

RAPORT
AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
PRIVIND:
- ACTIVITATEA ECONOMICO-FINANCIARĂ DESFĂȘURATĂ
ÎN PERIOADA 01.01.2020 - 30.06.2020
- SITUAȚIILE FINANCIARE ÎNCHEIATE LA 30.06.2020

Societatea a fost înființată în anul 1999 prin HG nr. 348/1999, modificată și completată cu HG 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 HG 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 drepturile ce decurg din calitatea de acționar majoritar în numele Județului Dolj. Astfel, sunt aplicabile prevederile Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109 / 2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice modificată și completată cu Legea nr. 111/2016 prin care se stabilește ansamblul de reguli care guvernează sistemul de administrare și control în cadrul unei întreprinderi publice, raporturile dintre autoritatea publică tutelară și organele întreprinderii publice, dintre consiliul de administrație, directori și alte persoane interesate.

PARC - TURISM S.A. este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub numărul J16/445/1999, având cod unic de înregistrare RO 11940770 și 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 care se realizează prin unitățile Restaurant Flora, Restaurant Parc și Hotel Parc. Societatea își desfășoară activitatea pe principiul autofinanțării și autogestiunii.

În cursul semestrului I al anului 2020, societatea a fost administrată de un Consiliu de Administrație numit prin Hotărârea Consiliului Județean Dolj nr. 121/25.05.2017. Conducerea societății a fost delegată unuia dintre administratori, acesta devenind astfel administrator executiv și director general.

Consiliul de Administrație al Parc – Turism SA Craiova are următoarea componență:

- | | |
|-------------------------|--|
| - Avrămoiu Daniela | - Președinte al Consiliului de Administrație |
| - Răducănoiu Constantin | - Administrator Executiv – Director General |
| - Corâțu Cosmin-Ion | - Administrator |
| - Tănăsescu Marcel | - Administrator |
| - Iancu Diana Valy | - Administrator |

Consiliul de Administrație s-a întrunit lunar 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 2020, 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 30.06.2020 este de 10850646 lei, reprezentând 76413 acțiuni, la o valoare nominală de 142,00 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 142 lei/acțiune și o valoare totală de 10849510 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 142 lei/acțiune și o valoare totală de 1136 lei, reprezentând 0,01 % din capitalul social subscris și vărsat.

În conformitate cu bilanța de verificare întocmită la data de 30.06.2020, patrimoniul societății se prezintă după cum urmează:

- lei -

A.	Elemente de activ	Valoare
1.	Active imobilizate	11775180
2.	Active circulante, din care:	1686787
	- stocuri	61012
	- creanțe	524495
	- disponibilități, alte valori	1101280
3.	Conturi de regularizare (cheltuieli în avans)	5372
	TOTAL ACTIV	13467339
B.	Elemente de pasiv	
1.	Capitaluri proprii, din care:	13160490
	- capital social	10850646
	- rezerve din reevaluare	1347431
	- rezerve	899609
	- profit (pierdere)	-480014
	- rezultat reportat	542818
2.	Datorii totale, din care:	288391
	- împrumuturi	-
	- furnizori	52267
	- alte datorii	236124
3.	Conturi de regularizare (venituri în avans)	18458
	TOTAL PASIV	13467339

Completarea raportărilor contabile la 30.06.2020 s-a efectuat în baza OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și a OMFP nr. 2206/2020 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30.06.2020 a operatorilor economici, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

A) ACTIVITATEA ECONOMICO-FINANCIARĂ

În perioada analizată, societatea și-a desfășurat activitatea în baza bugetului de venituri și cheltuieli întocmit în formatul și structura cu anexele corespunzătoare conform OMF nr. 20/07.01.2016, aprobat prin Hotărârea CJ Dolj nr. 84/28.05.2020, respectiv Hotărârea AGA nr. 3/05.06.2020.

Exprimată în cifre, situația economico-financiară la 30.06.2020, se prezintă astfel :
- lei -

Nr. crt.	Explicații	Programat BVC 30.06.2020	Realizat la 30.06.2020	Indice realizare 2020 %
1	Venituri din exploatare	1427000	727186	50.96
2	Cheltuieli din exploatare	1570000	1183987	75.41
	Profit (pierdere)	-143000	-456801	319.44
3	Venituri financiare	3000	12762	425.40
4	Cheltuieli financiare	-	-	-
	Profit (pierdere)	3000	12762	425.40
5	Venituri totale	1430000	739948	51.74
6	Cheltuieli totale	1570000	1183987	75.41
7	Profit (pierdere brută)	-140000	-444039	317.17
8	Impozit profit (impozit specific)	55404	35975	64.93
9	Profit (pierdere netă)	-195404	-480014	245.65

Din analiza datelor prezentate se constată că la sfârșitul semestrului I 2020, veniturile au fost realizate în procent de 51.74%, rezultând o nerealizare de 690052 lei, iar cheltuielile au fost realizate în procent de 75.41% rezultând o economie de 386013 lei, ceea ce a condus la o pierdere mai mare cu 304039 lei față de pierderea programată de 140000 lei cu un procent de 317.17%.

