

**CONSILIUL JUDEȚEAN DOLJ****HOTĂRÂRE****privind aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli rectificat al societății Parc Turism SA pe anul 2026 și mandatarea împuterniciților Județului Dolj la societate pentru a vota în Adunarea Generală Ordinară bugetul de venituri și cheltuieli rectificat**

Consiliul Județean Dolj întrunit în ședință ordinară,

având în vedere Referatul de aprobare nr. 905/24.07.2026 al SC Parc – Turism SA, Raportul de specialitate al Direcției Economice nr. 12270/24.07.2026, Raportul de specialitate al Direcției Juridice, Administrație Locală, Secretariat - Compartimentul Juridic, Administrație locală nr. 12305/24.07.2026, precum și avizul comisiilor de specialitate,

în baza art. 4 alin. (1) din OUG nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara, a art. 111 alin. (2) lit. e) și art. 125 alin. (1) din Legea societăților comerciale nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare,

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

HOTĂRĂȘTE:

Art.1. Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli rectificat al societății Parc – Turism SA pe anul 2026, după cum urmează:

- Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2026 pe baza Notei de fundamentare a acestuia, conform anexei nr. 1 la rezenta hotărâre;
- Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli conform anexei nr. 2 la hotărâre;
- Gradul de realizare a veniturilor totale, conform anexei nr. 3 la hotărâre;
- Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare, conform anexei nr. 4 la hotărâre;
- Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante, conform anexei nr. 5 la hotărâre.

Art.2. Se mandatează împuterniciții Județului Dolj la Parc Turism SA Craiova să voteze în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor, documentele prevăzute la art. 1.

Art.3. Împuterniciții Județului Dolj în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor la Parc-Turism SA vor depune la Consiliul Județean în termen de cel mult 2 zile lucrătoare de la data desfășurării ședinței AGA, copii conforme cu originalul ale hotărârilor adoptate și ale proceselor-verbale ale ședinței.

Art.4. Direcțiile de specialitate din cadrul Consiliului Județean Dolj și împuterniciții Județului Dolj la SC Parc – Turism SA vor duce la îndeplinire prezenta hotărâre.

Art.5. Prezenta hotărâre se va comunica SC Parc – Turism SA și împuterniciților Județului Dolj la societate.

Nr. ____

Adoptată la data de ____ 2026

PREȘEDINTE,

DORIN-COSMIN VASILE

**CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR GENERAL
AL JUDEȚULUI**

CRISTIAN-MARIAN ȘOVĂILĂ

REFERAT DE APROBARE

privind Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2026 și mandatarea împuterniciților Județului Dolj la SC Parc - Turism SA să voteze în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor

SC Parc-Turism SA solicită Consiliului Județean Dolj să aprobe a următoarele documente:

- Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2026 pe baza Notei de fundamentare a acestuia, conform anexei nr. 1;
- Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli conform anexei nr. 2;
- Gradul de realizare a veniturilor totale, conform anexei nr. 3;
- Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare, conform anexei nr. 4;
- Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante, conform anexei nr. 5;

și să mandateze împuterniciții Județului Dolj să voteze în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor .

Societatea are ca obiect de activitate principal alimentația publică , precum și prestațiile hoteliere, aceasta desfășurându-se pe principiul autofinanțării și autogestiunii.

I. Cu privire la veniturile și cheltuielile aferente activității de bază

Bugetul de venituri și cheltuieli este un document de previziune financiară și se elaborează pentru o perioadă de un an.

În acest mod, Parc – Turism SA își previzionează veniturile și cheltuielile, urmărind asigurarea unui echilibru financiar.

Ca instrument de previziune, bugetul de venituri și cheltuieli are un rol deosebit în activitatea societății și se concretizează în:

- determinarea optimă a nivelului veniturilor, cheltuielilor și rezultatelor economice;
- asigurarea necesarului de resurse bănești pentru finanțarea activității;
- stabilirea relațiilor cu banca, furnizorii de servicii și clienți, bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale.

Indicator	Valoare (mii lei)	Structură (%)
VENITURI TOTALE	5543	100%
din care: Venituri din exploatare	5483	98.92%
– Servicii prestate	2326	41.97%
– Vânzarea mărfurilor	3087	55.69%
-Alte venituri	70	1.26%
Venituri financiare	60	1,08%
CHELTUIELI TOTALE	5328	100%
Cheltuieli materiale	207	3.89%
Cheltuieli obiecte de inventar	118	2.21%
Cheltuieli cu energia	328	6.16%
Costul mărfurilor	1247	23.40%
Servicii executate de terți	256	4.80%
Cheltuieli de personal	2493	46.79%
Amortizare imobilizări	500	9.38%
Impozite și taxe	179	3.36%
PROFIT BRUT	215	–
Impozit pe profit	34	–
PROFIT NET	181	–

Cheltuielile de personal în sumă de 2493 mii lei includ: fondul de salarii (2113 mii lei), remunerația directorului general (220 mii lei), remunerațiile membrilor CA (103 mii lei) și contribuția asiguratorie pentru muncă (57 mii lei). Fundamentarea s-a realizat în conformitate cu O.U.G. nr. 89/24.12.2025 și H.G. 146/12.03.2026.

Majorarea salariilor în industria HoReCa se impune ca urmare a creșterii salariului minim pe economie, a deficitului acut de personal cauzat de migrația forței de muncă și

a nevoii de a stopa fluctuația mare de angajați. Pentru a atrage și reține personal calificat, trebuie să se ofere salarii competitive cu mediul privat.

Salariile tradițional mici din HoReCa nu mai acoperă nevoile de bază, ceea ce face ca locurile de muncă în acest domeniu să devină neatractive fără o indexare salarială.

Motivele principale pentru care societatea alege să majoreze remunerațiile includ:

Retenția și loialitatea angajaților: Previne plecarea personalului instruit către concurență, reducând astfel costurile mari de recrutare și integrare pentru noi membri.

Menținerea puterii de cumpărare (ajustarea cu inflația): Compensează pierderea puterii financiare din cauza inflației, evitând demotivarea echipei cauzată de stagnarea veniturilor reale.

Creșterea salariilor va aduce beneficii directe societății prin reducerea fluctuației de personal, și creșterea productivității muncii.

Angajații motivați sunt mai dispuși să depună eforturi suplimentare pentru atingerea obiectivelor companiei și sunt mai implicați în realizarea sarcinilor lor zilnice. Prin urmare, rezultatele pozitive se reflectă în cifrele de vânzări, calitatea serviciilor, satisfacția clienților și, în cele din urmă, în succesul organizațional. O forță de muncă stabilă și motivată este cheia pentru a obține rezultate durabile și de succes în mediul de afaceri competitiv de astăzi. Așadar, pentru a construi o organizație puternică și de succes, este esențial să acordăm atenție nevoilor și aspirațiilor angajaților, să promovăm o cultură care să stimuleze motivația și să investim în dezvoltarea personală și profesională a acestora. În final, motivația nu este doar despre satisfacția personală, ci și despre performanța globală a companiei

Precizam ca in anul 2026 nu sunt prevazute modificari la organigrama societatii, statului de functii/personal centralizat si a Regulamentului de organizare si functionare.

Profitul net de 181 mii lei va fi repartizat astfel: rezerve legale 5% (9 mii lei) și diferența de 172 mii lei pentru acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți, conform O.U.G. 64/2001.

Indicatori cheie de performanță — Director General (01.01.2026 – 31.12.2026)

Indicatorii cheie de performanță pentru Director General sunt aprobați prin Hotărârea CA nr. 9/04.05.2026, în conformitate cu O.U.G. 109/2011 modificată prin Legea 158/2025.

