

RAPORT
AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
PRIVIND:
ACTIVITATEA ECONOMICO-FINANCIARĂ DESFĂȘURATĂ
ÎN PERIOADA 01.01.2023 - 30.06.2023 LA PARC TURISM SA CRAIOVA

În conformitate cu art. 55 din Ordonanța 109/2011, aprobată prin Legea 111/2016, cu modificările și completările ulterioare, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, Consiliul de Administrație va prezenta semestrial un raport asupra activității de administrare, care include și informații referitoare la executarea contractelor de mandat ale directorilor. Prin Legea 238/2020 pentru modificarea art. 28, alin (2) din Legea Contabilității nr.82/1991 s-a stabilit ca depunerea situațiilor financiare semestriale se face doar de către firmele care au realizat o cifră de afaceri mai mare de 1 000 000 euro în anul anterior.

Societatea PARC TURISM SA 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 Prestăți 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 în numele Județului Dolj.

În prezent, capitalul social de 12.378.906 lei, subscris și integral vărsat, împărțit în 76.413 acțiuni nominative în valoare de 162 lei fiecare este deținut de către acționari astfel:

CONSILIUL JUDEȚEAN DOLJ deține un număr de 76.405 acțiuni nominative, cu o valoare nominală de 162 lei/acțiune și în valoare totală de 12.377.610 lei din care 4.583.484 lei aport în numerar și 7.794.126 lei aport în natură, 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 162 lei/acțiune și în valoare totală de 1.296 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, precum și OUG 109/2011 aprobată prin legea 111/2016 privind guvernanta corporativă 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 perioada 01.01.2023 – 30.06.2023, societatea a fost administrată de Consiliul de Administrație numit prin Hotărârea Consiliului Județean Dolj nr. 129/29.06.2021 și Hotărârea AGA nr. 4/09.07.2021, având următoarea componență:

- Băluță Elena Daniela – Președinte al Consiliului de Administrație (Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 9/09.07.2021)
- Dămureanu Sandu Sorin – Administrator
- Dișteanu Nelu – Administrator
- Răcăreanu Paulina – Administrator
- Tănăsescu Marcel – 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 2023, 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.

În conformitate cu bilanța de verificare întocmită la data de 30.06.2023, patrimoniul societății se prezintă după cum urmează:

- lei -

A.	Elemente de activ	Valoare
1.	Active imobilizate	11661140
2.	Active circulante, din care:	2280215
	- stocuri	99300
	- creanțe	199031
	- disponibilități, alte valori	1981884
3.	Conturi de regularizare (cheltuieli în avans)	11899
	TOTAL ACTIV	13953254
B.	Elemente de pasiv	
1.	Capitaluri proprii, din care:	13654882
	- capital social	12378906
	- rezerve din reevaluare	1044598
	- rezerve	903863
	- profit (pierdere)	-462728
	- rezultat reportat	-209757
2.	Datorii totale, din care:	290635
	- împrumuturi	-
	- furnizori	42401
	- alte datorii	248234
3.	Conturi de regularizare (venituri în avans)	7737
	TOTAL PASIV	13953254

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. . 3818/2019 , aprobat prin Hotărârea CJ Dolj nr. 84/28.03.2023, respectiv Hotărârea AGA nr. 1/04.04.2023.

Exprimată în cifre, situația economico-financiară la 30.06.2023, se prezintă astfel :

- lei –

Nr. crt.	Explicații	Programat BVC 30.06.2023	Realizat la 30.06.2023	Indice realizare 2023 %
1	Venituri din exploatare	1459000	1636114	112.14
2	Cheltuieli din exploatare	1752000	2136840	121.97
	Profit (pierdere)	-293000	-462722	157.93
3	Venituri financiare	12000	37779	314.83
4	Cheltuieli financiare	0	2	0
	Profit (pierdere)	12000	37777	314.81
5	Venituri totale	1471000	1674114	113.81
6	Cheltuieli totale	1752000	2136842	121.97
7	Profit (pierdere brută)	-281000	-462728	164.67
8	Impozit profit	0	0	0
9	Profit (pierdere netă)	-281000	-462728	164.67

Din analiza datelor prezentate se constată că la sfârșitul semestrului I 2023, veniturile au fost realizate în procent de 113.81 %, rezultând o depășire de 203114 lei, iar cheltuielile au fost realizate în procent de 121.97% rezultând o depășire de 384842 lei, ceea ce a condus la o pierdere mai mare cu 181728 lei față de pierderea programată de 281000 lei cu un procent de 164.67%.

Pierderile respective se datorează în principal următoarelor cauze:

- creșterea fondului de salarii urmare creșterii salariului minim pe economie
- creșterea necontrolată a preturilor la utilități, marfa, energie și combustibili
- reducerea numărului de evenimente (nunti, botezuri) precum și pierderea unor clienți tradiționali (instituii de cultură și sport) din cauza lipsei de fonduri.

