

**RAPORT
AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
PRIVIND:
ACTIVITATEA ECONOMICO-FINANCIARĂ DESFĂȘURATĂ
ÎN PERIOADA 01.01.2023 – 31.12.2023 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 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 cursul anului 2023 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, având următoarea componență:

- Băluța 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

La data de 19.07.2023, doamna Răcăreanu Paulina a depus, cu numărul de înregistrare 685/19.07.2023, la secretariatul societății Parc Turism SA Craiova cererea de demisie din funcția de membru al Consiliului de Administrație, începând cu data de 01.09.2023.

La data de 02.02.2024 a fost numita administrator provizoriu doamna Galiceanu Catalina Floriana pentru o perioada de maxim 5 luni, cu posibilitatea prelungirii mandatului o singura data pentru inca doua luni pentru motive intemeiate, conform Hotarari AGA nr. 1 din 02.02.2024 si Hotarari CJ Dolj nr. 11 din 26.01.2024.

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 bilanțul încheiat la data de 31.12.2023, situația comparativă privind principalele posturi bilanțiere se prezintă după cum urmează:

- lei -

Nr. crt.	Denumire element	2022	2023	Diferențe
1	Active imobilizate	11822888	12151231	328343
2	Active circulante	1659014	1814361	155347
3	Cheltuieli în avans	22141	25585	3444
	Total active	13504043	13991177	487134
4	Datorii curente	294700	301431	6731
5	Subvenții	3680	2373	-1307
6	Venituri în avans	5009	5824	815
7	Capitaluri proprii	13200654	13681549	480895
	Total pasive	13504043	13991177	487134

La sfârșitul anului 2023, societatea a înregistrat o creștere a patrimoniului cu suma de 487134 lei.

1) ACTIVITATEA ECONOMICO-FINANCIARĂ

În ceea ce privește anul 2023, societatea și-a desfășurat activitatea în baza bugetului de venituri și cheltuieli aprobat prin Hotărârea AGA nr. 1 / 04.04.2023.

Situațiile financiare aferente anului 2023 au fost întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate și OMFP

5394/2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raporturilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Exprimată în cifre, situația economico-financiară la finele anului 2023, se prezintă după cum urmează:

Nr. crt.	Explicații	Prevederi lei	Realizat lei	Indice de realizare %
1	Venituri din exploatare	4070000	3958720	97
2	Cheltuieli din exploatare	3944000	4490973	113.87
	Profit / pierdere	126000	-532252	
3	Venituri financiare	24000	96193	400.80
4	Cheltuieli financiare	0	2	
	Profit / pierdere	24000	96191	401
5	Venituri totale	4094000	4054914	99.05
6	Cheltuieli totale	3944000	4490975	113.87
	Profit brut / pierdere	150000	-436061	
7	Impozit specific/profit	24000	0	
	Profit net / pierdere	126000	-436061	

Referitor la structura veniturilor totale, ponderea lor este dată de veniturile din alimentație publică în sumă de 2566150 lei cu un procent de 65.54 %, urmate de cele din prestări servicii (cazare, comisioane, chirii, taxă parcare, etc.) în valoare 1349294 lei cu un procent 34.46 %.

Totodată, au fost înregistrate venituri financiare în sumă de 96193 lei care provin din dobânzile și diferențele de curs valutar încasate la disponibilitățile bănești din conturile de la bănci în sumă de 84942 lei, precum și de reducerile financiare (discount-uri) acordate de furnizorii de materii prime, materiale și mărfuri în valoare de 11251 lei.

Subvenții încasate în anul 2023

Nr. crt.	Subvenție	Valoare incasata
1	Subvenție Legea 76/2002	22500
	TOTAL	22500

În anul 2023, un salariat a fost beneficiar al prevederilor art. 85 din Legea nr 76/2002, astfel că s-a încasat subvenție în suma de 22500 lei.

În ceea ce privește cheltuielile, în structură, ponderea este dată de cheltuielile cu stocurile în sumă de 1677285 lei (materiale, obiecte de inventar lei; costul mărfurilor lei), cu un procent de 37.35 %, și de cheltuielile cu personalul în sumă de 1674813 lei, cu un procent de 37.29 %.

Din analiza datelor prezentate rezulta că societatea a înregistrat la data de 31.12.2023 o pierdere bruta în suma de 436061 lei.

În anul 2023, SC PARC TURISM SA nu datorează impozit pe profit deoarece a înregistrat o pierdere bruta de 436061 lei.

