



Raportul
Consiliului de Administrație
privind activitatea societății pe anul 2016

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 păți 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.

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.

În cursul anului 2016 societatea a fost administrată de un Consiliu de Administrație numit prin Hotărârea Consiliului Județean Dolj nr. 29/25.01.2013. Conducerea societății a fost delegată unuia dintre administratori, acesta devenind astfel administrator executiv și director general.

Consiliul de Administrație s-a întrunit în ședințe, potrivit prevederilor Legii 31/1990 republicată, urmărind realizarea obiectivelor strategice aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor privind dezvoltarea și modernizarea activității societății, pe baza programului propus pentru anul 2016, execuția bugetului de venituri și a programului de investiții și reparații aprobate.

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 31.12.2016 este de 8481843 lei, reprezentând 76413 acțiuni la valoare nominală 111,00 lei lei/acțiune, Consiliul Județean Dolj fiind persoana juridică de drept public ce exercită toate drepturile ce decurg din calitate de acționar în numele Județului Dolj. Parc – Turism S.A. este autofinanțată sută la sută.

În conformitate cu bilanțul încheiat la data de 31.12.2016, situația comparativă privind principalele posturi bilanțiere se prezintă după cum urmează:

- lei -

Nr. crt.	Denumire element	2015	2016	Diferențe
1	Active imobilizate	10182773	10165890	-16883
2	Active circulante	1250188	1315487	65299
3	Cheltuieli în avans	10468	9360	-1108
	Total active	11443429	11490737	+47308
4	Datorii curente	172996	191794	18798
5	Subvenții	2464	2190	-274
6	Venituri în avans	17549	12071	-5478
7	Capitaluri proprii	11250420	11284682	34262
	Total pasive	11443429	11490737	+47308

La sfârșitul anului 2016, societatea a înregistrat o creștere a patrimoniului cu suma de 47308 lei.

1) Activitatea economico-financiară

În ceea ce privește anul 2016, societatea și-a desfășurat activitatea în baza bugetului de venituri și cheltuieli aprobat prin Hotărârea AGA nr. 1/04.03.2016, a Planului de administrare aprobat prin Hotărârea AGA nr. 5/14.05.2013 și a Planului de management adoptat prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 4/10.04.2013.

Situațiile financiare aferente anului 2016 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.

Exprimată în cifre, situația economico-financiară la finele anului 2016, se prezintă după cum urmează:

Nr. crt.	Explicații	Prevederi lei	Realizat lei	Indice de realizare
1	Venituri din exploatare	2760000	2631140	95,34
2	Cheltuieli din exploatare	2675000	2547656	95,24
	Profit	85000	83484	98,22
3	Venituri financiare	10000	16147	161,47
4-	Cheltuieli financiare	-	-	-
	Profit / pierdere	10000	16147	161,47
5	Venituri totale	2770000	2647287	95,57
6	Cheltuieli totale	2675000	2547656	95,24
	Profit brut	95000	99631	104,88
7	Impozit profit	14000	30072	214,80
	Profit net	81000	69559	85,88

Referitor la structura veniturilor totale, ponderea lor este dată de veniturile din alimentație publică în sumă de 1806861 lei cu un procent de 68,26 %, urmate de cele din prestări servicii (cazare, comisioane, chirii, taxă parcare, etc.) în valoare de 820430 lei cu un procent de 31,00 %.

În ceea ce privește cheltuielile, în structură, ponderea este dată de cheltuielile cu stocurile în sumă de 1180547 lei (materiale, obiecte de inventar = 146038 lei; utilități (energie, apă, gaze naturale, salubritate) = 190952 lei; costul mărfurilor = 843557 lei), cu un procent de 46,34 %, urmate de cheltuielile cu personalul în sumă de 1014440 lei cu un procent de 39,82 %.

Comparând indicatorii programați cu cei realizați, pe anul 2016 se constată că, la capitolul venituri, acestea au fost realizate în procent de 95,57 %, cu o descreștere de 122713 lei, iar la cel de cheltuieli în procent de 95,24 %, cu o economie de 127344 lei, rezultând un profit brut de 99631 lei, cu un procent de realizare de 104,88 %, față de profitul programat, în sumă de 95000 lei.