ICP Financiar — 50%

1. Politica de investiții — 10%

Denumire indicator	Date primare	Formula de calcul	UM	Prevăzut 2026
Rata cheltuielilor de capital	<i>Cheltuieli de capital / Total active</i>	$Rata = (Cheltuieli\ de\ capital / Total\ active) \times 100$	Număr	1,5

2. Finanțare — 10%

Denumire indicator	Date primare	Formula de calcul	UM	Prevăzut 2026
Rata lichidității curente	<i>Active curente / Datorii curente</i>	<i>Lichiditate curentă = Active circulante / Datorii curente</i>	Număr	1,5

3. Operațiuni — 10%

Denumire indicator	Date primare	Formula de calcul	UM	Prevăzut 2026
Rata de rotație a activelor	<i>CA netă / Valoarea medie a activelor</i>	<i>Rata = CA netă / [(Total Active t1 + Total Active t0) / 2]</i>	Număr	0,11

4. Rentabilitate — 10%

Denumire indicator	Date primare	Formula de calcul	UM	Prevăzut 2026
Rata de creștere a CA nete	<i>CA curentă / CA anterioară</i>	<i>Rata = [(CA netă curent – CA netă anterior) / CA netă anterior] × 100</i>	Număr	2,48

5. Rata de distribuție a profitului sub formă de dividende — 10%

Denumire indicator	Date primare	Formula de calcul	UM	Prevăzut 2026
Rata de plată a dividendelor	<i>Dividende plătite / Profit net</i>	<i>Rata = Dividende plătite / Profit net</i>	%	50%

ICP Nefinanciari — 50%

1. Indicatori referitori la clienți — 15%

Denumire indicator	Date primare	Formula de calcul	UM	Prevăzut 2026
Scorul satisfacției clienților	<i>Evaluări de 4 și 5 stele</i>	<i>Total evaluări 4+5 stele (t) / Total evaluări (t-1)</i>	%	70%

2. Indicatori referitori la angajați — 10%

Denumire indicator	Date primare	Formula de calcul	UM	Prevăzut 2026
Numărul de instruiți în materie de siguranță	<i>Total instruiți efectuate pe parcursul anului</i>	<i>Număr total de instruiți realizate în cursul anului</i>	Număr	4

3. Guvernanță corporativă — 25%

Denumire indicator	Date primare	Formula de calcul	UM	Prevăzut 2026
Ducerea la îndeplinire a hotărârilor AGA	<i>Hotărâri AGA</i>	<i>Număr hotărâri AGA duse la îndeplinire</i>	Număr	4
Numărul ședințelor CA	<i>Ședințe CA susținute</i>	<i>Număr ședințe CA susținute pe parcursul anului</i>	Număr	4
Rata de participare la ședințele CA	<i>Participanți / Membri CA / Nr. ședințe</i>	<i>Suma participanților / (Membri CA × Nr. ședințe) × 100</i>	Număr	100

Indicatori cheie de performanță — Consiliul de Administrație (01.01.2026 – 31.12.2026)

Indicatorii cheie de performanță pentru Consiliul de Administrație sunt cei prevăzuți în actul adițional nr. 2 la contractul de mandat nr. 818/08.07.2025, aprobați prin Hotărârea Consiliului Județean Dolj nr. 234/25.09.2025 și Hotărârea AGA nr. 9/02.10.2025 .

Nr. crt.	Categ.	Indicator	Date primare	Formula de calcul	U M	Nivel prop. 2026
I	Indicatori financiari					
1.1	Politica de investiții	Gradul de realizare a investițiilor asumate prin planul anual de investiții	Procent de realizare a listei de investiții	Propuneri / realizări	%	75

1.2		Rata cheltuielilor de capital	Cheltuieli de capital (raportat de întreprindere) Total active (calculate din raportul de situații financiare)	Rata cheltuielilor de capital = Cheltuieli de capital/ total active	%	1,55
2.1	Finanțarea	Îndeplinirea obligațiilor către bugetele publice, fonduri speciale, fata de furnizori și alți creditori	Datorii curente	Plata tuturor obligat. în termenul legal	lei	0 lei restante
2.2		Rata lichidități curente	Datorii curente	Active curente (circulante)/ datorii curente	%	2
3.	Politica de dividende	Rata de plată a dividendelor	Dividendele plătite Profitul net	Rata de plată a dividend./ Profit net (după diminuarea rezervelor legale)	%	50
II	Indicatori nefinanciari					
1.	Indicat. de mediu	Consumul de energie	Consum de energie	Consum propriu de energie *	M Wh	-1,3
2.	Indicat. referitori la clienți	Scorul satisfacției clienților	Total număr evaluări de 4 și 5 obținute (5 este scor maxim)/ total număr evaluări	Scor de satisfacție client = nr total de evaluări de 4 și 5 / total nr. evaluări	%	81
3.1	Indicat referitori la angajați	Nr. de instruiți în materie de siguranță	Numărul total de instruiți în materie de siguranță care s-au efectuat pe parcursul anului	Număr	nr.	4
3.2		Frecvența totală a vătămărilor înregistrate	Număr accidente înregistrate Număr total de ore lucrate de către toți angajații	Frecvența totală a accidentărilor înregistrate = Numărul de accidente înregistrate * 1.000.000 / Numărul total de ore lucrate de către toți angajații	nr.	0

4.1	Indicat. legați de guvernanta corporativa	Transparența privind publicarea pe pagina proprie de internet a obligațiilor de raportare	Respectare termene din OUG 109/2011 – calitatea și corectitudinea informațiilor	Respectare termene din OUG 109/2011	%	100
4.2		Îmbunătățirea sistemului de control intern managerial	Instituirea unui sistem de control intern	Număr de proceduri întocmite și revizuite	nr.	2
4.3		Stabilirea politicilor de stabilire a riscurilor	Elaborarea si prezentarea rapoartelor trimestriale, semestriale si anuale privind execuția mandatului de către CA, conform legislației, inclusive privind performanța societății și gestionarea riscurilor	Respectare termene OUG 109/2011	%	100
4.4		Ducerea la îndeplinire a hotărârilor AGA	Numărul de reuniuni ale CA	Respec. termenelor de implem. a hot. AGA	%	100
4.5		Rata de participare la reuniunile CA	Numărul de participant la reuniunile CA Numărul total de membri ai CA	Numarul de partic. la reuniunile CA/ Numărul total de membri ai CA	%	100
4.6		Rata mb de sex feminin din CA	Nr mb de sex feminin din CA Nr total de membri	Nr mb de sex feminin din CA/ Nr total de membri	%	30
III	Indicatori necomerciali					
1.	Crearea de locuri de muncă	Noi locuri de muncă adăugate în cursul anului	Numărul de angajați cu echivalent normă întreagă Numărul de angajați cu echivalent normă întreagă la t-1	Numărul de noi locuri de muncă adăugate pe parcursul anului = Numărul de angajați cu echivalent normă întreagă - Numărul de angajați cu echivalent normă întreagă t-1	nr.	3

*Notă: indicatorul reprezintă reducerea consumului de energie anual, astfel încât această reducere de 1,3% să se încadreze în obiectivele europene stabilite pentru perioada 2023-2030, potrivit cărora reducerea colectivă reprezintă 11,7% la nivelul UE.

II. Sistemul integrat de management al calității și activitatea de marketing

În anul 2026 va fi efectuat auditul de supraveghere, conform contractului încheiat cu SRAC – CERT SRL București, a sistemului integrat de management al calității și siguranței alimentului, conform Standardelor ISO 9001/2015 și ISO 22000/2018.

Aprovizionarea cu materiale și mărfuri se va realiza la prețuri cât mai competitive, pe baza studiului de piață, cu criteriul calitate-preț. Comercializarea produselor și serviciilor se va face la nivel de înaltă calitate, cu scopul creșterii competitivității societății.

Se va intensifica activitatea de publicitate prin intermediul paginilor de Facebook și al site-ului societății.

III. Programul de investiții

Pentru anul 2026, SC Parc Turism SA alocă investiții în valoare totală de 5.414 mii lei, structurate conform tabelului următor:

Nr.	Denumire obiectiv investiție	Valoare (mii lei)
1	Reabilitare si amenajare Restaurant Flora	4.500
3	Reabilitare si amenajare Hotel și Restaurant Parc	202
4	Ansamblu mobilier Restaurant Parc (mese si scaune)	100
5	Amenajare si modernizare terasa Restaurant Parc	40
6	Inchidere terasa Restaurant Parc	110
7	Autoutilitara frigorifica pentru transport produse alimentare (catering)	150
7	Alte imobilizări corporale	312
TOTAL PROGRAM INVESTIȚIONAL 2026		5.414

Restaurant Flora

Lucrările de reparații capitale si dotari restaurant Flora in valoare de 4.500 mii lei vizează trei direcții principale: reabilitarea fațadei clădirii, modernizarea instalațiilor și renovarea completă sălilor de evenimente si de conferințe.

Reabilitarea fațadei

Reabilitarea fațadei reprezintă intervenția cu cel mai puternic impact vizual asupra imaginii societății. Clădirea Restaurant Flora, construită în perioada comunistă, va fi supusă unei transformări arhitecturale complete, care să elimine aspectul învechit și să creeze o identitate vizuală modernă, recognoscibilă și atractivă în peisajul urban al Craiovei.

