

RAPORT
AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
PRIVIND:
ACTIVITATEA ECONOMICO-FINANCIARĂ DESFĂȘURATĂ
ÎN PERIOADA 01.01.2024 - 30.06.2024 LA PARC TURISM SA CRAIOVA

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 în 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.

Pe primele 6 luni ale anului 2024, societatea a fost administrată de Consiliu de Administrație numit prin Hotărârea Consiliului Județean Dolj nr. 129/29.06.2021 și Hotărârea AGA nr. 4/09.07.2021 și Hotărârea AGA nr.1 din 02.02.2024, 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
- Tănăsescu Marcel – Administrator
- Galiceanu Catalina Floriana – Administrator provizoriu

La data de 02.02.2024 a fost numita administrator provizoriu doamna Galiceanu Catalina Floriana pentru o perioada de maxim 5 luni.

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 2024, 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 30.06.2024, patrimoniul societății se prezintă după cum urmează:

- lei -

A.	Elemente de activ	Valoare
1.	Active imobilizate	11981967
2.	Active circulante, din care:	987520
	- stocuri	55700
	- creanțe	188470
	- disponibilități, alte valori	743350
3.	Conturi de regularizare (cheltuieli în avans)	13488
	TOTAL ACTIV	12982975
B.	Elemente de pasiv	
1.	Capitaluri proprii, din care:	12659872
	- capital social	12378906
	- rezerve din reevaluare	943654
	- rezerve	903863
	- profit (pierdere)	-510988
	- rezultat reportat	-1055563
2.	Datorii totale, din care:	319566
	- împrumuturi	0
	- furnizori	47583
	- alte datorii	271983
3.	Conturi de regularizare (venituri în avans)	3537
	TOTAL PASIV	12982975

1) 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. 76/28.03.2024, respectiv Hotărârea AGA nr. 3/05.04.2024.

Exprimată în cifre, situația economico-financiară la 30.06.2024, se prezintă astfel :

- lei –

Nr. crt.	Explicații	Programat BVC 30.06.2024	Realizat la 30.06.2024	Indice realizare 2024 %
1	Venituri din exploatare	2009000	1569432	78.12
2	Cheltuieli din exploatare	2213000	2105404	95.14
	Profit (pierdere)	-204000	-536062	-
3	Venituri financiare	11000	24984	227
4	Cheltuieli financiare	0	0	0
	Profit (pierdere)	11000	24984	-
5	Venituri totale	2020000	1594416	78.93
6	Cheltuieli totale	2113000	2105404	95.14
7	Profit (pierdere brută)	-193000	-510988	-
8	Impozit profit	0	0	-
9	Profit (pierdere netă)	-193000	-510988	-

Din analiza datelor prezentate se constată că la sfârșitul semestrului I 2024, veniturile au fost realizate în procent de 78.12 %, rezultând o nerealizare de 425584 lei, iar cheltuielile au fost realizate în procent de 95.14% rezultând o nerealizare de 107596 lei, ceea ce a condus la o pierdere mai mare cu 317988 lei față de pierderea programată de 193000 lei .

Pierderile respective se datorează în principal următoarelor cauze:

Au fost aduse o serie de modificări în domeniul fiscal, fiind vizate și cotele de TVA. Modificările privind cotele de TVA sunt aduse prin Legea nr. 296/2023 privind unele măsuri fiscal-bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung, publicată în Monitorul Oficial în data de 27 octombrie 2023. Printre schimbările privind cotele de TVA enumerăm :

- o serie de produse au fost excluse de la aplicarea cotei reduse de TVA, printre care amintim: băuturile alcoolice și nealcoolice care conțin zahăr sau alți îndulcitori au trecut de la tva de 9% la tva de 19%.

-Serviciile din domeniul HORECA au revenit la aplicarea cotei de 9%, în loc de 5% .

Potrivit noii reglementări, aceste creșteri, începând cu data de 1 ianuarie 2024 ale cotelor de TVA au adus o serie de consecințe negative, fiind inevitabil un nou val de scumpiri.