Începând cu semestrul II 2023 nutrim speranța că pierderea va fi diminuată prin mărirea volumului de venituri din alimentația publică la cele două restaurante și cazare (creșterea gradului de ocupare) conform contractelor încheiate, precum și continuarea diminuării cheltuielilor astfel:

- reducerea cheltuielilor cu materialele consumabile prin:
 - lansarea comenzilor pentru aprovizionarea în funcție de gradul de ocupare în activitatea de cazare, număr de persoane / eveniment;
 - analiza comparativă în baza situațiilor întocmite de compartimentul financiar-contabilitate;
- 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, ținând cont de următoarele aspecte:

- reducerea stocului de mărfuri din gestiunile bar, aferente celor două restaurante și gestiunii minibar din cadrul hotelului și eliminarea aprovizionării cu produse greu vandabile;
- aprovizionarea cu mărfuri să se facă în baza comenzilor lansate cu maxim 3 zile înainte de organizarea evenimentului;
- 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;

B) INDICATORI FINANCIARI ȘI NEFINANCIARI

În conformitate cu Actul adițional nr. 3 la contractul de mandat al administratorilor, stadiul realizării indicatorilor financiari și nefinanciari la data de 30.06.2023 se prezintă după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire indicator	Programat Lei (an 2023)	Realizat Lei(la 30.06.2023)
	<i>I .Indicatori cheie de performanta financiari</i>		
1	Venituri totale (lei)	4094000	1674114
2	Cheltuieli totale (lei)	3944000	2136842
3	Profit brut/ pierdere (lei)	150000	-462728
4	Număr mediu personal	60	34
5	Productivitatea muncii pe total pers. mediu	68000	49586
6	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	963	1276
	<i>II. Indicatori cheie de performanta operationali</i>		
1	Rata opiniilor favorabile	8,2	8,2
2	Grad de ocupare al camerelor	45	88.06
	<i>III. Indicatori cheie de performanta privind guvernanta corporativa</i>		
1	Comunicarea cu APT în termenele prevăzute de legislația în vigoare	100% elaborare și transmitere în termen a documentelor	100% elaborare și transmitere în termen a documentelor

C) DATORII ȘI CREANȚE

Obligațiile față de bugetul local, bugetul consolidat, au fost achitate în totalitate și la termen, conform legislației în vigoare, iar cele față 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 2023, societatea programeaza cheltuieli pentru investitii in suma de 1 057 0000 lei, constand in:

Nr. crt.	Denumire obiectiv investiție	Valoare (lei)
1.	INLOCUIRE CENTRALA TERMICA RESTAURANT FLORA CU CENTRALA TIP BATERIE	250 000
2.	INLOCUIRE MOBILIER LA HOTEL PARC	300 000
3.	PANOURI FOTOVOLTAICE RESTAURANT FLORA	250 000
4.	REFACERE HIDROIZOLATIE ACOPERIS LA RESTAURANT FLORA	70 000
5.	REFACERE HIDROIZOLATIE ACOPERIS LA RESTAURANT -HOTEL PARC (PARTIAL)	35 000
6.	AMENAJARE SI MODERNIZARE BUCATARIE SI ANEXE RESTAURANT PARC	32 000
7.	RENOVARE CAZI BAIE LA HOTEL PARC	20 000
8.	ALTE IMOBILIZARI CORPORALE	100 000
	TOTAL	1 057 000

Pana la 30.06.2023 au fost finalizate urmatoarele investitii :

- Amenajare și modernizare bucătărie și anexe Restaurant Parc
- Renovare căzi băi Hotel Parc

Celelalte nu au fost demarate din cauza intemperiilor (ploi continue) care nu au permis refacerea hidroizolatiei la restaurantul Flora, dupa care urmeaza montarea panourilor fotovoltaice.

Finalizarea acestor investiții va conduce, în perioada următoare la creșterea calității serviciilor de alimentație publică și cazare, reducerea consumului de energie electrica, îmbunătățirea imaginii acestei locații, atragerea de noi clienți, atragerea de venituri suplimentare.

E) CU PRIVIRE LA RESURSE UMANE

La data de 30.06.2023, Parc – Turism S.A. are un număr de 34 de salariați cu contract individual de muncă pe perioadă nedeterminată.

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

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

- 2 persoane necalificate

Precizăm că în anul 2023 la stabilirea salariilor personalului s-au avut în vedere prevederile Hotărârii de Guvern nr. 1447/2022 referitoare la salariul de bază minim brut pe țară garantat în plată.

F) CU PRIVIRE LA SISTEMUL INTEGRAT DE MANAGEMENT AL CALITĂȚII ȘI SIGURANȚEI ALIMENTULUI ȘI A SISTEMULUI DE CONTROL INTERN MANAGERIAL

În luna iunie 2023 s-a efectuat, conform contractului încheiat cu SRAC – CERT SRL București, auditul de supraveghere 2 a sistemului integrat ISO 9001 - 2015 și ISO 22000 - 2018.

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.

G) 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 datoriiilor 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 denuminate 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.

H. CU PRIVIRE LA EXECUTIA CONTRACTULUI DE MANDAT AL DIRECTORULUI GENERAL

Contractul de mandat al Directorului General a fost indeplinit in aceeasi masura cu activitatea de administrare expusa anterior. Pentru neindeplinirea indicatorilor economico-financiari, Directorul General a emis Decizia nr. 37/23.06.2023 prin care si-a diminuat remuneratia cu 10% pe o perioada de 4 luni.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

BĂLUȚĂ ELENA DANIELA - PRESEDINTE

DĂMUREANU SANDU SORIN- MEMBRU

DIȘTEANU NELU- MEMBRU

TĂNĂSESCU MARCEL- MEMBRU