Menționăm că pe piața concurențială aferentă obiectului de activitate al societății, în prezent funcționează 57 de unități hoteliere față de 5 unități existente în urmă cu 12 ani, iar pentru activitatea de alimentație publică a devenit din ce în ce mai acerbă concurența ca urmare a înființării de noi unități și a diversificării organizării meselor festive (nunți) în saloane și corturi (ballroom).

În ceea ce privește cheltuiala cu impozitul pe profit în sumă de 30072 lei, aceasta a fost calculată în conformitate cu prevederile legii nr. 227/2015 – Codul fiscal, prin adăugare la profitul contabil a cheltuielilor nedeductibile (surplusul de amortizare rezultat din reevaluarea clădirilor) din care s-a scăzut rezerva legală.

Totodată, au fost înregistrate venituri financiare în sumă de 16147 lei care provin din dobânzile încasate la disponibilitățile bănești din conturile de la bănci în sumă de 10451 lei, precum și de

reducerile financiare (discount-uri) acordate de furnizorii de materii prime, materiale și mărfuri în valoare de 5696 lei.

Urmare prognozării unor venituri realizate sub nivelul celor din bugetul de venituri și cheltuieli a fost necesară luarea unor măsuri pentru reducerea cheltuielilor curente de exploatare, după cum urmează:

- reducerea consumului de energie electrică prin folosirea instalațiilor și agregatelor frigorifice la capacitatea de depozitare maximă și scoaterea din folosință a celor excedentare, precum și folosirea aparatelor de aer condiționat numai pe perioada sezonului cald și în funcție de gradul de ocupare și durata evenimentului, pentru spațiile de alimentație publică și cazare.

- reducerea semnificativă a cheltuielilor cu materialele consumabile prin lansarea comenzilor pentru aprovizionarea în funcție de gradul de ocupare în activitatea de cazare, număr de persoane/eveniment;

- analizarea lunară a situației economico - financiare a fiecărei subunități având ca scop evidențierea elementelor de cheltuieli care afectează eficiența economică;

- aprovizionarea cu materiale și mărfuri la prețuri cât mai mici pe baza studiului de marketing al pieței prin crearea unei liste proprii cu furnizorii selectați, având drept criterii calitate – preț;

- reducerea gradului de imobilizare a resurselor financiare prin dimensionarea stocului de mărfuri din gestiunile bar, aferente celor două restaurante și a gestiunii minibar din cadrul hotelului, precum și eliminarea aprovizionării cu produse greu vandabile; aprovizionarea cu mărfuri și produse alimentare pentru bucătăriile restaurantelor în strânsă corelație cu evenimentele contractate și numărul de persoane beneficiare, eliminându-se crearea de stocuri suplimentare, în baza comenzilor lansate cu maxim 3 zile înainte de organizarea evenimentului.

- s-a conceput o pagină specială pe facebook (fb) cu prezentarea Restaurantului Parc și a Hotelului Parc.

- actualizarea constantă a site-ului Parc – Turism SA Craiova

- înscrierea în circuitul booking.com a făcut ca Hotelul Parc în anul 2016 să obțină nota 8,7, ceea ce demonstrează calitatea serviciilor hoteliere.

În ceea ce privește încadrarea în limitele maximale de deductibilitate a unor cheltuieli stabilite prin Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, Legea bugetului de stat pe anul 2016 și a contractului colectiv de muncă, situația se prezintă astfel:

Nr. crt.	Denumire cheltuială	Limita maximă conform legislației	Sumă angajată lei
1	Cheltuieli sponsorizare	6014	-
2	Cheltuieli de protocol	1993	-
3	Cheltuieli sociale	36837	7128

Notă: Cheltuielile cu acțiunile sociale au avut următoarele destinații:

- sume în bani + cadouri salariate - 8 Martie	3166 lei
- sume în bani acordate copiilor minori cu ocazia sărbătorilor de iarnă	2550 lei
- ajutor de înmormântare	1412 lei

2) Cu privire la repartizarea profitului

În conformitate cu Ordonanța nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale și societățile comerciale cu capital integral de stat, precum și la regiile autonome, Consiliul de Administrație al societății propune, spre aprobarea Adunării Generale a Acționarilor la Parc – Turism

SA, ca profitul net, înregistrat la data de 31.12.2016, în sumă de 69559 lei, să fie repartizat după cum urmează:

- rezerve legale 5%	4982 lei
- dividende datorate Consiliului Județean Dolj	32289 lei
- surse proprii de finanțare	32288 lei.

