



CONSILIUL JUDEȚEAN DOLJ

HOTĂRÂRE privind mandatarea împuterniciților Județului Dolj la S.C. Parc – Turism S.A.

Consiliul Județean Dolj, întrunit în ședință ordinară,
având în vedere Raportul comun al Direcției Economice și al Direcției Tehnice nr. 6850/2015 privind mandatarea împuterniciților Județului Dolj în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C. Parc – Turism S.A., pentru a aproba: Raportul de activitate al Consiliului de Administrație pe anul 2014, Raportul de audit statutar privind situațiile financiare pe anul 2014, Situațiile financiare pe anul 2014,

în baza prevederilor O.M.F.P. nr. 214/2013 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli întocmit de unii operatori economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestora, a O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice și a art. 1 lit. c din O.G. nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome,

în temeiul art. 91 alin. (1) lit. a, alin. (2) lit. d, art. 92, art. 97 din Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală, republicată,

HOTĂRĂȘTE

Art. 1 – Se mandatează împuterniciții Județului Dolj la S.C. Parc – Turism S.A., pentru a aproba în adunarea generală ordinară:

- Raportul de activitate al Consiliului de Administrație al S.C. Parc-Turism S.A. pe anul 2014 și descărcarea de gestiune a administratorilor pentru anul 2014, conform anexei nr. 1 ce face parte integrantă din prezenta hotărâre,

- Raportul de audit statutar privind situațiile financiare pe anul 2014, conform anexei nr. 2 ce face parte integrantă din prezenta hotărâre,

- Situațiile financiare ale S.C. Parc-Turism S.A. pe anul 2014, conform anexelor nr. 3.1, 3.2, 3.3 și 3.4 ce fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2 – Direcțiile Consiliului Județean Dolj, împuterniciții Județului Dolj și S.C. Parc-Turism S.A. vor aduce la îndeplinire prezenta hotărâre.

Nr. 96

Adoptată la data 30.04.2015

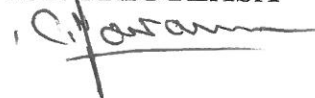
PREȘEDINTE

ION PRIOTEASA

CONTRASEMNEAZĂ

SECRETAR

GHEORGHE BARBĂRASĂ



RAPORT

Administratorul executiv – director general al S.C. Parc - Turism S.A. Craiova a solicitat Consiliului Județean Dolj împuternicirea reprezentanților mandatați ai Consiliului Județean Dolj în vederea aprobării în Adunarea Generală a Acționarilor, a următoarelor documente:

- Raportul de activitate al Consiliului de Administrație al S.C. Parc-Turism S.A. pe anul 2014 și descărcarea de gestiune a administratorilor pe perioada anului 2014, conform anexei nr. 1,
- Raportul de audit statutar privind situațiile financiare pe anul 2014, conform anexei nr. 2,
- Situațiile financiare ale S.C. Parc-Turism S.A. pe anul 2014, conform anexelor nr. 3.1, 3.2, 3.3 și 3.4 (bilanț prescurtat, cont de profit și pierdere, date informative, situația activelor imobilizate),
- Hotărârea Consiliului de Administrație din data de 31.03.2015, conform anexei nr. 4.

S.C. PARC - TURISM S.A. este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub numărul J16/445/1999, având cod unic de înregistrare nr. RO 11940770.

Funcționează ca o societate pe acțiuni conform Legii nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare, având ca obiect de activitate alimentație publică și prestații hoteliere și se realizează prin unitățile Restaurant Flora, Restaurant Parc și Hotel Parc.

În cursul anului 2014 societatea a fost administrată de un Consiliu de Administrație numit prin Hotărârea Consiliului Județean Dolj nr. 29/25.01.2013 format din cinci membri. Conducerea societății a fost delegată unuia dintre administratori, acesta devenind astfel și administrator executiv și director general.

Consiliul de Administrație s-a întrunit în ședințe, potrivit prevederilor Legii nr. 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 2014, execuția bugetului de venituri și a programului de investiții și reparații aprobate.