Intervenția propusă vizează placarea fațadei cu materiale compozite de aluminiu și elemente de piatră artificială, combinație care conferă clădirii un aspect contemporan, durabil și ușor de întreținut, eliminând definitiv problemele de degradare specifice tencuielilor vechi. Paleta cromatică — tonuri neutre de gri antracit și alb cald — va crea un contrast elegant față de arhitectura comunistă originală.

Intrarea principală va fi reconfigurată complet prin montarea unei copertine reprezentative din sticlă și metal, uși de acces cu design premium și semnalistică iluminată. Intervenția va fi completată de un sistem de iluminat arhitectural nocturn — uplighting pe fațadă și strip LED pe conturul clădirii — care transformă Restaurant Flora într-un reper vizual și pe timp de noapte, cu efect direct de publicitate pasivă.

Modernizarea instalațiilor

Modernizarea instalațiilor electrice, termice și sanitare elimină riscurile operaționale generate de uzura unui sistem cu peste 8 ani vechime și reduce consumurile energetice prin soluții tehnice actuale.

Renovarea celor două săli de evenimente și a celor două sali de conferințe

Renovarea completă a celor două săli de evenimente a celor două sali de conferințe, dispuse pe etaje separate, respectiv:

- sala mare de 435 mp, cu o terasă generoasă de 80 mp și o capacitate de până la 350 de locuri;
- sala mică de 290 mp, cu terasă de 100 mp și o capacitate de 170 de locuri;
- sala 1 de conferințe cu o suprafață de 52 mp, terasă 18 mp și o capacitate de 25 locuri;
- sala 2 de conferințe cu o suprafață de 18 mp, terasă 6 mp și o capacitate de 14 locuri

reprezintă investiția cu cel mai mare potențial de creștere a veniturilor societății. Configurația pe etaje distincte permite desfășurarea simultană a mai multor evenimente complet diferite — o conferință corporativă la un etaj și o gală sau banchet, eveniment privat la celălalt — fără interferențe de zgomot, flux de invitați

sau logistică. O capacitate totală de 559 de locuri în evenimente simultane, fără corespondent în oferta actuală a municipiului Craiova.

Dotările în valoare de 1.300 mii lei transformă aceste săli într-o infrastructură de evenimente de standard internațional, prin:

- **Sistem de proiecție widescreen și scenă modulară** — ecran panoramic (raport 16:9 extins) cu proiecție dublă laterală pentru vizibilitate din orice unghi, scenă mobilă cu înălțime reglabilă. Standard utilizat la conferințe internaționale, inexistent în prezent în Craiova;
- **Iluminat arhitectural programabil** — sistem LED RGB cu scenarii prestabilite: lumină rece pentru conferințe, iluminat cald și dramatic pentru gale și banchete, culori corporative personalizabile. Tavan cu elemente decorative retroiluminate pentru efect vizual memorabil;
- **Sistem de traducere simultană** — cabine fixe sau sistem wireless cu receptoare individuale, esențial pentru atragerea de conferințe internaționale, întâlniri diplomatice sau evenimente europene pe care Craiova nu le poate găzdui în prezent din lipsă de infrastructură;
- **Foaier dedicat cu bar de cocktail la fiecare etaj** — spațiu de networking cu bar integrat, lumini ambientale și mobilier lounge, care transformă pauzele de conferință într-o experiență în sine;
- **Mochetă acustică de înaltă clasă** — 8-10 mm cu substrat fonoabsorbant, care îmbunătățește acustica sălii și reduce zgomotul de impact. Culori neutre (antracit, gri cald, burgundy discret);
- **Branding arhitectural** — perete de accent cu logo-ul locației în relief sau iluminat indirect la intrarea în fiecare sală;
- **Mobilier configurabil** — scaune, mese pliabile și mobilier de prezidiu care permit adaptarea rapidă pentru conferințe, banchete sau gale;
- **Echipamente de bucătărie și climatizare** dimensionate pentru capacitate maximă de ocupare, necesare serviciilor de catering pentru evenimentele desfasurate.

Avantajele competitive ale infrastructurii de conferințe Flora

Segmentul corporate — companiile din Craiova și regiunea Olteniei nu dispun în prezent de o locație care să combine capacitatea mare (350 locuri), dotările tehnice profesionale și serviciile de catering integrate sub același acoperiș. Flora devine locația naturală pentru lansări de produse, training-uri regionale, adunări generale și gale corporative, eliminând necesitatea deplasării la București.

Segmentul instituțional — autorități publice, universități, asociații profesionale și sindicate organizează anual zeci de conferințe și simpozioane pentru care Craiova nu oferă în prezent o infrastructură adecvată. Capacitatea de 350 de locuri per sală și sistemul de traducere simultană fac din Flora singura locație capabilă să găzduiască evenimente instituționale de nivel național.

Segmentul social — sălile independente permit organizarea simultană a mai multe evenimente de amploare: nunți, gale de absolvire, aniversări corporative. Iluminatul programabil și foaierea cu bar de cocktail la fiecare etaj transformă fiecare eveniment într-o experiență personalizată.

Segmentul internațional — Craiova, cu universitate, aeroport internațional și prezență diplomatică în creștere, generează periodic nevoia de conferințe internaționale pentru care nu există infrastructură locală. Sistemul de traducere simultană și capacitatea de 350 de locuri poziționează Flora ca prima locație din Craiova capabilă să absoarbă acest tip de evenimente.

Avantaj operațional direct — desfășurarea simultană a două evenimente independente dublează potențialul de venituri față de o configurație cu o singură sală, cu costuri operaționale proporțional mai mici. Absența concurenței directe pe acest segment în Craiova asigură un grad de ocupare ridicat.

Prin această investiție, complexul Flora devine cea mai modernă infrastructură de evenimente din municipiul Craiova integrată unui complex de alimentație publică. Ultimele investiții majore la Restaurant Flora au fost realizate în 2018 — uzura acumulată în 8 ani, coroborată cu absența concurenței pe segmentul conferințe de capacitate mare, creează oportunitatea strategică pe care prezentul program o valorifică direct.

Hotel și Restaurant Parc

Lucrările de reparații capitale vizează următoarele direcții principale: amenajarea terasei, închiderea terasei și reamenajarea curții interioare — intervenții care redefinesc standardul de cazare oferit și poziționează hotelul în segmentul premium al pieței hoteliere din Craiova.

Amenajarea terasei

Amenajarea terasei transformă un spațiu subutilizat într-o locație premium de sine stătătoare pentru servicii de restaurant și bar în aer liber — mobilier exterior de calitate superioară, sistem de umbrire retractabil, iluminat ambiental programabil și

vegetație decorativă. Terasa devine un spațiu de networking și relaxare pentru clienții corporate, o sursă suplimentară de venituri în sezonul cald și un element de diferențiere față de hotelurile fără spații exterioare amenajate.

Inchiderea terasei

Inchiderea terasei este necesară pentru protejarea spațiului împotriva intemperiilor, reducerea costurilor de întreținere, îmbunătățirea eficienței energetice și asigurarea utilizării spațiului în condiții de siguranță și confort pe tot parcursul anului.

Reamenajarea curții interioare

Reamenajarea curții interioare vizează crearea unui spațiu de relaxare cu caracter boutique — pavaj decorativ din materiale premium, iluminat peisager, vegetație amenajată, mobilier lounge exterior de calitate. Curtea interioară devine un avantaj competitiv distinct: un spațiu de liniște și intimitate în inima orașului, pe care hotelurile nou construite cu arhitectură verticală nu îl pot replica. Această caracteristică este esențială pentru fidelizarea clienților corporate care apreciază ambianța și discreția față de anonimatul unui hotel de lanț.

Ansamblu mobilier restaurant Parc (mese și scaune)

Mobilierul contribuie la funcționalitatea, confortul și aspectul comercial al locației, fiind indispensabil desfășurării activității și furnizării serviciilor în condiții de calitate.

Autoutilitara frigorifica pentru transport produse alimentare (catering)

Autoutilitara frigorifică este necesară pentru desfășurarea activității de catering, asigurând transportul preparatelor alimentare în condiții de siguranță alimentară și menținerea lanțului frigorific conform normelor sanitar-veterinare și de igienă. Aceasta permite livrarea produselor către clienți fără compromiterea calității și siguranței alimentelor.

Alte imobilizări corporale

Această categorie acoperă achiziții de echipamente și utilaje de uz general necesare bunei desfășurări a activității în ambele locații, inclusiv dotări tehnice cu caracter auxiliar care contribuie la eficiența operațională a societății.

