



CONSILIUL JUDEȚEAN DOLJ

HOTĂRÂRE

privind mandatarea împuterniciților județului Dolj la S.C. Parc Turism S.A. Craiova să voteze în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor unele măsuri

Consiliul Județean Dolj, întrunit în ședință ordinară,
având în vedere referatul de aprobare nr. 9205/10.04.2024 al Direcției Imagine, Coordonare Instituții Subordonate și Relații cu Publicul, Biroul Coordonare și Monitorizare Instituții Subordonate, raportul Serviciului juridic nr. 8996/18.04.2024, precum și avizul comisiilor de specialitate,

în baza art. 3 alin. (1) lit. c), art. 28 alin. (1), alin. (3) și alin. (7), art. 29 alin. (1), alin.(9) și alin.(11), art. 30 alin. (6) și alin. (7) și art. 37 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011, privind governanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, precum și art. 24 alin. (4) din Anexa nr.1 la Hotărârea nr. 639/2023 pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a Ordonanței de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice,

în baza H.C.J. Dolj nr. 76/28.03.2024 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 al S.C. Parc Turism S.A. Craiova, inclusiv Anexele nr. 1 și nr. 2 la aceasta, precum și în baza art. 1 alin. (4) al Actului adițional nr. 1 la Contractul de mandat al administratorilor societății, aprobat prin anexa la H.C.J. Dolj nr. 199/29.09.2021

în baza art. 111 alin. (2) lit. b), art. 125 alin. (1) și art. 137 alin. (1) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

în temeiul art. 173 alin. (1) lit. a) și alin. (2) lit. d), art. 182 și art. 196 alin. (1) lit. a) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1 – Se mandatează împuterniciții județului Dolj, dna Stănculescu Anișoara și dl Neagu Mihai să convoace și să voteze în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor Societății Comerciale Parc Turism S.A. Craiova, următoarele măsuri:

1. Reluarea procedurii de selecție a unui administrator neexecutiv definitiv al S.C. Parc – Turism S.A. Craiova.
2. Evaluarea activității Consiliului de administrație în funcție de cele prezentate în Raportul de activitate aprobat prin Hotărârea Consiliului de administrație nr. 4/05.04.2024, precum și a raportului de evaluare.
3. Aprobarea indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari ai administratorilor neexecutivi ai societății, pentru anul 2024, conform Anexei nr. 1 la prezenta hotărâre (act adițional nr. 4 la Contractul de mandat nr. 632/09.07.2021) și Anexei nr. 2 la prezenta hotărâre (act adițional nr. 2 la Contractul de mandat nr. 141/02.02.2024).

Art. 2 – Direcțiile de specialitate ale Consiliului Județean Dolj, S.C. Parc Turism S.A. Craiova și împuterniciții vor aduce la îndeplinire prezenta hotărâre.

Art. 3 – Prezenta hotărâre se va comunica împuterniciților și S.C. Parc Turism S.A. Craiova.

Nr.109

Adoptată la data de 25.04.2024

PREȘEDINTE,

DORIN-COSMIN VASILE

**CONTRASEMNEAZĂ
SECRETAR GENERAL
AL JUDEȚULUI,**

CRISTIAN-MARIAN ȘOVĂILĂ

Prezenta hotărâre a fost adoptată cu un număr de 34 voturi "PENTRU"

**DIRECȚIA IMAGINE, COORDONARE
INSTITUȚII SUBORDONATE și RELAȚII CU PUBLICUL
Biroul Coordonare și Monitorizare
Instituții Subordonate
Nr. 9205/10.04.2024**

**PREȘEDINTE,
DORIN COSMIN VASILE**

**REFERAT DE APROBARE
privind aprobarea proiectului de hotărâre
privind acordarea unui mandat special împuterniciților județului Dolj la
S.C. Parc Turism S.A. Craiova pentru a aproba în AGA
unele măsuri**

Prin adresa nr. 409/08.04.2024 a S.C. Parc-Turism S.A. Craiova, înregistrată la C.J. Dolj sub nr. 9000/08.04.2024, se solicită Consiliului Județean Dolj împuternicirea reprezentanților mandatați ai Consiliului Județean Dolj, în vederea aprobării în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a *Situațiilor financiare ale S.C. Parc – Turism S.A. pe anul 2023, precum și descărcarea de gestiune a administratorilor pe anul 2023, pe baza rapoartelor prezentate de Consiliul de Administrație al S.C. Parc – Turism S.A., auditorul statutar și Comitetul de Nominalizare și Remunerare, conform anexelor nr. 1, 2, 3 și 4, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.*