Măsurile și deciziile luate au vizat toate activitățile desfășurate în societate, respectiv activitatea de cazare, alimentație publică, investițională și de reparații, resurse umane, activitatea economico-financiară.

Capitalul social subscris și vărsat la data de 31.12.2014 este de 687.717,00 lei, reprezentând 76413 acțiuni la valoare nominală 9,00 lei lei/acțiune, Consiliul Județean Dolj fiind persoana juridică de drept public ce exercită toate drepturile ce decurg din calitatea de acționar în numele Județului Dolj. S.C. Parc - Turism S.A. Craiova este autofinanțată sută la sută

Activitatea economico-financiară

În ceea ce privește anul 2014, societatea și-a desfășurat activitatea în baza bugetului de venituri și cheltuieli și a programului de măsuri adoptate prin Hotărârea AGA nr. 1/09.03.2014, a Planului de administrare aprobat prin Hotărârea AGA nr. 5/14.05.2013 și a Planului de management adoptat prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 4/10.04.2013.

Exprimată în cifre, situația economico-financiară la finele anului 2014, se prezintă după cum urmează:

Nr. crt.	Explicații	Prevederi lei	Realizat lei	Indice de realizare
1	Venituri din exploatare	2800000	2507814	89,56
2	Cheltuieli din exploatare	2713000	2439517	89,90

	Profit	87000	68297	78,50
3	Venituri financiare		21582	-
4-	Cheltuieli financiare	10000	353	3,53
	Profit / pierdere	-10000	21229	-
5	Venituri totale	2800000	2529396	90,34
6	Cheltuieli totale	2723000	2439870	89,60
	Profit brut	77000	89526	116,27
7	Impozit profit	11704	27637	236,13
	Profit net	65296	61889	94,78

Referitor la structura veniturilor totale, ponderea lor este dată de veniturile din alimentație publică în sumă de 1679887 lei cu un procent de 66,41 %, urmate de cele din prestări servicii (cazare, comisioane, chirii, taxă parcare, etc.) în valoare de 812354 lei cu un procent de 32,12 %.

În ceea ce privește cheltuielile, în structură, ponderea este dată de cheltuielile cu stocurile în sumă de 1141451 lei (materii prime, materiale = 122652 lei; utilități (energie, apă, gaze naturale, salubritate) = 177915 lei; costul mărfurilor = 840884 lei), cu un procent de 46,78%, urmate de cheltuielile cu personalul în sumă de 919511 lei cu un procent de 37,69 %.

Comparând indicatorii programați cu cei realizați, pe anul 2014 se constată că, la capitolul venituri, acestea au fost realizate în procent de 90,34%, cu o descreștere de 270604 lei, iar la cel de cheltuieli în procent de 89,60%, cu o economie de 283130 lei, rezultând un profit brut de 89526 lei, cu un procent de realizare de 116,27%, față de profitul programat, în sumă de 77000 lei.

Motivul care a condus la realizarea de venituri sub nivelul programat este acela că la începutul anului 2014 a încetat contractul cu un beneficiar pentru care în anii anteriori se efectuau servicii de alimentație publică și cazare în valoare de peste 218000 lei, precum și a faptului că a scăzut atât numărul evenimentelor (nunți, botezuri, etc.) cât și cel al participanților la acestea.

Pe de altă parte, au fost înregistrate cheltuieli financiare, în sumă de 353 lei, urmare dobânzilor plătite pentru utilizarea creditului pentru capital de lucru acordat de către Garanti Bank SA – Sucursala Craiova pentru o perioadă foarte scurtă.

În ceea ce privește cheltuiala cu impozitul pe profit în sumă de 27637 lei, aceasta a fost calculată în conformitate cu prevederile legii nr. 571/2003 – Codul fiscal, prin adăugare la profitul contabil a cheltuielilor nedeductibile (surplusul de amortizare rezultat din reevaluarea clădirilor) din care s-a scăzut rezerva.