Valoarea totală a programului de investiții — 5.414 mii lei — depășește semnificativ cheltuielile cu amortizarea programate pentru 2026 (500 mii lei), reflectând angajamentul societății față de modernizarea susținută a bazei materiale și consolidarea poziției competitive pe piața HoReCa din municipiul Craiova.

IV. Creanțe și datorii

Desfășurarea activității economice eficiente a societății asigură un echilibru atât între mijloacele de plată disponibile și obligațiile exigibile, cât și cel aferent fluxului monetar de intrări și ieșiri.

Prin specificul activității, încasarea contravalorii serviciilor prestate se efectuează în procent de peste 70% în numerar, cu implicații pozitive asupra vitezei de rotație a debitelor-clienți. Diferența se încasează prin sistemul bancar (ordin de plată, card, cec, bilet la ordin). Parc – Turism SA nu înregistrează datorii restante.

În conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli întocmit de către unii operatori economici, precum și anexele de fundamentare a acestora, proiectul bugetului de venituri și cheltuieli cuprinde:

- *Anexa nr.1 Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2026*
- *Anexa nr.2 Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli și repartizarea pe trimestre a acestora;*
- *Anexa nr.3 Gradul de realizare a veniturilor totale;*
- *Anexa nr.4 Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare;*
- *Anexa nr.5 Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante;*

Față de cele prezentate, propunem spre aprobare următoarele documente:

- Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2026 pe baza Notei de fundamentare a acestuia, conform anexei nr. 1;
- Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli conform anexei nr. 2;
- Gradul de realizare a veniturilor totale, conform anexei nr. 3;
- Programul de investiții, dotări și sursele de finanțare, conform anexei nr. 4;
- Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducere a plăților restante, conform anexei nr. 5, precum și mandatarea împuterniciților Județului Dolj să voteze în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor .

Anexam Proiectul de hotărâre a Consiliului Județean Dolj, precum și Hotărârea Consiliului de Administrație al SC Parc – Turism SA nr.14/24.07.2026

Director General,
Gabriel Bunta

Contabil Șef,
Cristina-Denisa Talpoș-Bulacu

RAPORT DE SPECIALITATE

privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli rectificat al Parc - Turism SA pe anul 2026 și mandatarea împuterniciților Județului Dolj la această societate pentru a vota în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor

Parc-Turism S.A. funcționează ca o societate pe acțiuni înființată conform Legii nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, având ca obiect de activitate alimentația publică și prestațiile hoteliere, care se realizează prin unitățile Restaurant Flora, Restaurant Parc și Hotel Parc.

În baza art. 111 alin. (1), alin. (2) lit. e) și art. 125 alin. (1) din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, art. 4 alin. (1) din O.G. nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu modificările și completările ulterioare, O.M.F.P. nr. 3818/2019, anexele 1-5, privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia și în temeiul art. 173 alin. (1) lit. a), alin. (2) lit. d), art. 182 alin. (1) și art. 196 alin. (1) lit. a) din O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Parc-Turism S.A., prin adresa nr. 906/24.07.2026, solicită aprobarea următoarelor documente prevăzute de lege:

- bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2026, conform anexei nr. 1,
- detalierea indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli, conform anexei nr. 2,
- gradul de realizare a veniturilor totale, conform anexei nr. 3,
- programul de investiții, dotări și sursele de finanțare, conform anexei nr. 4,
- măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și de reducere a plăților restante, conform anexei nr. 5

și să mandateze împuterniciții Județului Dolj să voteze în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor.

Ca instrument de previziune, bugetul de venituri și cheltuieli are un rol deosebit în activitatea societății și se concretizează în:

- determinarea optimă a nivelului veniturilor, cheltuielilor și rezultatelor economice;
- asigurarea necesarului de resurse bănești pentru finanțarea activității;
- stabilirea relațiilor cu banca, furnizorii de servicii, clienți, bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale.

În conformitate cu proiectul bugetului de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2026 au fost programate venituri în sumă de 5.543 mii lei, iar cheltuielile aferente în sumă de 5.328 mii lei, rezultând un profit brut de 215 mii lei, astfel:

Indicatori	Buget rectificat an 2026 – mii lei
<i>Venituri totale, din care</i>	<i>5.543</i>
- Venituri din exploatare	5.483
- Venituri financiare	60

Cheltuieli totale, din care:	5.328
- Cheltuieli din exploatare	5.328
Rezultat brut	215

Veniturile din exploatare au ca sursă de proveniență serviciile prestate și vânzarea mărfurilor.

Veniturile financiare au ca sursă de proveniență dobânzile bancare acordate disponibilităților din conturile curente și a depozitelor bancare constituite la termen.

Creșterea veniturilor față de bugetul inițial aprobat (5.543 mii lei - 5.334 mii lei = 209 mii lei) se datorează încasărilor suplimentare realizate în această perioadă.

Referitor la capitolul de cheltuieli, precizăm că dimensionarea acestora s-a făcut în raport de nivelul programat al veniturilor și ținând cont de necesitățile de funcționare a societății.

Creșterea cheltuielilor față de bugetul inițial aprobat (5.328 mii lei - 5.284 mii lei = 44 mii lei) se datorează în principal creșterii cheltuielilor de personal. Majorarea salariilor în industria HoReCa se impune ca urmare a creșterii salariului minim pe economie, a deficitului acut de personal cauzat de migrația forței de muncă și a nevoii de a stopa fluctuația mare de angajați. Pentru a atrage și reține personal calificat, trebuie să se ofere salarii competitive cu mediul privat.

Din comparația veniturilor programate și a cheltuielilor aferente rezultă un profit brut de 215 mii lei, cu un impozit pe profit în sumă de 34 mii lei, respectiv un profit contabil net de 181 mii lei. Suma de 9 mii lei, respectiv 5% din profitul brut, va fi repartizată pentru constituirea rezervelor legale, iar diferența în sumă de 172 mii lei (181 mii lei – 9 mii lei) pentru acoperirea pierderilor din anii precedenți.

Programul de investiții

Elementele cuprinse au fost dimensionate în funcție de necesitatea acestora care să contribuie la reducerea cheltuielilor și crearea unui confort corespunzător pentru clienții care beneficiază de serviciile de cazare și alimentație publică.

În acest sens, pentru anul 2026, societatea programează cheltuieli pentru investiții în sumă totală de 5.414 mii lei, constând în:

- Reabilitare și amenajare Restaurant Flora,
- Reabilitare și amenajare Hotel și Restaurant Parc,
- Ansamblu mobilier Restaurant Parc (mese și scaune),
- Amenajare și modernizare terasă Restaurant Parc,
- Închidere terasă Restaurant Parc
- Autoutilitară frigorifică pentru transport produse alimentare (catering)
- alte imobilizări corporale.

Față de cele prezentate se propune spre aprobare bugetul de venituri și cheltuieli rectificat al Parc-Turism S.A. pe anul 2026, conform anexelor nr. 1, 2, 3, 4 și 5 și mandatarea împuterniciților Județului Dolj la această societate pentru a vota în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor.

**DIRECTOR EXECUTIV
MARIAN MECU**

**Întocmit,
Constantin Șerban**

RAPORT DE SPECIALITATE

asupra proiectului de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli rectificat al societății Parc Turism SA pe anul 2026 și mandatarea împuterniciților Județului Dolj la societate pentru a vota în Adunarea Generală Ordinară bugetul de venituri și cheltuieli rectificat

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, D.J.A.L.S. – Compartimentul Juridic, Administrație Locală în calitate sa de compartiment de resort în cadrul aparatului de specialitate al Consiliului Județean Dolj, a analizat proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli rectificat al societății Parc Turism SA pe anul 2026 și mandatarea împuterniciților Județului Dolj la societate pentru a vota în Adunarea Generală Ordinară bugetul de venituri și cheltuieli rectificat, propus de președintele Consiliului Județean Dolj și a constatat următoarele:

1) Obiectul/domeniul reglementat: aprobare buget de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2026;

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. 4 alin. (1) din OUG nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara;

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

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

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

4) Prin prezentul Raport de specialitate, Compartimentul Juridic, Administrație Publică avizează favorabil.