Documentele depuse la Consiliul Județean Dolj sunt avizate în ședința CA, așa cum reiese din extrasul Hotărârii CA nr. 4 din 05.04.2024, date fiind următoarele considerente legale:

- în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare (Legea nr. 187/2023), respectiv: ”**Art. 55 (1)** Consiliul de administrație sau, după caz, consiliul de supraveghere al întreprinderii publice prezintă semestrial, în cadrul adunării generale a acționarilor, un raport asupra activității de administrare, care include și informații referitoare la execuția contractelor de mandat ale directorilor, respectiv ale membrilor directoratului, detalii cu privire la activitățile operaționale, la performanțele financiare ale societății și la raportările contabile semestriale ale societății.

(2) Comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație sau, după caz, din cadrul consiliului de supraveghere elaborează un raport anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate

administratorilor și directorilor, respectiv membrilor consiliului de supraveghere și membrilor directoratului în cursul anului financiar.

(3) Raportul prevăzut la alin. (2) este prezentat adunării generale a acționarilor care aprobă situațiile financiare anuale. Raportul este pus la dispoziția acționarilor potrivit art. 39 alin. (1) și cuprinde cel puțin informații privind:

a) structura remunerației, cu explicarea ponderii componentei variabile și componentei fixe;

b) criteriile de performanță ce fundamentează componenta variabilă a remunerației, raportul dintre performanța realizată și remunerație;

c) considerentele ce justifică orice schemă de bonusuri anuale sau avantaje nebănești;

d) eventualele scheme de pensii suplimentare sau anticipate;

e) informații privind durata contractului, perioada de preaviz negociată, cuantumul daunelor-interese pentru revocare fără justă cauză.”

- conform art. 30 al O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare:

”(7) Evaluarea activității administratorilor se realizează anual de către adunarea generală a acționarilor, cu sprijinul unor experți în astfel de evaluări, după caz. Evaluarea vizează atât execuția contractului de mandat, cât și a planului de administrare.

(7¹) Rapoartele de evaluare ale administratorilor se transmit către AMEPIP, în termen de 15 zile de la data adunării generale a acționarilor care a aprobat aceste rapoarte. Rapoartele de evaluare se transmit AMEPIP și sunt folosite în proceduri viitoare de reînnoire a mandatului administratorilor astfel evaluați.”

- prevederile art. 50 alin. (4) reglementează și aspectele legate de rapoartele auditorului, astfel: *”Planurile anuale și multianuale de audit intern, rapoartele misiunilor de audit intern, precum și rapoartele anuale privind activitatea de audit intern sunt avizate de consiliul de administrație sau consiliul de supraveghere.”*

În urma aprobării BVC 2024, conform H.C.J. Dolj nr. 76/28.03.2024, privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. Parc Turism S.A., au fost stabiliți indicatorii de performanță financiari și nefinanciari ai membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administrație al S.C. Parc Turism S.A. Craiova, **pentru anul 2024**, conform Actului adițional nr. 4 și respectiv nr. 2 la Contractul de mandat al administratorilor definitivi/provizorii, anexă la prezentul proiect de hotărâre.

În ceea ce privește aprobarea reluării procedurii de selecție a unui administrator neexecutiv definitiv al societății, aceasta se impune dat fiind faptul că, în urma derulării procedurii declanșate conform prevederilor art. 1 pct. 5 ale H.C.J. Dolj nr. 11/26.01.2024, Comisia de selecție constituită la nivelul autorității tutelare nu a înregistrat niciun dosar de candidatură pentru postul de

administrator supus selecției, conform legislației în vigoare, situație consemnată în procesul verbal nr. 8956/08.04.2024 al Comisia de selecție prealabilă a candidaților pentru funcțiile de membri ai consiliilor de administrație ale întreprinderilor publice aflate sub autoritatea Consiliului Județean Dolj.

Prin Hotărârea Consiliului Județean Dolj nr. 231/15.12.2020 au fost desemnate persoanele împuternicite să reprezinte interesele județului la Societatea Comercială Parc Turism S.A. Craiova, pe bază de contract de mandat.

Astfel, se mandatează împuterniciții Județului Dolj la Societatea Comercială Parc Turism S.A. Craiova să voteze în adunarea generală ordinară a acționarilor măsurile meționate mai sus.