-creșterea taxei hoteliere cu un procent de 100% , începând cu 01.01.2024, potrivit Hotărârii Consiliului Local al municipiului Craiova nr . 562/28.11.2023 prin care se majorează de la 1 % la 2 %.

-creșterea fondului de salarii , urmare creșterii salariului minim pe economie (s-a majorat la sfârșitul anului 2023 prin Hotărâri de Guvern nr. 900/28.09.2023).

-creșterea necontrolată a preturilor la utilități, marfa, energie și combustibili.

-reducerea numarului de evenimente (nunti, botezuri) precum si pierderea unor clienti traditionali (institutiile de cultura si sport) din cauza lipsei de fonduri.

-influenta Deciziei de recuperare integrala a ajutorului de stat Nr. M2- 4047 / 07.03.2024 din data de 07.03.2024, primita de la AGENTIA PENTRU INTREPRINDERI MICI SI MIJLOCII CRAIOVA ce impune luarea masurii de recuperare integrala a ajutorului de stat in suma totala de 510.688,35 lei, la care se adauga dobanda in cuantum de 85202.02 lei ,dobanda calculata incepand cu data de 01.04.2021 , totalul de recuperat fiind de 595.890,37 lei.

Potrivit acestei Decizii, scadenta creantei a fost de 30 zile de la data comunicarii deciziei - titlu executoriu.In aceste conditii , am fost nevoiti sa efectuam plata in data de 29.03.2024 in suma de 595890.37 lei , ceea ce ne-a afectat foarte mult, apoi am contestat Decizia pe cale Administrativa si am primit raspuns de respingere . In data de 31.05.2024 am depus actiunea de chemare in Judecata impotriva urmatoarelor institutii:, **AGENTIA PENTRU INTREPRINDERI MICI SI MIJLOCII CRAIOVA , AGENTIA TERITORIALA PENTRU ÎNTREPRINDERI MICI ȘI MIJLOCII ȘI TURISM PLOIEȘTI, MINISTERUL ECONOMIEI, ANTREPRENORIATULUI, fiind deschis dosarul nr 4411/63/2024 la TRIBUNALUL DOLJ, SECTIA CONTENCIOS ADMINISTRATIV SI FISCAL, avand termen de judecata in data de 23.09.2024.**

Noile modificări legislative au afectat atât consumatorul final cât și producătorul. Astfel încât majorarea acestor taxe a dus la costuri de achiziție mult mai mari a produselor sau a serviciilor. Urmare creșterii taxelor , am fost nevoiti sa cautam solutii prin care să ajustam cheltuielile astfel ca una din masuri a fost majorarea preturilor la alimentatie publica si cazare. Aceste majorari nu au adus un impact benefic deoarece a scazut considerabil si numarul clientilor (in primele sase luni ale anului 2024 s-a observat o scadere a veniturilor din alimentatie publica, de exemplu meniul zilei la restaurant Parc a scazut cu un procent de 40 % fata de aceeași perioada a anului 2023). Aceste majorari au dus si la scaderea puterii de cumparare a clientilor.

Începând cu semestrul II 2024 nutrim speranta ca 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;
- analiza 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;

2) INDICATORI FINANCIARI ȘI NEFINANCIARI

În conformitate cu Actul adițional nr.4/07.05.2024 la contractul de mandat al administratorilor, stadiul realizării indicatorilor financiari și nefinanciari la data de 30.06.2024 se prezintă după cum urmează:

Nr. crt.	Denumire indicator	Programat Lei (an 2024)	Realizat Lei(la 30.06.2023)
	<i>I.Indicatori cheie de performanta financiari</i>		
1	Venituri totale (lei)	5030000	1594416
2	Cheltuieli totale (lei)	4865000	2105404
3	Profit brut/ pierdere (lei)	165000	-510988
4	Număr mediu personal	60	33
5	Productivitatea muncii pe total pers. mediu	83550	47559
6	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	967	1320
	<i>II. Indicatori cheie de performanta operationali</i>		
1	Rata opiniilor favorabile	8,2	8,3
2	Grad de ocupare al camerelor	45	44.22
	<i>III. Indicatori cheie de performanta privind guvernanta corpotativa</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

3) DATORII ȘI CREANȚE

Obligațiile față de bugetul local, bugetul consolidat, au fost achitate în totalitate și la termen, conform legislației în 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.