Totodată, au fost înregistrate venituri financiare în sumă de 21582 lei care provin din dobânzile încasate la disponibilitățile bănești din conturile de la bănci în sumă de 19398 lei, precum și de reducerile financiare (discount-uri) acordate de furnizorii de materii prime, materiale și mărfuri în valoare de 2184 lei.

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

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

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

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

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

- reducerea gradului de imobilizare a resurselor financiare prin dimensionarea stocului de mărfuri din gestiunile bar, aferente celor două restaurante și a gestiunii minibar din cadrul hotelului, precum și eliminarea aprovizionării cu produse greu vandabile; aprovizionarea cu mărfuri și

produse alimentare pentru bucătăriile restaurantelor în strânsă corelație cu evenimentele contractate și numărul de persoane beneficiare, eliminându-se crearea de stocuri suplimentare, în baza comenzilor lansate cu maxim 3 zile înainte de organizarea evenimentului.

În ceea ce privește încadrarea în limitele maximale de deductibilitate a unor cheltuieli stabilite prin Legea nr. 571/2003 privind Codul Fiscal, Legea bugetului de stat pe anul 2014 și a contractului colectiv de muncă, situația se prezintă astfel:

Nr. crt.	Denumire cheltuială	Limita maximă conform legislației	Sumă angajată lei
1	Cheltuieli sponsorizare	5572	-
2	Cheltuieli de protocol	1790	-
3	Cheltuieli sociale	14228	5500

Notă: Cheltuielile cu acțiunile sociale au avut următoarele destinații:

- sume în bani salariate - 8 Martie 2800 lei
- sume în bani acordate copiilor minori cu ocazia sărbătorilor de iarnă 2700 lei

Repartizarea profitului

În conformitate cu Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal și Ordonanța nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale și societățile comerciale cu capital integral de stat, precum și la regiile autonome, Consiliul de Administrație al societății propune, spre aprobarea Adunării Generale a Acționarilor la SC Parc – Turism SA, ca profitul net, înregistrat la data de 31.12.2014, în sumă de 61889 lei, să fie repartizat după cum urmează:

- acoperirea pierderilor din creanțe 6201 lei
- rezerve legale 5% 5201 lei
- dividende datorate Consiliului Județean Dolj 25244 lei
- surse proprii de finanțare 25243 lei

Referitor la dividendele datorate Consiliului Județean Dolj, acestea vor fi diminuate cu suma de 3000 lei reprezentând indemnizații acordate împuterniciților mandatați în adunarea generală a acționarilor la SC Parc – Turism SA, conform contractelor de mandat, rezultând o obligație de plată de 22244 lei.

Obligații, debite și creanțe

Obligațiile fiscale aferente lunii decembrie 2014, cu termen de decontare, conform legislației în vigoare, în luna ianuarie, respectiv martie 2015, în valoarea totală de 86647 lei au fost achitate integral la termenul scadent.

Datoriile față de furnizori, din activitatea curentă de exploatare, la 31.12.2014 în sumă de 19806 lei, se prezintă astfel:

- materiale, mărfuri 4376 lei
- utilități 14001 lei
- alte plăți 1429 lei

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

Pentru creanțe, în sumă de 90159 lei, cu excepția celor prezentate la capitolul litigii, precizăm că acestea reprezintă clienți curenți, rezultați din facturarea contravalorii serviciilor prestate, aferente perioadei analizate și au fost încasate la termenele scadente.

Obiectivele și criteriile de performanță ale administratorului executiv - director general au fost în totalitate depășite.