DIRECTOR EXECUTIV,

Larisa Răducan

Întocmit,

Loreta Pavel

Nr.8996/18.04.2024

VIZAT
Director Executiv
Adriana-Cristina Vărgatu

RAPORT DE SPECIALITATE
asupra proiectului de hotărâre privind mandatarea împuterniciților județului Dolj la S.C. Parc Turism S.A. Craiova să voteze în Adunarea Generală a Acționarilor unele măsuri

În conformitate cu prevederile art. 182 alin. (4) coroborate cu ale art. 136 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Direcția Juridică – Serviciul Juridic, Administrație Locală în calitatea sa de compartiment de resort în cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Dolj, a analizat proiectul de hotărâre privind **mandatarea împuterniciților județului Dolj la S.C. Parc Turism S.A. Craiova să voteze în Adunarea Generală a Acționarilor unele măsuri**, propus de președintele Consiliului Județean Dolj și a constatat următoarele:

1) Obiectul/domeniul reglementat: **mandatarea împuterniciților județului Dolj la S.C. Parc Turism S.A. Craiova să voteze în Adunarea Generală a Acționarilor unele măsuri**

2) Compatibilitatea și conformitatea cu legile, ordonanțele, hotărârile Guvernului, strategiile naționale și legislația secundară (ordine, instrucțiuni, normative, regulamente, etc.), în limitele și în a căror implementare și aplicare este elaborat respectivul proiect de hotărâre.

În proiectul de hotărâre analizat se menționează prevederile/norme aplicabile domeniului reglementat, respectiv prevederile:

- art. 3 alin. (1) lit. c), art. 29 alin. (1), alin. (9) și alin. (11), art. 30 alin. (6) și art. 37 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, precum și art. 24 alin. (4) din Anexa nr.1 la Hotărârea nr. 639/2023 pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice,

- H.C.J. Dolj nr. 76/28.03.2024 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2024 al S.C. Parc Turism S.A. Craiova precum și art. 1 alin. (4) al Actului adițional nr. 1 la Contractul de mandat al administratorilor societății aprobat prin HCJ.199/29.09.2021.

- art. 111 alin. (2) lit. b), art. 125 alin. (1) și art. 137 alin. (1) din Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

- art. 173 alin. (1) lit. a) și alin. (2) lit. d), art. 182 și art. 196 alin. (1) lit. a) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

3) Impactul asupra reglementărilor interne din sfera de competență/activitate a compartimentului juridic: nu este cazul.

4) Prin prezentul Raport de specialitate, Serviciul Juridic avizează favorabil.

Șef Serviciu juridic,
Daiana Stoica

Întocmit,
Consilier juridic

Alin Maria

RAPORT DE EVALUARE
PRIVIND
ACTIVITATEA DESFĂȘURATĂ DE CONSILIUL DE
ADMINISTRAȚIE AL S.C. PARC TURISM S.A. CRAIOVA PE ANUL 2023

Întocmit în baza art. 30 alin (7) din O.U.G. 109/2011 privind guvernanta corporativă cu modificările și completările ulterioare

Având în vedere prevederile **art. 30 alin. (7)** din O.U.G. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, *”Evaluarea activității administratorilor se realizează anual de către adunarea generală a acționarilor, cu sprijinul unor experți în astfel de evaluări, după caz. Evaluarea vizează atât execuția contractului de mandat, cât și a planului de administrare.”* s-a procedat la evaluarea activității pe anul 2023 a membrilor Consiliul de Administrație al S.C. Parc Turism S.A. Craiova.

Prezenta evaluare a fost efectuată în baza următoarelor:

- BVC 2023 – aprobat prin la Hotărârea AGA nr.1/04.04.2023 (H.C.J. Dolj nr 84/28.03.2023);
- Contractele de Mandat nr. 632/09.07.2021 al administratorilor pentru perioada 2021-2025
- Situațiile financiare încheiate de societate la data de 31.12.2023
- Formularul ANAF-S1001 – Date finale pe anul 2023 – Raportarea unor indicatori economico-financiari la ANAF, conform OMFP nr. 2873/2016.

Societatea Comercială PARC TURISM S.A. Craiova 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 S.A. 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 LUCRĂRI DE DRUMURI ȘI PODURI DOLJ S.A. 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 O.U.G. 109/2011 aprobată prin Legea nr. 111/2016, privind guvernarea 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 Consiliul de Administrație numit prin Hotărârea Consiliului Județean Dolj nr. 129/29.06.2021 și Hotărârea A.G.A. 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

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

Consiliul de Administrație s-a întrunit lunar în ședințe, potrivit prevederilor Legii societăților 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 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 A.G.A. 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 O.M.F.P. nr. 5394/2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportarilor 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, s-a prezentat astfel:

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 2.566.150 lei, cu un procent de 65.54 %, urmate de cele din prestări servicii (cazare, comisioane, chirii, taxă parcare etc.) în valoare 1.349.294 lei, cu un procent 34.46 %.