Conform OUG 16/2022 a fost abrogată legea 170/2016, privind impozitul specific pentru codurile CAEN 5510-Hoteluri și alte facilități de cazare, 5610-Restaurante și 5630-Baruri

În ceea ce privește încadrarea în limitele maxime de deductibilitate a unor cheltuieli stabilite prin Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, Legea bugetului de stat pe anul 2023 și a contractului colectiv de muncă, situația se prezintă astfel:

Nr. crt.	Denumire cheltuială	Limita maximă conform legislației	Sumă angajată lei
1	Cheltuieli sponsorizare	-	-
2	Cheltuieli privind reclama și publicitatea	-	
3	Cheltuieli sociale		7833,50

Notă: Cheltuielile cu acțiunile sociale au avut următoarele destinații:

- sume acordate salariaților/salariaților cu ocazia zilei de 8 Martie 4435,50 lei
- ajutor de înmormântare 3398,00 lei

Pierderile respective se datorează în principal următoarelor cauze:

- creșterea fondului de salarii urmare creșterii salariului minim pe economie
- creșterea necontrolată a preturilor la utilități, marfă, energie și combustibili
- reducerea numărului de evenimente (nunti, botezuri) precum și pierderea unor clienți tradiționali (instituții de cultură și sport) din cauza lipsei de fonduri.
- creșterea cheltuielilor suplimentare pentru înlăturarea efectelor inundațiilor din anii 2021, 2022 și 2023.

La data de 23.06.2023, ca urmare a nerealizării profitului, Directorul General a emis Decizia nr. 37/23.06.2023 prin care s-a diminuat remunerația acestuia cu 10% pentru o perioadă de 4 luni, respectiv 01.07.2023 – 31.10.2023, decizie ratificată în Consiliul de Administrație prin Hotărârea nr. 7/27.07.2023.

De asemenea, prin Actul adițional nr. 1/28.12.2023 la contractul de mandat nr. 1029/04.11.2021, s-a diminuat remunerația Directorului General de la 16000 lei la 9477 lei lunar brut, începând cu data de 31.12.2023.

Începând cu anul 2024 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;

2) Cu privire la obligații, debite și creanțe

Conform evidenței contabile analitice și sintetice și a soldurilor din balanța de verificare încheiată la 31.12.2023, 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 31.12.2023	Viramente efectuate	Sold	Termen scadent
1.	Contrib. la asigurări sociale – asigurați	449740	411052	38688	25.01.2024
2.	Contrib. la asig. soc. sanat. – asigurați	175761	161391	14370	25.01.2024
3.	Contrib. asiguratorie pentru muncă	39493	36260	3233	25.01.2024
	Total buget asigurări sociale și fonduri speciale	664994	608703	56291	
4.	Impozit pe venituri din salarii	91802	83838	7964	25.01.2024
5.	Impozit profit	-	-		
	Total bugetul de stat	91802	83838	7964	
6.	Impozit pe clădiri	85242	85242		
7.	Impozit pe teren	10611	10611		
8.	Taxă afișaj – reclamă	296	296		
9.	Impozit mijloace de transport	706	706		
10.	Taxă parcare	222	222		
11.	Taxa autoriz. alim. publică	6678	6678		
12.	Taxă hotelieră	19714	17683	2031	10.01.2024
	Total bugetul local	123469	121438	2031	

	TOTAL GENERAL	880265	813979	66286	
--	----------------------	---------------	---------------	--------------	--

Obligațiile fiscale aferente lunii decembrie 2023, cu termen de decontare, conform legislației în vigoare, în luna ianuarie 2024, în valoarea totală de 66286 lei au fost achitate integral la termenele scadente.

Datoriile față de furnizori, din activitatea curentă de exploatare, la 31.12.2023 în sumă de 54222 lei, se prezintă astfel :

- utilități 53368 lei
- alte plăți 854 lei

Precizăm că aceste obligații curente au fost achitate în conformitate cu termenele stabilite prin contracte sau menționate pe facturi.

Pentru creanțele comerciale, în sumă de 91135 lei, cu excepția celor prezentate la capitolul litigii, precizăm că acestea reprezintă clienți curenți, rezultați din facturarea contravalorii serviciilor prestate, aferente lunii decembrie 2023 și au fost încasate la termenele scadente.