4) INVESTIȚII

În conformitate cu programul de investiții, anexă la bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2024, societatea programeaza cheltuieli pentru investitii in suma de 550 000 lei, constand in:

Nr. crt.	Denumire obiectiv investiție	Valoare (lei)
1.	INLOCUIRE CENTRALA TERMICA RESTAURANT FLORA CU CENTRALA TIP BATERIE	250 000
2.	MODERNIZARE RECEPTIE HOTEL PARC	150 000
3.	INLOCUIRE MOCHETA HOL SI SCARI HOTEL PARC	50 000
4.	ALTE IMOBILIZARI CORPORALE	100 000
	TOTAL	550 000

Pana la 30.06.2024 au fost finalizate urmatoarele investitii (alte imobilizari corporale):
-la receptia hotelului Parc: canapea 3 locuri- 1 buc, canapea- 2 locuri-1 buc, set fotolii -2 buc, canapea receptie -1 buc.
-la restaurant Flora-aer conditionat -1 buc .

Celelalte investitii nu au putut fi demarate , urmare a Deciziei de recuperare integrala a ajutorului de stat Nr. M2- 4047 / 07.03.2024 din data de 07.03.2024, primita de la AGENTIA PENTRU INTREPRINDERI MICI SI MIJLOCII CRAIOVA ce impune luarea masurii de recuperare integrala a ajutorului de stat in suma totala de 510.688,35 lei, la care se adauga dobanda in cuantum de 85202.02 lei ,dobanda calculata incepand cu data de 01.04.2021 , totalul de recuperat fiind de 595.890,37 lei. Aceasta creanta cu titlu executoriu avand termen de 30 zile de la data comunicarii deciziei a fost achitata de in data de 29.03.2024 in suma de 595890.37 lei.

Astfel, nu exista solutie de realizare a acestor investitii din resurse proprii in conditiile in care actionarii PARC TURISM SA vor aproba majorarea de capital social.

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

6) CU PRIVIRE LA RESURSE UMANE

La data de 30.06.2024, Parc – Turism S.A. are un număr de 33 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,
- 1 persoana necalificata

Precizăm că în anul 2024 la stabilirea salariilor personalului s-au avut în vedere prevederile Hotărârii de Guvern nr. 900/28.09.2023 si Hotărârii de Guvern nr. 598/06.06.2024 referitoare la salariul de bază minim brut pe țară garantat în plată.

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

În semestrul I 2024 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.

7) Cu privire la litigiile societății

La data de 30.06.2024, 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.

În sedința din data de 08.02.2023 se precizează următoarele: pentru continuarea procedurii, continuarea demersurilor de recuperare a creanței din dosarul de despăgubiri nr. 39268/CC/06.03.2008 în raport de soluția pronunțată în cauza nr. 777/63/2020 și pentru soluționarea litigiilor în care debitoarea este parte, potrivit art. 7 alin. 2 din Legea nr. 85/2006, art. 331 și art. 339 Cod procedură civilă din 1865, stabilește termen de control la data de 31.05.2023/CI3 - Tco. Fără prezența părților. În termen de 10 zile de la această dată, lichidatorul va proceda la verificarea cererii de creanță 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 și creditoarei va comunica dovada în acest sens, sub sancțiunea aplicării amenzii judiciare și 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 sancțiunea aplicării neconformare și dovada publicării acestui raport în BPI.

Acordă un nou termen administrativ de judecata la data de 30.10.2024.

2. **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.