Totodată, au fost înregistrate venituri financiare în sumă de 96.193 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 11.251 lei.

Subvenții încasate în anul 2023

Nr. crt.	Subvenție	Valoare încasată
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 sumă de 22.500 lei.

În ceea ce privește cheltuielile, în structură, ponderea este dată de cheltuielile cu stocurile în sumă de 1.677.285 lei (materiale, obiecte de inventar lei; costul mărfurilor lei), cu un procent de 37.35 %, și de cheltuielile cu personalul în sumă de 1.674.813 lei, cu un procent de 37.29 %.

Din analiza datelor prezentate rezultă că societatea a înregistrat la data de 31.12.2023 o pierdere brută în sumă de 436.061 lei.

În anul 2023, S.C. PARC TURISM S.A. Craiova nu datorează impozit pe profit, deoarece a înregistrat o pierdere brută de 436.061 lei.

Conform O.U.G. nr. 16/2022 a fost abrogată Legea nr. 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 si publicitatea	-	
3	Cheltuieli sociale		7833,50

Cheltuielile cu acțiunile sociale au avut următoarele destinații:

- sume acordate salariatelor/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 a creșterii salariului minim pe economie,
- creșterea necontrolată a prețurilor la utilități, marfă, energie și combustibili,
- reducerea numărului de evenimente (nunți, 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.

Începând cu anul 2024 se dorește ca pierderea să fie 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 cheltuieți care afectează eficiența economică;
- aprovizionarea cu materiale și mărfuri la prețuri cât mai mici, pe baza studiului 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:

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 66.286 lei au fost achitate integral la termenele scadente.

Datoriile față de furnizori, din activitatea curentă de exploatare, la 31.12.2023 în sumă de 54.222 lei, se prezintă astfel:

- utilități 53.368 lei
- alte plăți 854 lei

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

Pentru creanțele comerciale, în sumă de 91.135 lei, cu excepția celor prinse în litigii, se precizează 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

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

b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor - determină de câte ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobânda.

$$\frac{\text{Profit înainte de plăți dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobânda}} = \text{nu a fost cazul}$$

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 eficiența în realizarea de profit din resursele disponibile:

- a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezintă profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți în afacere:

$$\frac{\text{Profit înainte de plăți dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \text{nu este cazul}$$

- b) Marja brută din vânzări

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

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)	4.094.000	4.054.913	99,05
2	Cheltuieli totale (lei)	3.944.000	4.490.974	113,87
3	Profit brut/ pierdere (lei)	150.000	-436061	
4	Număr mediu personal	60	34	
5	Productivitatea muncii pe total pers. mediu	68.000	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 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	100% elaborare și transmitere în termen a doc-lor

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. crt.	Explicații	Valoare fara TVA - lei
1	Amenajare și modernizare bucătărie și anexa Restaurant Parc	31509

2	Renovare căzi de baie la Hotel Parc	19806
3	Lucrări de hidroizolație acoperis Rest. Flora	85281
4	Lucrări de hidroizolație acoperiș Rest. Parc	27132
5	Ansamblu draperii și pleduri Hotel Parc	17800
6	Lucrări de instalare sistem fotovoltaic 32kW - montare panouri fotovoltaice la Restaurant Flora	168191
7	Ansamblu mobilier camere și elemente de instalație electrică la Hotel Parc	339125
8	Turnare șapă elicopterizată subsol Hotel Parc	14840
9	Lucrări înlocuire instalație pluvială și sifoane pardoseala la Restaurant Flora	19772
	TOTAL	723 456

Imobilizări corporale în curs

Imobilizările corporale în curs sunt în sumă de 663.500 lei și reprezintă costurile aferente pentru investițiile anului 2023.

B. Dotări cu obiecte de inventar

Dotările cu obiecte de inventar (veselă, ustensile de bucătărie, ustensile pentru curățenie și alte valori) au fost în valoare totală de 28.425 lei.

6) Cu privire la resurse umane

La sfârșitul anului 2023, S.C. 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 muncă 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

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

7) Cu privire la sistemul integrat de management al calității și siguranței alimentului și a sistemului de control intern managerial

În 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.

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 părți 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 societății pe termen scurt, mediu și lung și la cerințele privind gestionarea lichidităților.