3) Indicatori economico – financiari

Situația principalilor indicatori economico – financiari realizați în anul 2023 se prezintă după cum urmează :

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichidității curente

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1814361}{301431} = 6.02$$

b) Indicatorul lichidității imediate

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1814361 - 84641}{301431} = \frac{1729720}{301431} = 5.74$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de îndatorare

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{0} = \text{(societatea nu are angajate împrumuturi)}$$

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita

cheltuielile cu dobanda.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}} = \text{nu a fost cazul}$$

Cheltuieli cu dobanda

3. Indicatori de activitate:

a) Viteza de rotație a debitelor – clienți

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{142270.81}{3915444} \times 365 = 13.26 \text{ zile}$$

b) Viteza de rotație a creditelor – furnizori

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{43750.90}{3915444} \times 365 = 4.08 \text{ zile}$$

c) Viteza de rotație a imobilizărilor corporale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Imobilizări corporale}} = \frac{3915444}{12151231} = 0.32 \text{ lei}$$

d) Cheltuieli la 1000 lei venituri

$$\frac{\text{Cheltuieli totale}}{\text{Venituri totale}} \times 1000 = \frac{4490975}{4054914} \times 1000 = 1108 \text{ lei}$$

e) Viteza de rotație a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{3915444}{13991177} = 0.28$$

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:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \text{nu este cazul}$$

b) Marja bruta din vanzari

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

4)Cu privire la indicatorii de performanță financiari și nefinanciari pentru anul 2023

În conformitate cu Actul aditional nr. 3/05.05.2023 la contractul de mandat al administratorilor, au fost programați și s-au realizat următorii indicatori financiari și nefinanciari:

Nr. crt.	Denumire indicator	Programat Lei (31.12.2023)	Realizat Lei (31.12.2023)	Indice de realizare %
	<i>I .Indicatori cheie de performanta financiari</i>			
1	Venituri totale (lei)	4094000	4054913	99.05
2	Cheltuieli totale (lei)	3944000	4490974	113.87
3	Profit brut/ pierdere (lei)	150000	-436061	
4	Număr mediu personal	60	34	
5	Productivitatea muncii pe total pers. mediu	68000	116433	171.23
6	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	963	1108	115.06
	<i>II. Indicatori cheie de performanta operationali</i>			
1	Rata opiniilor favorabile	8,2	8.3	101.22
2	Grad de ocupare al camerelor	45	77.27	171.71
	<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	100% elaborare și transmitere în termen a documentelor

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

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

În cursul anului 2023 s-au realizat următoarele investiții de natura imobilizărilor corporale :

Nr.	Explicatii	Valoare fara TVA -
-----	------------	--------------------

crt.		lei
1	Amenajare si modernizare bucatarie si anexa Rest. Parc	31509
2	Renovare cazi de baie la Hotel Parc	19806
3	Lucrari de hidroizolatie acoperis Rest. Flora	85281
4	Lucrari de hidroizolatie acoperis Rest. Parc	27132
5	Ansamblu draperii și pleduri Hotel Parc	17800
6	Lucrari de instalare sistem fotovoltaic 32kW - montare panouri fotovoltaice la Restaurant Flora	168191
7	Ansamblu mobilier camere si elemente de instalatie electrica la Hotel Parc	339125
8	Turnare sapa elicopterizata subsol Hotel Parc	14840
9	Lucrari inlocuire instalatie pluviala si sifoane pardoseala la Restaurant Flora	19772
	TOTAL	723 456

Imobilizari corporale in curs

Imobilizarile corporale in curs sunt in suma de 663 500 lei si reprezinta costurile aferente pentru investitiile anului 2023.

B. Dotări cu obiecte de inventar

Dotările cu obiecte de inventar (veselă, ustensile de bucătărie, ustensile pentru curatenie și alte valori) au fost în valoare totală de 28425 lei.

6) Cu privire la resurse umane

La sfârșitul anului 2023, Parc – Turism S.A. a avut un număr de 35 salariați, din care 33 salariați cu contract individual de muncă pe perioadă nedeterminată, 1 salariat cu contract de muncă pe perioadă determinată și 1 salariat cu contractul de munca suspendat pentru concediu de creștere copil până la vârsta de 2 ani .

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

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

Precizăm că în anul 2023 la stabilirea salariilor personalului s-au avut în vedere prevederile Hotărârii Guvernului nr. 1447/08.12.2022 si Hotărârii Guvernului nr. 900/28.09.2023 referitoare la salariul de bază minim brut pe țară garantat în plată.

7) Cu privire la litigiile societății

La data de 31.12.2023, 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 sedinta din data de 08.02.2023 se precizeza urmatoarele: 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/C13 - 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 12.06.2024

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 28.05.2024.