Rezolutia din data de 17.01.2023 este: amână cauza .Solutia pe scurt: În baza dispozițiilor 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 sancțiunea aplicării dispozițiilor 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 insolvenței debitorului, dispune: - să întocmească și să depună rapoarte lunare cuprinzând descrierea modului în care și-a îndeplinit atribuțiile, 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 nou termen de judecata la data de 09.11.2024.

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

3. SPITALUL CLINIC JUDETEAN DE URGENTA CRAIOVA, Judecatoria Craiova, Sectia I Civila, dosar nr. 20268/215/2023

In data de 26.07.2023 a fost depusa cererea de chemare in judecata la Judecatoria Craiova, Sectia I Civila, dosar nr. 20268/215/2023 impotriva *paratului* SPITALUL CLINIC JUDETEAN DE URGENTA CRAIOVA cu sediul in Craiova, str. Tabaci nr. 1, Dolj, cod fiscal 5002142, reprezentata prin Dr. GEORGESCU EUGEN FLORIN, avand calitatea de manager.

La data de 30.12.2022, in temeiul Legii nr. 98/2016 privind achizitiile publice, intre SPITALUL CLINIC JUDETEAN DE URGENTA CRAIOVA, in calitate de Achizitor, si PARC – TURISM S.A. CRAIOVA, in calitate de Prestator, a fost incheiat Contractul de servicii ce a fost inregistrat de parat sub nr. 7569/30.12.2022, iar de societatea noastra sub nr. 1390/30.12.2022.

Prin acest contract, PARC – TURISM S.A. CRAIOVA s-a obligat sa presteze servicii de cazare la hotel (art. 4.1) in perioada 01.01.2023 – 31.12.2023 (art. 8.1 si art. 6.2), iar SPITALUL CLINIC JUDETEAN DE URGENTA CRAIOVA s-a obligat sa plateasca pretul convenit prin contract pentru serviciile prestate (art. 4.2.).

Pretul convenit pentru indeplinirea contractului (art. 5.1.) platibil Prestatorului de catre Achizitor este de 181,81 lei fara TVA si fara taxa hoteliera inclusa/ camera/ persoana (cu toate mesele incluse), respectiv 200,00 lei cu TVA si taxa hoteliera/ camera/ persoana (181,81 lei fara TVA + 1,82 lei taxa hoteliera – 1% + 16,37 lei TVA – 9%) (cu toate mesele incluse) pentru un numar de minim 2 camere rezervate ferm si un maxim de 5 camere.

Conform art. 9.1 din Contract, SPITALUL CLINIC JUDETEAN DE URGENTA CRAIOVA s-a obligat sa plateasca pretul, in termenul convenit, termenul fiind de 30 de zile de la primirea facturilor.

Prin Contract s-a mai convenit (art. 10.2.) ca in cazul in care Achizitorul nu isi onoreaza obligatia in termen de 30 de zile de la expirarea perioadei convenite, atunci acestuia ii revine obligatia de a plati, ca penalitati, o suma echivalenta cu o cota procentuala / zi intarziere in cuantum egal cu dobanda legala penalizatoare calculata potrivit art. 3 din OUG 13/2011.

La data de 02.04.2024, Instanta admite exceptia necompetentei materiale a Judecatoriei Craiova invocate de pârât si declină solutionarea cauzei în favoarea Tribunalului Dolj – Sectia de Contencios Administrativ și Fiscal, fără cale de atac, astfel dosarul fiind pe rol dosarul cu nr. 3446/63.2024.

La data de 31.07.2024 detinem impotriva paratului o creanta certa, lichida si exigibila in suma de 33900.10 lei, compusa din :

- 2.400 lei, rest f.f. nr. 04858/31.03.2023,
- 6.800 lei, rest f.f. nr. 05496/30.06.2023,
- 813.53 lei, PTCVFC Nr. 17393/05.07.2023
- 7200 lei ff nr. 6505/31.10.2023
- 11200 lei rest ff nr. 6878/31.11.2023
- 3400 lei ,rest ff nr. 7336/31.12.2023
- 2086.57 lei, ff nr 17474/01.04.2024

A fost stabilit termenul de judecata in data de 23.09.2024.