Referitor la dividendele datorate Consiliului Județean Dolj, acestea vor fi diminuate cu suma de 2000 lei reprezentând indemnizații acordate împuterniciților mandatați în adunarea generală a acționarilor la Parc – Turism SA, conform contractelor de mandat, rezultând o obligație de plată de 30289 lei.

3) Cu privire la obligații, debite și creanțe

Conform evidenței contabile analitice și sintetice și a soldurilor din balanța de verificare încheiată la 31.12.2016, 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 31.12.2016	Viramente efectuate	Sold	Termen scadent
1.	Contrib. la asigurări sociale – asigurați	95991	87571	8420	25.01.2017
2.	Contrib. la asigurări sociale – angajator	144408	131748	12660	25.01.2017
3.	Contrib. la asigurări pt. accid. de muncă și boli prof. - angajator	1689	1541	148	25.01.2017
4.	Contrib. la asigurări sociale de sănătate - asigurați	49856	45455	4401	25.01.2017
5.	Contrib. la asigurări sociale de sănătate – angajator	47228	43079	4149	25.01.2017
6.	Contrib. pt. concedii și indemnizații – angajator	7706	7312	394	25.01.2017
7.	Contrib. la asigurări de șomaj individual – asigurați	4501	4098	403	25.01.2017
8.	Contrib. la asigurări de șomaj – angajator	4476	4082	394	25.01.2017
9.	Contrib. la Fd. de garantare pt. plata creanțelor sal.-angajator	2237	2040	197	25.01.2017
	Total buget asigurări sociale și fonduri speciale	358092	326926	31166	
10.	Impozit pe venituri din salarii	95935	86992	8943	25.01.2017
11.	Impozit profit	45208	15883	29325	25.03.2017
12.	Taxă pe valoarea adăugată	77283	77283	0	
	Total bugetul de stat	218426	180158	38268	
13.	Impozit pe clădiri	36113	36113		
14.	Impozit pe teren	6118	6118		
15.	Taxă afișaj – reclamă	256	256		
16.	Impozit mijloace de transport	675	675		

17.	Taxă parcare	120	120		
18.	Alte impozite și taxe	1160	1160		
	Total bugetul local	44442	44442		
	TOTAL GENERAL	620960	551526	69434	

Obligațiile fiscale aferente lunii decembrie 2016, cu termen de decontare, conform legislației în vigoare, în luna ianuarie, respectiv martie 2017, în valoarea totală de 69434 lei au fost achitate integral la termenul scadent.

Datoriile față de furnizori, din activitatea curentă de exploatare, la 31.12.2016 în sumă de 25062 lei, se prezintă astfel :

22727 lei
2335 lei

- utilități
- alte plăți

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 28905 lei, cu excepția celor prezentate la capitolul litigii, precizăm că acestea reprezintă clienți curenți, rezultați din facturarea contravalorii serviciilor prestate, aferente perioadei analizate și au fost încasate la termenele scadente.

4) Indicatori economico – financiari

Situația principalilor indicatori economico – financiari realizați în anul 2016 se prezintă după cum urmează :

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichidității curente

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1315487}{191974} = 6,85$$

b) Indicatorul lichidității imediate

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1268827}{191974} = 6,60$$

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 (sau 80%)

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \text{---} \times 100 = \text{nu a fost cazul}$$

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

$$\frac{\text{Profit înaintea plății dobanzii și impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobânda}} = \text{---} = \text{nu a fost cazul}$$

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.