DIRECTOR EXECUTIV,
Adriana - Cristina Vărgatu

Întocmit,
Consilier Juridic
Simona Bărgan

CONSILIUL JUDETEAN DOLJ
Operatorul economic PARC TURISM SA
Sediul/Adresa - CRAIOVA, STR. BIBESCU, NR. 12
Cod unic de înregistrare RO 11940770

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI RECTIFICAT
pe anul 2026

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat/ Preliminat an precedent 2025	Propuneri an curent 2026	%	Estimări an 2027	Estimări an 2028	%	
									9=7/5	10=8/7
									9	10
0	1	2	3	4	5	6=5/4	7	8	9	10
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	3744	5543	148,05	5928	6019	106,95	101,54
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	3683	5483	148,87	5920	6010	107,97	101,52
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3	0	0	0,00				
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4							
	2	Venituri financiare	5	61	60	98,36	8	9	13,33	112,50
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	4389	5328	121,39	5703	5763	107,04	101,05
	1	Cheltuieli de exploatare, (Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	4389	5328	121,39	5703	5763	107,04	101,05
	A.	cheltuieli cu bunuri si servicii	8	1783	2156	120,92	2340	2350	108,53	100,43
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	9	112	179	159,82	180	180	100,56	100,00
		cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd. 16+Rd.17) din care:	10	2122	2493	117,48	2683	2683	107,62	100,00
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.11=Rd.1 2+Rd.13)	11	1941	2113	108,86	2300	2300	108,85	100,00
	C1	ch. cu salariile	12	1941	2113	108,86	2300	2300	108,85	100,00
	C2	bonusuri	13	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	14							
	C.	cheltuieli cu plati compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15							
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	16	135	323	239,26	323	323	100,00	100,00
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	46	57	123,91	60	60	105,26	100,00

		D.	alte cheltuieli de exploatare	18	372	500	134,41	500	550	100,00	110,00
	2		Cheltuieli financiare	19	0	0					
III			REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	-645	215	-33,33	225	256	104,65	113,78
IV	1		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21		34		36	41	105,88	113,89
	2		IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT	22							
	3		VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT	23							
	4		IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24							
	5		ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25							
V			PROFITUL/PIERDEREA NETA A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-	26	-645	181	-28,06	189	215	104,42	113,76
	1		Rezerve legale	27		9	8,00	9	11	100,00	122,22
	2		Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28							
	3		Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29		172		180	204	104,65	113,33
	4		Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	30							
	5		Alte repartizări prevăzute de lege	31							
	6		Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd. 32= Rd.26-(Rd.27 la Rd. 31)>= 0)	32	0	0	0,00	0	0		
	7		Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	33							

[illegible]

5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	108	91	84	99	100	107,97	101,52
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	0	0					
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56							
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	1172	961	82	962	957	100,09	99,52
9	Plăți restante	58	0	0					
10	Creanțe restante	59	0	0					

DIRECTOR GENERAL,
BUNTA GABRIEL



CONTABIL SEF,
TALPOS-BULACU CRISTINA

PRESEDINTE,
TANASESCU MARCEL

**Notă
de fundamentare a
Bugetului de venituri și cheltuieli rectificat
pe anul 2026**

Parc – Turism SA 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 Prestări 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.

Capitalul social de 18.109.881 lei, subscris și integral vărsat, împărțit în 76.413 acțiuni nominative în valoare de 237 lei fiecare este deținut de către acționari astfel:

CONSILIUL JUDEȚEAN DOLJ deține un număr de 76.405 acțiuni nominative, cu o valoare nominală de 237 lei/acțiune și în valoare totală de 18.107.985 lei din care 10.313.859 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 237 lei/acțiune și în valoare totală de 1896 lei, aport numerar, reprezentând 0,01% din capitalul social subscris și vărsat, participare la profit 0,01% și participare la pierderi 0,01%

Societatea are ca obiect de activitate principal alimentația publică precum și prestațiile hoteliere, aceasta desfășurându-se pe principiul autofinanțării și autogestiunii.

1. Cu privire la veniturile și cheltuielile aferente activității de bază

Bugetul de venituri și cheltuieli este un document de previziune financiară și se elaborează pentru o perioadă de un an.

În acest mod, Parc – Turism SA își previzionează veniturile și cheltuielile, urmărind asigurarea unui echilibru financiar.

Ca instrument de previziune, bugetul de venituri și cheltuieli are un rol deosebit în activitatea societății și se concretizează în:

- determinarea optimă a nivelului veniturilor, cheltuielilor și rezultatelor economice;
- asigurarea necesarului de resurse bănești pentru finanțarea activității;
- stabilirea relațiilor cu banca, furnizorii de servicii și clienți, bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale.

Sinteză Buget de Venituri și Cheltuieli 2026

Indicator	Valoare (mii lei)	Structură (%)
VENITURI TOTALE	5543	100%
din care: Venituri din exploatare	5483	98.92%
– Servicii prestate	2326	41.97%
– Vânzarea mărfurilor	3087	55.69%
-Alte venituri	70	1.26%
Venituri financiare	60	1,08%
CHELTUIELI TOTALE	5328	100%
Cheltuieli materiale	207	3.89%
Cheltuieli obiecte de inventar	118	2.21%
Cheltuieli cu energia	328	6.16%
Costul mărfurilor	1247	23.40%
Servicii executate de terți	256	4.80%
Cheltuieli de personal	2493	46.79%
Amortizare imobilizări	500	9.38%
Impozite și taxe	179	3.36%
PROFIT BRUT	215	–
Impozit pe profit	34	–
PROFIT NET	181	–

Cheltuielile de personal în sumă de 2493 mii lei includ: fondul de salarii (2113 mii lei), remunerația directorului general (220 mii lei), remunerațiile membrilor CA (103 mii lei) și contribuția asiguratorie pentru muncă (57 mii lei). Fundamentarea s-a realizat în conformitate cu O.U.G. nr. 89/24.12.2025 și H.G. 146/12.03.2026.

Majorarea salariilor în industria HoReCa se impune ca urmare a creșterii salariului minim pe economie, a deficitului acut de personal cauzat de migrația forței de muncă și a nevoii de a stopa

fluctuația mare de angajați. Pentru a atrage și reține personal calificat, trebuie să se ofere salarii competitive cu mediul privat.

Salariile tradițional mici din HoReCa nu mai acoperă nevoile de bază, ceea ce face ca locurile de muncă în acest domeniu să devină neatractive fără o indexare salarială.

Motivele principale pentru care societatea alege să majoreze remunerațiile includ:

- Retenția și loialitatea angajaților: Previne plecarea personalului instruit către concurență, reducând astfel costurile mari de recrutare și integrare pentru noi membri.
- Menținerea puterii de cumpărare (ajustarea cu inflația): Compensează pierderea puterii financiare din cauza inflației, evitând demotivarea echipei cauzată de stagnarea veniturilor reale.

Creșterea salariilor va aduce beneficii directe societății prin reducerea fluctuației de personal, și creșterea productivității muncii.

Angajații motivați sunt mai dispuși să depună eforturi suplimentare pentru atingerea obiectivelor companiei și sunt mai implicați în realizarea sarcinilor lor zilnice. Prin urmare, rezultatele pozitive se reflectă în cifrele de vânzări, calitatea serviciilor, satisfacția clienților și, în cele din urmă, în succesul organizațional. O forță de muncă stabilă și motivată este cheia pentru a obține rezultate durabile și de succes în mediul de afaceri competitiv de astăzi. Așadar, pentru a construi o organizație puternică și de succes, este esențial să acordăm atenție nevoilor și aspirațiilor angajaților, să promovăm o cultură care să stimuleze motivația și să investim în dezvoltarea personală și profesională a acestora. În final, motivația nu este doar despre satisfacția personală, ci și despre performanța globală a companiei

Precizam ca in anul 2026 nu sunt prevazute modificari la organigrama societatii, statului de functii/personal centralizat si a Regulamentului de organizare si functionare.

Profitul net de 181 mii lei va fi repartizat astfel: rezerve legale 5% (9 mii lei) și diferența de 172 mii lei pentru acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți, conform O.U.G. 64/2001.

Indicatori cheie de performanță — Director General (01.01.2026 – 31.12.2026)

Indicatorii cheie de performanta pentru Director General sunt aprobați prin Hotărârea CA nr. 9/04.05.2026, în conformitate cu O.U.G. 109/2011 modificată prin Legea 158/2025.