Societatea gestionează riscurile de lichidități prin menținerea unor rezerve adecvate, prin monitorizarea continuă a eficienței fluxurilor de numerar reale și prin punerea în corespondență a profilurilor de scadență a activelor și datoriilor financiare.

Gestionarea riscurilor valutare

Riscul valutar este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze din cauza variațiilor cursului de schimb valutar.

Societatea efectuează un număr foarte mic de tranzacții denominate în 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 piață

Conducerea societății monitorizează continuu expunerea acesteia la riscuri. Cu toate acestea, utilizarea acestei abordări nu protejează societatea de apariția unor eventuale pierderi în afara limitelor previzibile, în cazul unor fluctuații semnificative pe piață. Nu a existat nicio modificare față de anul precedent în expunerea societății la riscurile de piață sau în modul în care societatea își gestionează și își masoară riscurile.

Alte riscuri privind prețurile

Societatea nu este expusă riscurilor privind prețul capitalului propriu, provenite din investițiile de capital propriu. Investițiile de capital propriu sunt deținute pentru scopuri strategice, mai degrabă decât comerciale și nu sunt semnificative. Societatea nu comercializează în mod activ aceste investiții.

Din analiza datelor prezentate rezultă că nu toți indicatorii de performanță financiari au fost realizați, fapt pentru care nu se poate acorda remunerația variabilă membrilor Consiliul de Administrație al S.C. Parc Turism S.A. Craiova.

Acționarii consideră că activitatea desfășurată de Consiliul de Administrație al S.C. Parc Turism S.A. Craiova a fost conformă cu prevederile legale și în concordanță cu trendul economic general, precum și cu prevederile contractului de mandat.

Având în vedere cele prezentate mai sus se aprobă prezentul raport de evaluare al administratorilor S.C. Parc Turism S.A. Craiova, pe anul 2023.

Împuterniciți A.G.A.

1. Neagu Mihai
2. Stănculescu Anișoara
3. Golumbeanu Dumitru Emanoil Alin

Act Adițional nr. 4
la
CONTRACT de MANDAT nr. 632/09.07.2021

I. PĂRȚILE CONTRACTANTE:

În realizarea și exercitarea atribuțiilor administratorilor prevăzute de O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și în Actul constitutiv,

Între

A). **Societatea Comercială Parc Turism S.A. Craiova**, cu sediul în localitatea Craiova, str. Bibescu nr. 12, județul Dolj, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului Dolj sub nr. J16/445/1999, reprezentată prin împuterniciți, în baza mandatului special acordat de Consiliul Județean Dolj prin Hotărârea nr., denumită în continuare SOCIETATE, pe de o parte

și

B). DL./DNA., administrator al consiliului de administrație, cetățean român, domiciliată în localitatea, str., nr., bl., sc., et., ap., jud. Dolj, posesor al C.I. seria nr., eliberat de, la data de, cod numeric personal

pe de altă parte,

în baza art. 29 și art. 30 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, s-a întocmit prezentul act adițional care are ca obiect modificarea art. 1 alin. (3) din Actul adițional nr. 1 la Contractul de mandat al administratorilor neexecutivi, respectiv modificarea indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari, de îndeplinit în anul 2024, conform cu Bugetul de venituri și cheltuieli al societății, aprobat prin H.C.J. Dolj nr. 76/28.03.2024, astfel:

Art. 1.

Componenta variabilă a remunerației prevăzută la art. 18 al Contractului de mandat este în sumă brută de 3125 lei/an și se va acorda administratorilor neexecutivi ai societății, în condițiile îndeplinirii în proporție de 100% a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari, pe anul anterior, valorile acestora fiind cele cuprinse în tabelul de mai jos:

Indicatori de performanță financiari și nefinanciari ai membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administrație al S.C. Parc Turism S.A. Craiova, aferenți anului 2024:

Nr. crt.	<i>Indicatori cheie de performanță financiari</i>	2024 Stabiliți prin negocierea dintre C.A. al S.C. Parc Turism S.A și Comisia de negociere a C.J. Dolj
1.	Venituri totale (mii lei)	5030
2.	Cheltuieli totale (mii lei)	4865
3.	Profit brut (mii lei)	165
4.	Număr mediu personal	60
5.	Productivitatea muncii pe total pers. mediu	84
6.	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	967
	<i>Indicatori cheie de performanță operaționali</i>	
1.	Gradul de ocupare al camerelor	50%
2.	Rata opiniilor favorabile	8,3
	<i>Indicatori cheie de performanță privind guvernanta corporativă</i>	
1.	Comunicarea cu APT în termenele prevăzute de legislația în vigoare	100% elaborare și transmitere în termen a documentelor

Art.2.