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{52531}{2627291} \times 365 = 7,30 \text{ zile}$$

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

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{37161}{2627291} \times 365 = 5,18 \text{ zile}$$

- 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.

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Imobilizări corporale}} = \frac{2627291}{10165890} = 0,26$$

- d) Cheltuieli la 1000 lei venituri

$$\frac{\text{Cheltuieli totale}}{\text{Venituri totale}} \times 1000 = \frac{2547656}{2647287} \times 1000 = 962 \text{ lei}$$

- 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 .

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{2627291}{11490737} = 0,23$$

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:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{99631}{11284682} = 0,009$$

- b) Marja bruta din vanzari – in crestere fata de anul precedent (3%), arata ca societatea isi poate controla costurile sau sa obtina pretul de vanzare optim.

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{99631}{2627921} \times 100 = 3,79\%$$

5) Cu privire la obiectivele și criteriile de performanță ale administratorului executiv – director general

Nr. crt.	Denumire indicator	Programat	Realizat	Indice de realizare
OBIECTIVE				
1	Venituri totale – lei	2770000	2647287	95,57
2	Cheltuieli totale – lei	2675000	2547286	95,24
3	Profit brut – lei	95000	99631	104,88
4	Arierate (plăți restante)			
	- către bugetul de stat		Achitat în totalitate și la termen	
	- către bugetul asigurărilor sociale		Achitat în totalitate și la termen	
	- către bugetul fondurilor speciale		Achitat în totalitate și la termen	
	- către bugetul local		Achitat în totalitate și la termen	
	- către alți creditori, furnizori		Achitat în totalitate și la termen	
5	Număr mediu personal – persoane	60	40	66,67
CRITERII PERFORMANȚĂ				
1	Productivitatea muncii – lei/persoană	46000	65682	142,79
2	Cheltuieli la 1000 lei venituri totale	966	962	99,59
3	Perioada de recuperare a creanțelor (debite clienți) – zile	30	7,30	
4	Perioada de rambursare a datoriilor (credite furnizori) – zile	30	5,18	

În concluzie, obiectivele și criteriile de performanță ale administratorului executiv - director general au fost în totalitate depășite.

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

A. Investiții

În cursul anului 2016 s-au realizat următoarele investiții de natura imobilizărilor corporale:

1	Alee asfaltată Restaurant Flora – 380 mp	10425 lei
2	Acoperiș cu ISOPAN și consolidare metalică terasă Hotel – Restaurant Parc	31077 lei
3	Iluminat decorativ pe fațada Restaurant Flora	4820 lei
4	Sistem iluminat curte interioară din fața Hotelului Parc	11950 lei
5	Sistem iluminat decorativ pe fațada Hotelului Parc	6557 lei
6	Amenajare peisagistică pe terenul din fața Hotelului Parc	9305 lei
7	Amenajarea și placarea cu gresie a pavimentului aferent terasei acoperite a Restaurantului Parc	13005 lei

8 Sistem de calcul si echipamente periferice

3236 lei

Total

90375 lei

În luna decembrie 2016, în baza documentației tehnice și a caietului de sarcini, a fost efectuată procedura de atribuire a contractului de lucrări pentru investiția „**Amenajare hol intrare parter + etajul I și sala de evenimente etajul I ale Restaurantului Flora**”, procedura aplicată fiind cererea de ofertă.

În urma evaluării de către comisie, a fost declarată oferta câștigătoare și s-a încheiat contractul de lucrări nr. 1465/21.12.2016 și a fost emis ordinul de începere a lucrărilor în data de 23.12.2016.

La data de 26.12.2016 s-a solicitat de beneficiar încetarea lucrărilor până pe data de 16.01.2017 întrucât s-a organizat revelionul și au fost sărbătorile de iarnă.

Investiția a fost continuată în anul 2017 până la data de 06.03.2017.

În conformitate cu prevederile contractului de lucrări, s- a acordat executantului un avans în sumă de 73226 lei fără TVA, reprezentând un procent de 30% din valoarea contractului.

Totodată, au fost angajate cheltuieli în cursul anului în sumă de 5000 lei fără TVA, aferente elaborării proiectului de arhitectură – design pentru obiectivul de investiții menționat.