ICP Financieri — 50%

1. Politica de investiții — 10%

Denumire indicator	Date primare	Formula de calcul	UM	Prevăzut 2026
Rata cheltuielilor de capital	<i>Cheltuieli de capital / Total active</i>	$Rata = (Cheltuieli\ de\ capital / Total\ active) \times 100$	Număr	1,5

2. Finanțare — 10%

Denumire indicator	Date primare	Formula de calcul	UM	Prevăzut 2026
Rata lichidității curente	Active curente / Datorii curente	$Lichiditate\ curentă = Active\ circulante / Datorii\ curente$	Număr	1,5

3. Operațiuni — 10%

Denumire indicator	Date primare	Formula de calcul	UM	Prevăzut 2026
Rata de rotație a activelor	CA netă / Valoarea medie a activelor	$Rata = CA\ netă / [(Total\ Active\ t1 + Total\ Active\ t0) / 2]$	Număr	0,11

4. Rentabilitate — 10%

Denumire indicator	Date primare	Formula de calcul	UM	Prevăzut 2026
Rata de creștere a CA nete	CA curentă / CA anterioară	$Rata = [(CA\ netă\ curent - CA\ netă\ anterior) / CA\ netă\ anterior] \times 100$	Număr	2,48

5. Rata de distribuție a profitului sub formă de dividende — 10%

Denumire indicator	Date primare	Formula de calcul	UM	Prevăzut 2026
Rata de plată a dividendelor	Dividende plătite / Profit net	$Rata = Dividende\ plătite / Profit\ net$	%	50%

ICP Nefinanciari — 50%

1. Indicatori referitori la clienți — 15%

Denumire indicator	Date primare	Formula de calcul	UM	Prevăzut 2026
Scorul satisfacției clienților	Evaluări de 4 și 5 stele	$Total\ evaluări\ 4+5\ stele\ (t) / Total\ evaluări\ (t-1)$	%	70%

2. Indicatori referitori la angajați — 10%

Denumire indicator	Date primare	Formula de calcul	UM	Prevăzut 2026
Numărul de instruiri în materie de siguranță	Total instruiri efectuate pe parcursul anului	Număr total de instruiri realizate în cursul anului	Număr	4

3. Guvernanță corporativă — 25%

Denumire indicator	Date primare	Formula de calcul	UM	Prevăzut 2026
Ducerea la îndeplinire a hotărârilor AGA	Hotărâri AGA	Număr hotărâri AGA duse la îndeplinire	Număr	4
Numărul ședințelor CA	Ședințe CA susținute	Număr ședințe CA susținute pe parcursul anului	Număr	4
Rata de participare la ședințele CA	Participanți / Membri CA / Nr. ședințe	Suma participanților / (Membri CA × Nr. ședințe) × 100	Număr	100

Indicatori cheie de performanță — Consiliul de Administrație (01.01.2026 – 31.12.2026)

Indicatorii cheie de performanță pentru Consiliul de Administrație sunt cei prevăzuți în actul adițional nr. 2 la contractul de mandat nr. 818/08.07.2025, aprobați prin Hotărârea Consiliului Județean Dolj nr. 234/25.09.2025 și Hotărârea AGA nr. 9/02.10.2025.

Nr. crt.	Categ.	Indicator	Date primare	Formula de calcul	U M	Nivel prop. 2026
I		Indicatori financiari				
1.1	Politica de investiții	Gradul de realizare a investițiilor asumate prin planul anual de investiții	Procent de realizare a listei de investiții	Propuneri / realizări	%	75
1.2		Rata cheltuielilor de capital	Cheltuieli de capital (raportat de întreprindere) Total active (calculate din raportul de situații financiare)	Rata cheltuielilor de capital = Cheltuieli de capital / total active	%	1,55

2.1	Finanțarea	Îndeplinirea obligațiilor către bugetele publice, fonduri speciale, fata de furnizori și alți creditori	Datorii curente	Plata tuturor obligat. în termenul legal	lei	0 lei restante
2.2		Rata lichidității curente	Datorii curente	Active curente (circulante)/ datorii curente	%	2
3.	Politica de dividende	Rata de plată a dividendelor	Dividendele plătite Profitul net	Rata de plată a dividend./ Profit net (după diminuarea rezervelor legale)	%	50
II	Indicatori nefinanciari					
1.	Indicat. de mediu	Consumul de energie	Consum de energie	Consum propriu de energie *	M W h	-1,3
2.	Indicat. referitori la clienți	Scorul satisfacției clienților	Total număr evaluări de 4 și 5 obținute (5 este scor maxim)/ total număr evaluări	Scor de satisfacție client = nr total de evaluări de 4 și 5 / total nr. evaluări	%	81
3.1	Indicat referitori la angajați	Nr. de instruiți în materie de siguranță	Numărul total de instruiți în materie de siguranță care s-au efectuat pe parcursul anului	Număr	nr.	4
3.2		Frecvența totală a vătămărilor înregistrate	Număr accidente înregistrate Număr total de ore lucrate de către toți angajații	Frecvența totală a accidentărilor înregistrate = Numărul de accidente înregistrate * 1.000.000 / Numărul total de ore lucrate de către toți angajații	nr.	0
4.1	Indicat. legați de guvernanta corporativa	Transparența privind publicarea pe pagina proprie de internet a obligațiilor de raportare	Respectare termene din OUG 109/2011 – calitatea și corectitudinea informațiilor	Respectare termene din OUG 109/2011	%	100

4.2		Îmbunătățirea sistemului de control intern managerial	Instituirea unui sistem de control intern	Număr de proceduri întocmite și revizuite	nr.	2
4.3		Stabilirea politicilor de stabilire a riscurilor	Elaborarea și prezentarea rapoartelor trimestriale, semestriale și anuale privind execuția mandatului de către CA, conform legislației, inclusive privind performanța societății și gestionarea riscurilor	Respectare termene OUG 109/2011	%	100
4.4		Ducerea la îndeplinire a hotărârilor AGA	Numărul de reuniuni ale CA	Respec. termenelor de implem. a hot. AGA	%	100
4.5		Rata de participare la reuniunile CA	Numărul de participant la reuniunile CA Numărul total de membri ai CA	Numarul de partic. la reuniunile CA/ Numărul total de membri ai CA	%	100
4.6		Rata mb de sex feminin din CA	Nr mb de sex feminin din CA Nr total de membri	Nr mb de sex feminin din CA/ Nr total de membri	%	30
III	Indicatori necomerciali					
1.	Crearea de locuri de muncă	Noi locuri de muncă adăugate în cursul anului	Numărul de angajați cu echivalent normă întreagă Numărul de angajați cu echivalent normă întreagă la t-1	Numărul de noi locuri de muncă adăugate pe parcursul anului = Numărul de angajați cu echivalent normă întreagă - Numărul de angajați cu echivalent normă întreagă t-1	nr.	3

*Notă: indicatorul reprezintă reducerea consumului de energie anual, astfel încât această reducere de 1,3% să se încadreze în obiectivele europene stabilite pentru perioada 2023-2030, potrivit cărora reducerea colectivă reprezintă 11,7% la nivelul UE.

II. Sistemul integrat de management al calității și activitatea de marketing

În anul 2026 va fi efectuat auditul de supraveghere, conform contractului încheiat cu SRAC – CERT SRL București, a sistemului integrat de management al calității și siguranței alimentului, conform Standardelor ISO 9001/2015 și ISO 22000/2018.

Aprovizionarea cu materiale și mărfuri se va realiza la prețuri cât mai competitive, pe baza studiului de piață, cu criteriul calitate-preț. Comercializarea produselor și serviciilor se va face la nivel de înaltă calitate, cu scopul creșterii competitivității societății.

Se va intensifica activitatea de publicitate prin intermediul paginilor de Facebook și al site-ului societății.

III. Programul de investiții

Pentru anul 2026, SC Parc Turism SA alocă investiții în valoare totală de 5.414 mii lei, structurate conform tabelului următor:

Nr.	Denumire obiectiv investiție	Valoare (mii lei)
1	Reabilitare si amenajare Restaurant Flora	4.500
3	Reabilitare si amenajare Hotel și Restaurant Parc	202
4	Ansamblu mobilier Restaurant Parc (mese si scaune)	100
5	Amenajare si modernizare terasa Restaurant Parc	40
6	Inchidere terasa Restaurant Parc	110
7	Autoutilitara frigorifica pentru transport produse alimentare (catering)	150
7	Alte imobilizări corporale	312
TOTAL PROGRAM INVESTIȚIONAL 2026		5.414

Restaurant Flora

Lucrările de reparații capitale si dotari restaurant Flora in valoare de 4.500 mii lei vizează trei direcții principale: reabilitarea fațadei clădirii, modernizarea instalațiilor și renovarea completă sălilor de evenimente si de conferințe.

Reabilitarea fațadei

Reabilitarea fațadei reprezintă intervenția cu cel mai puternic impact vizual asupra imaginii societății. Clădirea Restaurant Flora, construită în perioada comunistă, va fi supusă unei transformări arhitecturale complete, care să elimine aspectul învechit și să creeze o identitate vizuală modernă, recognoscibilă și atractivă în peisajul urban al Craiovei.