Referitor la volumul veniturilor realizate la data de 30.06.2019/2020 situația comparativă se prezintă după cum urmează:

				lei
Nr. crt.	Explicații	Realizat la 30.06.2019	Realizat la 30.06.2020	Diferența
1	Venituri din alimentație publică -rest .Flora	989155	357005	-632150
2	Venituri din cazare, alimentație publică - hotel-rest Parc	353703	202890	-150813
	Total	1342858	559895	-782963

Precizăm că din datele din evidența tehnică operativă conform contractelor încheiate cu beneficiarii de servicii de alimentație publică și cazare, volumul veniturilor a fost diminuat în semestrul I 2020 cu suma de 1176976 din care :

-evenimente restaurant Flora (nunti , botezuri)	anexa 1	568569 lei
-prestări servicii hotel, restaurant Parc (cazare, alimentație publică)	anexa 2	608407 lei
	Total	1176976 lei

Reducerea semnificativă a veniturilor programate a fost cauzată de faptul că în conformitate cu Ordonanța Militară nr. 1/17.03.2020 și O.U.G. 68/14.05.2020, activitatea de restaurante și hoteluri a fost suspendată în totalitate începând cu data de 18.03.2020

respectiv 15.05.2020 ca urmare a actiunilor de prevenire si gestionare a situatiilor de infectii cu COVID-19 (Coronavirus).

In ceea ce priveste cheltuiala cu impozitul specific datorat conform legii 176/2016 pentru semestrul I 2020 in suma de 55404 lei coroborat cu prevederile O.U.G . 48/2020 si O.U.G. 99/2020 privind unele masuri financiar –fiscale nu s-a datorat aceasta obligatie cat a fost instituita starea de urgenta conform Ordonantei Militare nr. 1/17.03.2020 incepand cu data de 18.03.2020 pana la 14.05.2020 respectiv 25.06.2020 (90 zile) datoria calculata fiind de 35975 lei.

Aceasta obligatie calculata pentru semestrul I 2020 va fi declarata si platita pana la data de 25.10.2020.

B) INDICATORI FINANCIARI ȘI NEFINANCIARI

În conformitate cu anexa nr. 6 la Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2020, stadiul realizării indicatorilor financiari și nefinanciari la data de 30.06.2020 se prezintă după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire indicator	Programat lei	Realizat lei	Indice de realizare %
I. Indicatori financiari				
1	Venituri totale (lei)	1430000	739948	51.74
2	Cheltuieli totale (lei)	1570000	1183987	75.41
3	Profit brut/ pierdere (lei)	-140000	-444039	317.17
4	Număr mediu personal	60	31	-
5	Productivitatea muncii pe total pers. mediu	23783	23457	98.63
6	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	1098	1600	145.72
1	Media de apreciere pe booking.com-minim	8	8.2	102.5
2	Număr turiști cazați - peste	4000	2465	61.63
3	Din care străini - peste	400	95	23.75
4	Grad de ocupare/cameră - peste	57	31.7	55.61

Din analiza datelor prezentate in conformitate cu prevederile art. 1 alin. 1 din Ordonanta militara nr. 1, incepand cu data de 18.03.2020 si pana la data raportarii privind indicatorii financiari si nefinanciari, activitatea de restaurante si hoteluri a fost susprndata, situatie care a avut influente nevaforabile in gradul de realizare.

C) DATORII ȘI CREAŢE

Obligațiile față de bugetul local, bugetul consolidat, au fost achitate în totalitate și la termen, conform legislației in vigoare, iar cele fata de furnizorii de materii prime, materiale, mărfuri și utilități au fost achitate în termen, conform clauzelor contractuale și a termenelor de decontare convenite de părți, iar pentru prestațiile din alimentație publică și serviciile hoteliere către diferiți clienți, societatea a încasat în termen sumele datorate.

D) INVESTIȚII

În conformitate cu programul de investiții, anexă la bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2020, în perioada analizată au fost angajate cheltuieli de investiții în valoare de 407612 lei, constând în următoarele obiective:

- lei -

- Amenajare si modernizare 30 camere Hotel Parc, etajele 2+3 si hol etajele 2+3	190528
- Amenajare si modernizare grupuri sanitare barbati si femei etajul 1 Restaurant Flora	105250
- Mocheta camere etaj 2 si 3 Hotel Parc	72489
- Lucrari de cablare structurata internet, televiziune si telefonie Hotel Parc	26948
- Centrala telefonica PBXS100 receptie Hotel Parc	12397

Prin finalizarea acestor obiective a fost incheiat intregul proces investitional de modernizare si dotare a celor doua active (cladiri) Restaurant Flora respectiv Hotel-Restaurant Parc.