La data de 10.08.2023 a fost înregistrată cererea de chemare în judecată la Tribunalul Dolj Secția a -II-a Civilă, dosarul 4875/63/2023 în care Parc Turism SA are calitate de parat, iar reclamant este Spitalul Județean de Urgență Craiova, având ca obiect pretenții materiale în valoare totală de 201193 lei datorate unei presupuse executări neconforme a contractelor de achiziții în perioada 2019, 2020, 2021 și 2022 de către Parc Turism SA.

Prin încheierea de ședință din data de 12.12.2023, Secția a II a Civilă din cadrul Tribunalului Dolj a declinat soluționarea prezentei cauze către Secția de Contencios Administrativ și Fiscal a Tribunalului Dolj.

Dosarul a fost înregistrat pe rolul Secția de Contencios Administrativ și Fiscal din cadrul Tribunalului Dolj la data de 15.12.2023 și versionat sub nr. 4875/63/2023*.

În cauza a fost admisă o expertiză contabilă având termen în data de 16.04.2024.

(În ședința publică din data de 04.07.2024 a fost încheiată SENTINȚA CIVILĂ Nr. 924/2024 prin care, INSTANȚA, a hotărât următoarele:

Respinge excepția prescripției dreptului material la acțiune invocată de pârât, prin întâmpinare.

Admite în parte acțiunea privind pe reclamantul SPITALUL CLINIC JUDEȚEAN DE URGENȚĂ CRAIOVA (SCJU CRAIOVA), cu sediul în Craiova, Str. Tabaci, nr. 1, jud. Dolj în contradictoriu cu pârâta S.C. PARC - TURISM S.A, cu sediul în Craiova, str, Bibescu, nr.12, jud. Dolj, având ca obiect Litigiu privind achizițiile publice – Executare contract, obligă pe pârât la plata către reclamantă a sumei de 1250 lei contravaloare servicii și a sumei de 204,32 lei dobânda legală penalizatoare.

Admite în parte capătul de cerere privind plata cheltuielilor de judecată și obligă pe pârât la plata către reclamantă a sumei de 750 lei onorariu expert.

Admite în parte cererea privind plata cheltuielilor de judecată și obligă pe reclamantă la plata către pârât a sumei de 2000 lei onorariu apărător ales.

Cu drept de apel în termen de 10 zile de la comunicare, cererea de recurs urmând a fi depusă la Tribunalul Dolj, pronunțată la data de 04.07.2024).

4) DOSAR 4411/63/2024 , AGENTIA PENTRU INTREPRINDERI MICI SI MIJLOCII CRAIOVA , AGENȚIA TERITORIALA PENTRU ÎNTREPRINDERI MICI ȘI MIJLOCII ȘI TURISM PLOIEȘTI, MINISTERUL ECONOMIEI, ANTREPRENORIATULUI, TRIBUNALUL DOLJ, SECTIA CONTENCIOS ADMINISTRATIV SI FISCAL

PARC TURISM SA Craiova a beneficiat de un ajutor de stat aprobat prin Contractul de finanțare nr. M2-4047 din 23.03.2021 – Granturi pentru capital de lucru acordate beneficiarilor IMM-urilor cu activitate economică în unul din domeniile de activitate, în cuantum de 510.688,35 lei, acordat în forma de grant în contextul crizei provocate de COVID-19, cu completările și modificările ulterioare.

În data de 07.03.2024, PARC TURISM a primit de la AGENTIA PENTRU INTREPRINDERI MICI SI MIJLOCII CRAIOVA decizia de recuperare integrală a ajutorului de stat Nr. M2- 4047 / 07.03.2024 ce impune luarea măsurii de recuperare integrală a ajutorului de stat în suma totală de 510.688,35 lei, la care se adaugă dobânda în conformitate cu Regulamentul (CE) nr. 794/2004.