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

În data de 26.07.2023 a fost depusă cererea de chemare în judecată la Judecatoria Craiova, Sectia I Civila, dosar nr. 20268/215/2023 împotriva *paratului* **SPITALUL CLINIC JUDETEAN DE URGENTA CRAIOVA** cu sediul în Craiova, str. Tabaci nr. 1, Dolj, cod fiscal 5002142, reprezentată prin Dr. GEORGESCU EUGEN FLORIN, având calitatea de manager.

La data de 30.12.2022, în temeiul Legii nr. 98/2016 privind achizițiile publice, între SPITALUL CLINIC JUDETEAN DE URGENTA CRAIOVA, în calitate de Achizitor, și PARC – TURISM S.A. CRAIOVA, în calitate de Prestator, a fost încheiat Contractul de servicii ce a fost înregistrat de parat sub nr. 7569/30.12.2022, iar de societatea noastră sub nr. 1390/30.12.2022.

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

Pretul convenit pentru îndeplinirea contractului (art. 5.1.) platibil Prestatorului de către Achizitor este de 181,81 lei fără TVA și fără taxa hoteliera inclusă/ camera/ persoana (cu toate mesele incluse), respectiv 200,00 lei cu TVA și taxa hoteliera/ camera/ persoana (181,81 lei fără TVA + 1,82 lei taxa hoteliera – 1% + 16,37 lei TVA – 9%) (cu toate mesele incluse) pentru un număr de minim 2 camere rezervate ferm și 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 31.03.2024 detinem impotriva paratului o creanta certa, lichida si exigibila in suma de 31813.53 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

A fost stabilit termenul de judecata in data de 17.09.2024, apoi in urma depunerii cererii de preschimbare a termenului de judecata din data de 18.03.2024 , in sedinta din data de 21.03.2024 , a fost stabilit un alt termen de judecata in data de 02.04.2024.

La data de 10.08.2023 a fost inregistrata cererea de chemare in judecata la Tribunalul Dolj Sectia a -II-a Civila , dosarul 4875/63/2023 in care Parc Turism SA are calitate de parat, iar reclamant este Spitalul Judetean de Urgenta Craiova, avand ca obiect pretentii materiale in valoare totala de 201193 lei datorate unei presupuse executari neconforme a contractelor de achizitii in perioada 2019, 2020, 2021 si 2022 de catre Parc Turism SA.

In data de 12.12.2023 s-a admis exceptia necompetentei materiale procesuale a Sectiei a -II-a Civila si declina competenta de solutionare a cauzei in favoarea Sectiei de Contencios Administrativ si Fiscal din cadrul Tribunalului Dolj.

In perioada 01.01.2024 – 31.03.2024 au avut loc cinci sedinte de judecata, in cauza fiind admisa o expertiza contabila avand termen in data de 16.04.2024.

Avand in vedere ca pana la data de 31.03.2024 nu au fost initiate procedurile specifice derularii expertizei contabile, entitatea va evalua acest eveniment apărut ca urmare a unor evenimente trecute (2019 – 2022), anterior datei bilanțului (31.12.2023) in sensul unei obligatii potentiale viitoare a cărei existență va fi confirmată numai de apariția sau neapariția unuia ori mai multor evenimente viitoare incerte, care nu sunt în totalitate sub controlul entității (expertiza contabila) deoarece valoarea acestei obligatii nu poate fi evaluată suficient de credibil.

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

In anul 2023 a avut loc auditul de supraveghere I pentru sistemul integrat - managementul calității și siguranța alimentului - conform standardelor ISO 9001/2015

“Sistem de managementul calității” și ISO 22000/2018 ”Sistem de management al siguranței alimentului”, conform contractului încheiat cu SRAC-CERT SRL BUCUREȘTI.

9) Cu privire la principalele obiective privind managementul riscului:

Riscul de credit

Riscul de credit se 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 clienți 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 in expunerea Societatii la riscurile de piata sau in modul in care Societatea isi gestioneaza si isi masoara riscurile.

Alte riscuri privind preturile

Societatea nu este expusa riscurilor privind pretul capitalului propriu, provenite din investitiile de capital propriu. Investitiile de capital propriu sunt detinute pentru scopuri strategice, mai degraba decat comerciale si nu sunt semnificative. Societatea nu comercializeaza in mod activ aceste investitii.

*

*

* *

Având în vedere cele prezentate mai sus 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 2023.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

BĂLUȚĂ ELENA DANIELA – PRESEDINTE

DĂMUREANU SANDU SORIN- MEMBRU

DIȘTEANU NELU- MEMBRU

TĂNĂSESCU MARCEL- MEMBRU

GALICEANU CATALINA FLORIANA