Prezentul act adițional modifică în mod corespunzător contractele de mandat ale administratorilor neexecutivi (Anexa nr.1 la H.C.J. Dolj nr.129/29.06.2021) și reprezintă acordul de voință al părților.

Celelalte articole din contract rămân nemodificate.

Art.3.

Prezentul act adițional a fost încheiat azi/...../ în 2 exemplare.

Actul adițional face parte integrantă din contractul de mandat.

SOCIETATEA

S.C. Parc Turism S.A. Craiova

ADMINISTRATOR:

.....

Prin împuterniciții A.G.A.

1. Neagu Mihai
2. Stănculescu Anișoara
3. Golumbeanu Dumitru Emanoil Alin

Act Adițional nr. 2
la
CONTRACT de MANDAT nr. 141/02.02.2024

I. PĂRȚILE CONTRACTANTE:

În realizarea și exercitarea atribuțiilor administratorilor prevăzute de O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și în Actul constitutiv,

Între

A). **Societatea Comercială Parc Turism S.A. Craiova**, cu sediul în localitatea Craiova, str. Bibescu nr. 12, județul Dolj, înmatriculată la Oficiul Registrului Comerțului Dolj sub nr. J16/445/1999, reprezentată prin împuterniciți, în baza mandatului special acordat de Consiliul Județean Dolj prin Hotărârea nr., denumită în continuare SOCIETATE, pe de o parte

și

B). DL./DNA., administrator **provizoriu** al consiliului de administrație, cetățean român, domiciliată în localitatea, str., nr....., bl., sc., et., ap., jud. Dolj, posesor al C.I. seria nr., eliberat de, la data de, cod numeric personal pe de altă parte,

în baza art. 29 și art. 30 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, s-a întocmit prezentul act adițional care are ca obiect modificarea art. 1 alin. (2) din Actul adițional nr. 1 la Contractul de mandat al administratorului neexecutiv provizoriu, respectiv modificarea indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari, de îndeplinit în anul 2024, conform cu Bugetul de venituri și cheltuieli al societății, aprobat prin H.C.J. Dolj nr. 76/28.03.2024, astfel:

Art. 1.

Componenta variabilă a remunerației prevăzută la art. 18 al Contractului de mandat este în sumă brută de 3125 lei/an și se va acorda administratorului neexecutiv provizoriu al societății (*corespunzător perioadei mandatului*), în condițiile îndeplinirii în proporție de 100% a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari, pe anul anterior, valorile acestora fiind cele cuprinse în tabelul de mai jos:

Indicatori de performanță financiari și nefinanciari ai membrilor neexecutivi ai Consiliului de Administrație al S.C. Parc Turism S.A. Craiova, aferenți anului 2024:

Nr. crt.	<i>Indicatori cheie de performanță financiari</i>	2024 Stabiliți prin negocierea dintre C.A. al S.C. Parc Turism S.A și Comisia de negociere a C.J. Dolj
1.	Venituri totale (mii lei)	5030
2.	Cheltuieli totale (mii lei)	4865
3.	Profit brut (mii lei)	165
4.	Număr mediu personal	60
5.	Productivitatea muncii pe total pers. mediu	84
6.	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	967
	<i>Indicatori cheie de performanță operaționali</i>	
1.	Gradul de ocupare al camerelor	50%
2.	Rata opiniilor favorabile	8,3
	<i>Indicatori cheie de performanță privind guvernanta corporativă</i>	
1.	Comunicarea cu APT în termenele prevăzute de legislația în vigoare	100% elaborare și transmitere în termen a documentelor

Art.2.

Prezentul act adițional modifică în mod corespunzător contractul de mandat ale administratorului neexecutiv provizoriu (Anexa nr.1 la H.C.J. Dolj nr.11/26.01.2024) și reprezintă acordul de voință al părților.
Celelalte articole din contract rămân neschimbate.

Art.3.

Prezentul act adițional a fost încheiat azi/...../ în 2 exemplare.
Actul adițional face parte integrantă din contractul de mandat.

SOCIETATEA
S.C. Parc Turism S.A. Craiova

ADMINISTRATOR:
.....

Prin împuterniciții A.G.A.

1. Neagu Mihai
2. Stănculescu Anișoara
3. Golumbeanu Dumitru Emanoil Alin