Intervenția propusă vizează placarea fațadei cu materiale compozite de aluminiu și elemente de piatră artificială, combinație care conferă clădirii un aspect contemporan, durabil și ușor de întreținut, eliminând definitiv problemele de degradare specifice tencuielilor vechi. Paleta cromatică — tonuri neutre de gri antracit și alb cald — va crea un contrast elegant față de arhitectura comunistă originală.

Intrarea principală va fi reconfigurată complet prin montarea unei copertine reprezentative din sticlă și metal, uși de acces cu design premium și semnalistică iluminată. Intervenția va fi completată de un sistem de iluminat arhitectural nocturn — uplighting pe fațadă și strip LED pe conturul clădirii — care transformă Restaurant Flora într-un reper vizual și pe timp de noapte, cu efect direct de publicitate pasivă.

Modernizarea instalațiilor

Modernizarea instalațiilor electrice, termice și sanitare elimină riscurile operaționale generate de uzura unui sistem cu peste 8 ani vechime și reduce consumurile energetice prin soluții tehnice actuale.

Renovarea celor două săli de evenimente și a celor două săli de conferințe

Renovarea completă a celor două săli de evenimente a celor două săli de conferințe, dispuse pe etaje separate, respectiv:

- sala mare de 435 mp, cu o terasă generoasă de 80 mp și o capacitate de până la 350 de locuri;
- sala mică de 290 mp, cu terasă de 100 mp și o capacitate de 170 de locuri;
- sala 1 de conferințe cu o suprafață de 52 mp, terasă 18 mp și o capacitate de 25 locuri;
- sala 2 de conferințe cu o suprafață de 18 mp, terasă 6 mp și o capacitate de 14 locuri

reprezintă investiția cu cel mai mare potențial de creștere a veniturilor societății. Configurația pe etaje distincte permite desfășurarea simultană a mai multor evenimente complet diferite — o conferință corporativă la un etaj și o gală sau banchet, eveniment privat la celălalt — fără interferențe de zgomot, flux de invitați sau logistică. O capacitate totală de 559 de locuri în evenimente simultane, fără corespondent în oferta actuală a municipiului Craiova.

Dotările în valoare de 1.300 mii lei transformă aceste săli într-o infrastructură de evenimente de standard internațional, prin:

- **Sistem de proiecție widescreen și scenă modulară** — ecran panoramic (raport 16:9 extins) cu proiecție dublă laterală pentru vizibilitate din orice unghi, scenă mobilă cu înălțime reglabilă. Standard utilizat la conferințe internaționale, inexistent în prezent în Craiova;
- **Iluminat arhitectural programabil** — sistem LED RGB cu scenarii prestabilite: lumină rece pentru conferințe, iluminat cald și dramatic pentru gale și banchete, culori corporative personalizabile. Tavan cu elemente decorative retroiluminate pentru efect vizual memorabil;
- **Sistem de traducere simultană** — cabine fixe sau sistem wireless cu receptoare individuale, esențial pentru atragerea de conferințe internaționale, întâlniri diplomatice sau evenimente europene pe care Craiova nu le poate găzdui în prezent din lipsă de infrastructură;
- **Foaier dedicat cu bar de cocktail la fiecare etaj** — spațiu de networking cu bar integrat, lumini ambientale și mobilier lounge, care transformă pauzele de conferință într-o experiență în sine;

- **Mochetă acustică de înaltă clasă** — 8-10 mm cu substrat fonoabsorbant, care îmbunătățește acustica sălii și reduce zgomotul de impact. Culori neutre (antracit, gri cald, burgundy discret);
- **Branding arhitectural** — perete de accent cu logo-ul locației în relief sau iluminat indirect la intrarea în fiecare sală;
- **Mobilier configurabil** — scaune, mese pliabile și mobilier de prezidiu care permit adaptarea rapidă pentru conferințe, banchete sau gale;
- **Echipamente de bucătărie și climatizare** dimensionate pentru capacitate maximă de ocupare, necesare serviciilor de catering pentru evenimentele desfășurate.

Avantajele competitive ale infrastructurii de conferințe Flora

Segmentul corporate — companiile din Craiova și regiunea Olteniei nu dispun în prezent de o locație care să combine capacitatea mare (350 locuri), dotările tehnice profesionale și serviciile de catering integrate sub același acoperiș. Flora devine locația naturală pentru lansări de produse, training-uri regionale, adunări generale și gale corporative, eliminând necesitatea deplasării la București.

Segmentul instituțional — autorități publice, universități, asociații profesionale și sindicate organizează anual zeci de conferințe și simpozioane pentru care Craiova nu oferă în prezent o infrastructură adecvată. Capacitatea de 350 de locuri per sală și sistemul de traducere simultană fac din Flora singura locație capabilă să găzduiască evenimente instituționale de nivel național.

Segmentul social — sălile independente permit organizarea simultană a mai multe evenimente de amploare: nunți, gale de absolvire, aniversări corporative. Iluminatul programabil și foaierea cu bar de cocktail la fiecare etaj transformă fiecare eveniment într-o experiență personalizată.

Segmentul internațional — Craiova, cu universitate, aeroport internațional și prezență diplomatică în creștere, generează periodic nevoia de conferințe internaționale pentru care nu există infrastructură locală. Sistemul de traducere simultană și capacitatea de 350 de locuri poziționează Flora ca prima locație din Craiova capabilă să absoarbă acest tip de evenimente.

Avantaj operațional direct — desfășurarea simultană a două evenimente independente dublează potențialul de venituri față de o configurație cu o singură sală, cu costuri operaționale proporțional mai mici. Absența concurenței directe pe acest segment în Craiova asigură un grad de ocupare ridicat.

Prin această investiție, complexul Flora devine cea mai modernă infrastructură de evenimente din municipiul Craiova integrată unui complex de alimentație publică. Ultimele investiții majore la Restaurant Flora au fost realizate în 2018 — uzura acumulată în 8 ani, coroborată cu absența concurenței pe segmentul conferințe de capacitate mare, creează oportunitatea strategică pe care prezentul program o valorifică direct.

Hotel și Restaurant Parc

Lucrările de reparații capitale vizează următoarele direcții principale: amenajarea terasei, închiderea terasei și reamenajarea curții interioare — intervenții care redefinesc standardul de cazare oferit și poziționează hotelul în segmentul premium al pieței hoteliere din Craiova.

Amenajarea terasei

Amenajarea terasei transformă un spațiu subutilizat într-o locație premium de sine stătătoare pentru servicii de restaurant și bar în aer liber — mobilier exterior de calitate superioară, sistem de umbră retractabil, iluminat ambiental programabil și vegetație decorativă. Terasa devine un spațiu de

networking și relaxare pentru clienții corporate, o sursă suplimentară de venituri în sezonul cald și un element de diferențiere față de hotelurile fără spații exterioare amenajate.

Inchiderea terasei

Inchiderea terasei este necesară pentru protejarea spațiului împotriva intemperiilor, reducerea costurilor de întreținere, îmbunătățirea eficienței energetice și asigurarea utilizării spațiului în condiții de siguranță și confort pe tot parcursul anului.

Reamenajarea curții interioare

Reamenajarea curții interioare vizează crearea unui spațiu de relaxare cu caracter boutique — pavaj decorativ din materiale premium, iluminat peisager, vegetație amenajată, mobilier lounge exterior de calitate. Curtea interioară devine un avantaj competitiv distinct: un spațiu de liniște și intimitate în inima orașului, pe care hotelurile nou construite cu arhitectură verticală nu îl pot replica. Această caracteristică este esențială pentru fidelizarea clienților corporate care apreciază ambianța și discreția față de anonimatul unui hotel de lanț.

Ansamblu mobilier restaurant Parc (mese și scaune)

Mobilierul contribuie la funcționalitatea, confortul și aspectul comercial al locației, fiind indispensabil desfășurării activității și furnizării serviciilor în condiții de calitate.

Autoutilitara frigorifică pentru transport produse alimentare (catering)

Autoutilitara frigorifică este necesară pentru desfășurarea activității de catering, asigurând transportul preparatelor alimentare în condiții de siguranță alimentară și menținerea lantului frigorific conform normelor sanitar-veterinare și de igienă. Aceasta permite livrarea produselor către clienți fără compromiterea calității și siguranței alimentelor.

Alte imobilizări corporale

Această categorie acoperă achiziții de echipamente și utilaje de uz general necesare bunei desfășurări a activității în ambele locații, inclusiv dotări tehnice cu caracter auxiliar care contribuie la eficiența operațională a societății.