E) CU PRIVIRE LA RESURSE UMANE

La data de 30.06.2020, Parc – Turism S.A. are un număr de 31 de salariați , din care 28 salariați au contract individual de muncă pe perioadă nedeterminată și 3 salariați au contract individual de muncă cu timp partial.

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

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

In conformitate cu prevederile art . XI alin. 1 din OUG 30/2020 si art. 52, alin 1 , lit c din legea 53/2003 in perioada starii de urgenta si alerta ca urmare a efectelor produse de Coronavirusul SARS-COV-2 , contractele individuale de munca ale salariatilor societatii au fost suspendate , acestia beneficiind de o subventie in procent de 75 % din salariul de baza decontata din bugetul asigurarilor de somaj.

Din evidenta analitica rezulta faptul ca in perioada martie-iunie 2020 au beneficiat de subventii privind somajul tehnic in suma de 166 323 lei , dupa cum urmeaza:

-luna martie 2020 au beneficiat de subventie somaj tehnic 25 de salariatii cu o valoare totala de 11284 lei

-luna aprilie 2020 au beneficiat de subventie somaj tehnic 29 de salariatii cu o valoare totala de 53020 lei

- luna mai 2020 au beneficiat de subventie somaj tehnic 28 de salariatii cu o valoare totala de 55205 lei

-luna iunie 2020 au beneficiat de subventie somaj tehnic 21 de salariatii cu o valoare totala de 46614 lei

În semestrul I 2020, conform prevederilor HG nr. 935/2019, au apărut modificări ale salariilor datorită faptului că a crescut salariul minim brut pe economie de la 2080 lei la 2230 lei începând cu 1 februarie 2020.

F) CU PRIVIRE LA LITIGIILE SOCIETĂȚII

La data de 30.06.2020, Parc – Turism SA se înregistrează cu următoarele litigii:

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.
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.
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.

Menţionăm că aceştia se află în procedura de insolvenţă, iar debitele respective sunt publicate în buletinele procedurilor de insolventa.

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 şi 211,50 lei taxă de timbru. Societatea Parc-Turism SA a solicitat completarea acestei hotărâri şi 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* în care Parc – Turism SA Craiova, UAT Dolj, Preşedintele Consiliului Judeţean Dolj şi Consiliul Judeţean Dolj au calitatea de intimat în proces cu Gruia Ionel în calitate de apelant la Curtea de Apel Craiova. Apelantul solicită o suprafaţă de 505 mp teren în incinta Parc – Turism SA Craiova conform Legii nr. 10/2001. Prin strămutarea dosarului la Curtea de Apel Timişoara – Dosar nr. 1204/54/2018, prin Sentinţa civilă nr. 104/2019 – definitivă - s-a respins contestaţia în anulare declarată de contestatorul Gruia Ionel împotriva Deciziei civile nr 1484 din 17.05.2018 pronunţată de Curtea de Apel Craiova în Dosarul nr. 10696/63/2014*.
În prezent, dosarul 10696/63/2014*/a2.1 se află pe rolul Înaltei Curţi de Casaţie şi Justiţie, în urma recursului declarat de reclamant împotriva încheierii nr. 43/2018 pronunţată 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 iniţial pentru data de 26 martie 2020 a fost preschimbat din oficiu de instanţă pentru data de 28.05.2020.
6. Dosar nr. 852/54/2017, în recurs, la Înalta Curte de Casaţie şi Justiţie în care Parc – Turism SA Craiova are calitatea de reclamant iar Ministerul Finanţelor Publice şi Direcţia Regională a Finanţelor Publice Craiova are calitatea de pârât, privind anulare act administrativ şi obţinerea cheltuielilor de judecată.

Cheltuielile de judecata in suma de 1550 lei au fost recuperate in luna septembrie 2020. Curtea de Apel Craiova a dat câștig de cauză Parc – Turism SA Craiova, s-a judecat recursul formulat de pârâte la ICCJ, societatea a solicitat comunicarea 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.**

Cheltuielile de judecata in suma de 1550 lei au fost recuperate in luna septembrie 2020.

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 împotriva Sentinței nr. 536/05.12.2018, pronunțată de către Curtea de Apel Craiova, termen de judecată 15.06.2021.

**PREȘEDINTE
AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE**

Ec. DANIELA AVRĂMOIU

**ADMINISTRATOR EXECUTIV
DIRECTOR GENERAL,**

Ec. CONSTANTIN RĂDUCĂNOIU