Potrivit Notei de stabilire a creanței bugetare datorate, rezultată din neregulile constatate și dobânda aferentă ajutorului de stat, întocmită la data de 07.03.2024 în baza Notei de constatare a neconformităților nr. 4047/06.03.2024, dobânda calculată începând cu data de 01.04.2021 este în cuantum de 85.202,02 lei, totalul de recuperat fiind de 595.890,37 lei.

În cuprinsul deciziei s-a reținut că PARC TURISM a depus la data de 21.10.2020, Declarația privind încadrarea întreprinderii în categoria întreprinderilor mici și mijlocii, asumată de reprezentantul legal, conform căreia a declarat următoarele:

- Tip de întreprindere: mica autonomă,
- Nr. mediu de salariați: 33,
- Cifra de afaceri anuală netă la 31.12.2019: 3.404.589 lei,
- Total active la 31.12.2019: 13.408.071 lei.

S-a reținut, de asemenea ca, din analiza efectuată, prin accesarea platformei RECOM și în conformitate cu Raportul de interogare 172994 din 25.01.2024, rezulta că beneficiarul PARC TURISM SA este societate având ca acționar majoritar persoana juridică Consiliul Județean Dolj, cu o pondere de 99,99% și Societatea pentru Lucrări de Drumuri și Poduri Dolj, cu o pondere de 0,01%.

“Având în vedere structura acționariatului deținut în majoritate de un organism public local, rezulta că beneficiarul final PARC TURISM SA, nu se încadrează în categoria IMM, potrivit legislației incidente în vigoare, și prin urmare nu era eligibil pentru finanțare, fapt pentru care se considera că se întrunesc premisele unei nereguli, astfel cum aceasta este definită în OUG 66/2011”.

AGENTIA PENTRU ÎNTREPRINDERI MICI ȘI MIJLOCII CRAIOVA “ a omis ” să arate că la data de 22.10.2020, în înscrisul denumit Formular depunere - Granturi pentru capital de lucru acordate beneficiarilor IMM-uri cu activitate economică în unul din domeniile de activitate prevăzute în anexa nr. 2, reprezentantul legal al PARC TURISM SA a precizat, de la bun început structura acționariatului, la rubrica “Asociați/acționari/titulari”: Județul Dolj prin Consiliul Județean Dolj, CUI 4417150, pondere capital - 99,99, respectiv, Societatea pentru Lucrări de Drumuri și Poduri SA, CUI 10639878, pondere capital – 0,01, iar răspunsul primit a fost „Cererea de finanțare aferentă întreprinderii Parc Turism SA a fost aprobată în urma evaluării”.

Față de cele prezentate, societatea noastră a depus în data de 31.05.2024 Cererea de chemare în judecată împotriva AGENTIEI PENTRU ÎNTREPRINDERI MICI ȘI MIJLOCII CRAIOVA, AGENȚIEI TERITORIALE PENTRU ÎNTREPRINDERI MICI ȘI MIJLOCII ȘI TURISM PLOIEȘTI, MINISTERUL ECONOMIEI, ANTREPRENORIALULUI ȘI TURISMULUI, prin care solicită revocarea în tot a deciziei contestate deoarece considerăm că măsurile și sumele stabilite înscrise în DECIZIA de recuperare integrală a ajutorului de stat Nr. M2- 4047 din 07.03.2024, sunt nelegale, fiind pe rol dosarul cu nr. 4411/63/2024, Secția de Contencios Administrativ și Fiscal a Tribunalului Dolj.

A fost stabilit termenul de judecată în data de 23.09.2024.

8) 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 partii 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 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 eficientei 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.

9). 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.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

BĂLUȚĂ ELENA DANIELA - PRESEDINTE

DĂMUREANU SANDU SORIN- MEMBRU

DIȘTEANU NELU- MEMBRU

TĂNĂSESCU MARCEL- MEMBRU

GALICEANU CATALINA FLORIANA