B. Dotări cu obiecte de inventar

31032 lei

Din care:

	buc.	lei
• Pahare	680	1597
• Stingătoare	6	402
• Fileu	32	2800
• Fețe de masă	64	3160
• Frigider	2	917
• Ladă frigorifica	1	1292
• Farfurii	282	1116
• Cutite	44	210
• Tigăi	2	58
• Clește înghețată	1	21
• Linguri	218	361
• Set ceainic	1	17
• Oliviere	12	144
• Oală inox	1	283
• Carafe	49	323
• Masă de călcat	1	53
• Prosoape	200	3345
• Cearșafuri	30	1050
• Uscător de păr	45	2925
• Laptop	1	1274
• Veioze cu led	60	3500
• Pat pliant	2	468
• Telefoane Alcatel	3	125
• Uscator rufe	4	150
• Imprimanta Canon	1	212
• Rochie recepție	10	912
• Telefoane Allview	5	910
• Telefon Samsung	1	774
• Polizor	1	209
• Calculator birou	3	133

• Ștampile	5	235
• Mănuși servire	60	111
• Pelerine ploaie	4	139
• Bluze	12	220
• Alte dotări		1586

7) Cu privire la resurse umane

În anul 2016, Parc – Turism S.A. a avut un număr de 39 salariați .

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

- 13 persoane cu studii superioare,
- 25 persoane cu studii medii,
- 1 persoană necalificată

Precizăm că în anul 2016 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.

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

În luna mai 2016 s-a efectuat, conform contractului încheiat cu SRAC – CERT SRL București recertificarea pentru sistemul integrat ISO 9001 - 2008 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.

9) Cu privire la litigiile societății

La data de 31.12.2015, 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.

Menționăm că ambii debitori se află în procedura de insolvență.

SC Parc – Turism SA a procedat conform Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal la ajustarea acestor creanțe.

Pentru debitorul Perfect Tour SRL București, dosar 15349/3/2016, Tribunalul București, Secția a VII-a Civilă, a fost depusă la începutul anului 2017, cererea de înregistrare a creanțelor în tabelul preliminar, 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.

Precizăm că în anul 2016 a fost deschisă procedura generală a insolvenței împotriva debitorului Perfect Tour SRL prin sentința civilă nr. 7569/2016 pronunțată în data de 29.11.2016 de Tribunalul București, Secția a VII-a Civilă.

În anul 2016 Parc – Turism SA a formulat plângere prealabilă împotriva Raportului de inspecție economico – financiară nr. CRR – AIF – 2753/29.09.2016 și a Dispoziției obligatorii nr. CRR – AIF – 2754/29.09.2016.

Prin Decizia nr. 25/P/27.03.2017 emisă de Ministerul Finanțelor – Serviciul de soluționare a plângerilor prelabile și a contestațiilor privind soluționarea plângerii formulate de societatea Parc – Turism SA împotriva Dispoziției obligatorii CRR – AIF – 2754/29.09.2016 de Direcția Regională a Finanțelor Publice Craiova, a fost desființat actul mai sus menționat în favoarea Parc – Turism SA Craiova.

10) 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 în 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.

11) Cu privire la Raportul de audit statutar pentru anul 2016

Opinie

"1. Am auditat situațiile financiare anexate ale societății Parc – Turism SA ("Societatea"), care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2016 și situația rezultatului, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la :

- Activ net / Total capitaluri proprii : 11284682 lei
- Profit net al / pierdere netă a exercițiului financiar : 69559 lei

2. În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2016 precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014"). ...

4 a) în Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;

b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489 – 492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale consolidate.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul încheiat la data de 31 decembrie 2016 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ"

*

* *

Având în vedere cele prezentate mai sus Consiliul de Administrație supune analizei Adunării Generale a Acționarilor, în vederea aprobării, prezentul raport de activitate și descărcarea de gestiune a administratorilor, pe perioada anului 2016.

**ADMINISTRATOR EXECUTIV
DIRECTOR GENERAL,
Ec. CONSTANTIN RĂDUCĂNOIU**