Investiții, dotări cu obiecte de inventar și reparații

În perioada analizată s-au constituit resursele bănești necesare asigurării unor cheltuieli în sumă de 98997 lei, constând în principal în:

	- lei -
A. Investiții total	61969
Din care:	
• Laptop	3037
• Sistem aer condiționat Hotel Parc (2 aparate)	4193
• Sistem aer condiționat Restaurant Parc (3 aparate)	6840
• Sistem aer condiționat Restaurant Flora (2 aparate)	5074
• Stație amplificare, sonorizare	4125
• Realizare plafoane false din ghips carton pe structură metalică dublă, cu termoizolație și barieră de vapori Hotel Parc, etajul III (15 camere)	38700

B. Dotări cu obiecte de inventar **12700**

Din care:	buc.	- lei -
- calculator birou	1	15
- combină frigorifică	1	887
- dulap bucătărie	1	140
- fax	1	828
- fețe de pernă	100	570
- frigider	1	362
- macara manuală	1	200
- mochetă	1	835
- monitor	1	399
- prosoape	150	2050
- ștampile	2	77
- tabletă	1	1844
- telecomenzi	10	121
- telefoane camere hotel	5	149
- veselă	438	902
- alte dotări		3321

C. Cheltuieli cu materiale, piese de schimb și prestații **24328**

constând lucrări de zugrăveli, întreținere și reparații curente la instalațiile sanitare și centralele termice proprii, igienizări în spațiile de alimentație publică.

Personal – salarizare

În anul 2014, S.C. Parc – Turism S.A. a avut un număr de 47 salariați, după cum urmează:

- 40 salariați cu contract de muncă pe perioadă nedeterminată;
- 7 salariați cu contract de muncă pe perioadă determinată cu timp parțial.

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

- 12 persoane cu studii superioare;
- 34 persoane cu studii medii;
- 1 persoană necalificată.

Sistemul integrat de management al calității și siguranței alimentului și a sistemului de control intern managerial

În luna februarie 2014 s-a efectuat, conform contractului de certificare încheiat cu SRAC – CERT SRL București, recertificarea și auditul anual de supraveghere pentru sistemul integrat ISO 9001 - 2008 și ISO 22000 - 2005.

S-a constatat buna funcționare a sistemului și respectarea tuturor cerințelor standardelor. 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 S.C. 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.

Litigiile societății

La data de 31.12.2014 SC Parc – Turism SA se înregistrează cu următoarele creanțe litigioase:

1. Fotbal Club Universitatea Craiova, dosar nr. 12049/63/2007, Tribunalul Brașov, Secția a II-a Civilă de Contencios Administrativ și Fiscal, pentru suma de 14049,25 lei reprezentând prestații servicii 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 Club Universitatea Craiova.
2. CFR IRLU București, dosar 28428/3/2014, Tribunalul București, Secția a VII-a Civilă, pentru suma de 440 lei, reprezentând servicii de cazare conform facturii seria PTCVF nr. 0009220/30.06.2014, pentru care s-a solicitat înscrierea la masa credală prin depunerea cererii de admitere de creanțe.

Menționăm că ambii debitori se află în procedura de insolvență.

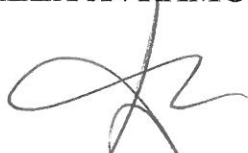
SC Parc – Turism SA a procedat conform Legii nr. 571/2003 privind Codul fiscal la constituirea de provizioane la nivelul acestor creanțe.

Din Raportul de audit statutar întocmit de auditorul statutar S.C. Ciel Audit Consulting S.R.L. privind activitatea desfășurată în exercițiul financiar 2014 la S.C. Parc - Turism S.A. Craiova rezultă următoarele:

- Situațiile financiare oferă o imagine corectă și fidelă cu privire la poziția financiară a S.C. Parc-Turism S.A. la data de 31 decembrie 2014 și la performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 cu modificările și completările ulterioare.

Față de cele prezentate se propune spre aprobare împuternicirea reprezentanților mandatați ai Consiliului Județean Dolj în vederea aprobării în Adunarea Generală a Acționarilor a următoarelor documente: Raportul de activitate al Consiliului de Administrație al S.C. Parc-Turism S.A. pe anul 2014, Raportul de audit statutar privind situațiile financiare pe anul 2014, Situațiile financiare ale S.C. Parc-Turism S.A. pe anul 2014 și Hotărârea Consiliului de Administrație din data de 31.03.2015.

**DIRECTOR EXECUTIV
DANIELA AVRĂMOIU**



**DIRECTOR EXECUTIV
AURELIA DĂRAC**

