminar.

Rezolutia din data de 17.01.2023 este: amână cauza .Solutia pe scurt: În baza dispoziţiilor art. 59 alin. 3 din Legea nr. 85/2014, analizând stadiul continuării procedurii debitorului Perfect Tour SRL, aflat în faliment general, dispune: Pune în sarcina lichidatorului judiciar Fineco Insolvency SPRL, următoarele măsuri, sub sancţiunea aplicării dispoziţiilor art. 60, alin. 2 din Legea nr. 85/2014: În baza disp. art. 59 alin. 3 din Legea nr. 85/2014, analizând stadiul continuării procedurii insolvenţei debitorului, dispune: - să întocmească şi să depună rapoarte lunare cuprinzând descrierea modului în care şi-a îndeplinit atribuţiile, justificarea cheltuielilor efectuate

cu administrarea procedurii sau a altor cheltuieli efectuate din fondurile existente în averea debitorului, precum și, dacă este cazul, stadiul efectuării inventarierii; în raport se vor include informații privind respectarea obligațiilor fiscale, referitoare la obținerea sau necesitatea actualizării autorizărilor/autorizațiilor pentru desfășurarea activității, a actelor de control încheiate de organe de control și onorariul încasat al lichidatorului judiciar, cu precizarea modalității de calcul al acestuia (conform disp. art. 63 rap. la art. 59 alin. 1 din Legea nr. 85/2014); - să depună la dosar dovada publicării în Buletinul procedurilor de insolvență a extrasului raportului de activitate (conform disp. art. 59 alin. 2 din Legea nr. 85/2014); - să facă demersuri pentru valorificarea bunurilor debitoarei, potrivit hotărârii adunării creditorilor convocată în acest sens și să depună dovezi în acest sens la dosar, respectiv să depună publicațiile de vânzare și procesele-verbale de licitație; - să urmărească solutionarea definitivă a dosarelor în care este parte debitoarea; - să întocmească și să depună la dosar raport asupra fondurilor obținute din lichidare și din încasarea de creanțe, precum și plan de distribuire între creditori, dacă este cazul; raportul și planul se înregistrează la grefa tribunalului și se publică în Buletinul procedurilor de insolvență; raportul va prevedea și plata onorariului lichidatorului judiciar și a celorlalte cheltuieli prevăzute la art. 159 alin. 1 pct. 1 sau art. 161 pct. 1, după caz; Acordă un termen administrativ de control la data de 09.05.2023.

Menționăm că aceștia se află în procedura de insolvență, iar debitele respective sunt publicate în buletinele procedurilor de insolvență.

8) Cu privire la sistemul integrat de management al calitatii si sigurantei alimentului si a sistemului de control intern managerial

În anul 2022 a avut loc auditul de recertificare pentru sistemul integrat - managementul calității și siguranța alimentului - conform standardelor ISO 9001/2015 “Sistem de managementul calității” și ISO 22000/2018 ”Sistem de management al siguranței alimentului”, conform contractului încheiat cu SRAC-CERT SRL BUCUREȘTI.

9) Cu privire la principalele obiective privind managementul riscului:

Riscul de credit

Riscul de credit se referă la riscul ca o terță parte să nu își respecte obligațiile contractuale, provocând astfel pierderi financiare societății. În acest sens, societatea a adoptat o politică de a efectua tranzacții doar cu parteneri de încredere și de a obține suficiente garanții.

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

Risc de lichiditate

Responsabilitatea finală pentru gestionarea riscului de lichiditate aparține conducerii executive, care are construit un cadru corespunzător de gestionare a riscurilor de lichiditate cu privire la asigurarea fondurilor societății pe termen scurt, mediu și lung și la cerințele privind gestionarea lichidităților.

Societatea gestionează riscurile de lichiditate prin menținerea unor rezerve adecvate, prin monitorizarea continuă a eficienței fluxurilor de numerar reale și prin punerea în corespondență a profilurilor de scadență a activelor și datoriilor financiare.

Gestionarea riscurilor valutare

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

Societatea efectuează un număr foarte mic de tranzacții denominate în 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, supun analizei Consiliului de Administrație, în vederea aprobării, prezentul raport de activitate și descărcarea de gestiune a directorului general, pe perioada anului 2022.

**DIRECTOR GENERAL,
EC. CONSTANTIN RĂDUCĂNOIU**