Valoarea totală a programului de investiții — 5.414 mii lei — depășește semnificativ cheltuielile cu amortizarea programate pentru 2026 (500 mii lei), reflectând angajamentul societății față de modernizarea susținută a bazei materiale și consolidarea poziției competitive pe piața HoReCa din municipiul Craiova.

IV. Creanțe și datorii

Desfășurarea activității economice eficiente a societății asigură un echilibru atât între mijloacele de plată disponibile și obligațiile exigibile, cât și cel aferent fluxului monetar de intrări și ieșiri.

Prin specificul activității, încasarea contravalorii serviciilor prestate se efectuează în procent de peste 70% în numerar, cu implicații pozitive asupra vitezei de rotație a debitorilor-clienți. Diferența se încasează prin sistemul bancar (ordin de plată, card, cec, bilet la ordin). Parc – Turism SA nu înregistrează datorii restante.

Componența documentației BVC 2026

Documentul este întocmit în conformitate cu O.M.F.P. nr. 3818/2019 și cuprinde:

	Anexă	Conținut
Anexa 1	Bugetul de venituri și cheltuieli 2026	<i>Situația sintetică a veniturilor, cheltuielilor și rezultatelor financiare</i>
Anexa 2	Detalierea indicatorilor economico-financiari	<i>Repartizarea trimestrială a indicatorilor prevăzuți în BVC</i>
Anexa 3	Gradul de realizare a veniturilor totale	<i>Analiza comparativă realizări vs. prevederi</i>
Anexa 4	Programul de investiții, dotări și surse de finanțare	<i>Defalcarea investițiilor pe obiective și surse de finanțare</i>
Anexa 5	Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut	<i>Măsuri de reducere a plăților restante</i>

DIRECTOR GENERAL

CONTABIL ȘEF

LIDER SINDICAL
SINDICATUL PARC

BUNTA GABRIEL



TALPOȘ-BULACU
CRISTINA DENISA

A blue ink signature of Cristina Denisa Talpoș-Bulacu.

CUTIERU COSMIN



CONSILIUL JUDETEAN DOLJ

Operatorul economic PARC TURISM SA

Sediul/Adresa - CRAIOVA, STR. BIBESCU, NR. 12

Cod unic de înregistrare RO 11940770

**Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti în bugetul
de venituri si cheltuieli rectificat si repartizarea pe trimestre a acestora**

													mii lei
INDICATORI			Nr. rd.	Realizat an 2024	Prevederi an precedent 2025			Propuneri an curent 2026				%	%
					Aprobat			din care:				7=6/5	8=5/3 a
					conform HG/Ordin comun	conform Hotararii C.A.	Preliminat / Realizat	Trim I	Trim II	Trim III	An		
0	1	2	3	3a	4	4a	5	6a	6b	6c	6	7	8
1.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.22)	1	3789		5022	3744	590	1763	3417	5543	148,05	98,81
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.2=Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	3740		5000	3683	579	1724	3367	5483	148,87	98,48
		a) din producția vândută (Rd.3=Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	1394		2180	1428	181	542	1326	2326	162,89	102,44
		al) din vânzarea produselor	4										
		a2) din servicii prestate	5	1394	0	2180	1428	181	542	1326	2326	162,89	102,44
		a3) din redevențe și chirii	6										
		a4) alte venituri	7										
		b) din vânzarea mărfurilor	8	2239		2820	2166	377	1142	1986	3087	142,52	96,74
		c) din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.9=Rd.10+Rd.11), din care:	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
		ci) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0,00			0,00					0,00	0,00
		c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11										
		d) din producția de imobilizări	12										

		e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13										
		f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21, din care:	14	107		0	89	21	40	55	70	0,00	83,18
		fi)	din amenzi și penalități	15										
		f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (red.16=Rd.17+Rd.18), din care:	16	0		0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
			- active corporale	17										
			- active necorporale	18										
		f3)	din subvenții pentru investiții	19										
		f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20										
		f5)	alte venituri	21	107			89	21	40	55	70		
2			Venituri financiare (Rd.22=Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	49	0	22	61	11	39	50	60	98,36	124,49
		a)	din imobilizări financiare	23										
		b)	din investiții financiare	24										
		c)	din diferențe de curs	25										
		d)	din dobânzi	26	39	0	18	55	10	37	47	56	101,82	141,03
		e)	alte venituri financiare	27	10		4	6	1	2	3	4	66,67	60,00
II			CHELTUIELI TOTALE (Rd.28=Rd.29+Rd.130)	28	4244		4872	4389	1208	2516	3891	5328	121,39	103,42
	1		Cheltuieli de exploatare (Rd.29=Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	4244		4872	4389	1208	2516	3891	5328	121,39	103,42
			A. Cheltuieli cu bunuri si servicii (Rd.30=Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	1960	0	2154	1783	381	1006	1556	2156	120,92	90,97
	A1		Cheltuieli privind stocurile (Rd.31=Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	1514	0	1959	1444	320	850	1350	1900	131,58	95,38

a)	cheltuieli cu materiile prime	32										
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	215		190	244	58	147	177	207	84,84	113,49
	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	34										
	b2) cheltuieli cu combustibilii	35										
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	28		40	23	3	38	78	118	513,04	82,14
d)	cheltuieli privind energia și apa	37	234		220	292	95	163	233	328	112,33	124,79
e)	cheltuieli privind mărfurile	38	1037		1509	885	164	502	862	1247	140,90	85,34
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.39=Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39										
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40										
b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.41=Rd.42+Rd.43) din care:	41	0		0	0	0	0	0	0		
	b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42										
	b2) - către operatori cu capital privat	43										
c)	prime de asigurare	44										
A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.45=Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.68+Rd.77), din care:	45	446	0	195	339	61	156	206	256	75,52	76,01
a)	cheltuieli cu colaboratorii	46										
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47										
	b1) cheltuieli privind consultanța juridică	48										
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	49	0		0	0	0	0	0	0		
	c1) cheltuieli de protocol, din care:	50										

[illegible]

	-externa	65											
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66											
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67											
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68											
i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69											
i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70											
i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71											
i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72											
	-aferente bunurilor de natura domeniului public	73											
i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74											
i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75											
i7)	cheltuieli cu anunțurile privind	76											
	I licitațiile și alte I anunțuri												
j)	alte cheltuieli	77	446	0	195	339	61	156	206	256	75,52	76,01	
	B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.78=Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:	78	110		111	112	175	178	179	179	159,82	101,82	
a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	79											

		b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80										
		c)	ch. cu taxa de licență	81										
		d)	ch. cu taxa de autorizare	82										
		e)	ch. cu taxa de mediu	83										
		f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	110		111	112	175	178	179	179	159,82	101,82
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.85=Rd.86+Rd.99+Rd.103+ Rd. 112), din care:		85	1799		2212	2122	558	1145	1819	2493	117,48	117,95
		C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86=Rd.87+ Rd.91)	86	1658		1967	1941	471	959	1536	2113	108,86	117,07
		C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.87=Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	1658		1967	1941	471	959	1536	2113	108,86	117,07
			a) salarii de bază	88	1658		1967	1941	471	959	1536	2113	108,86	117,07
			b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89										
			c) alte bonificații (conform CCM) '	90										
			Bonusuri	91			0		0	0	0	0	0,00	0,00
		C2	(Rd.91=Rd.92+Rd.95+Rd.96+ Rd.97+ Rd.98), din care:	91										
			a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal*), cu modificările și completările ulterioare, din care:	92									0,00	0,00
			- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93										
			- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94										
			b) tichete de masă;	95										
			c) vouchere de vacanță;	96										

		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97											
		e) alte cheltuieli conform CCM.	98											
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.99=Rd.100+Rd.101 + R 102) din care	99	0	0	0	0	0	0	0	0			
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100											
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101											
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	102											
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.103=Rd.104+Rd.107+ Rd.110+ Rd.111), din care:	103	103	195	135	75	161	242	323	239,26	131,07		
		a) pentru directori/directorat	104	47	116	59	50	110	165	220	372,88	125,53		
		-componenta fixă	105	47	116	59	50	110	165	220	372,88	125,53		
		-componenta variabilă	106											
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	56	79	76	25	51	77	103	135,53	135,71		
		-componenta fixă	108	56	79	76	25	51	77	103	135,53	135,71		
		-componenta variabilă	109											
		c) pentru cenzori	110											
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111											
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	38	50	46	12	25	41	57	123,91	121,05		

D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.113=Rd.114+Rd.117+Rd.118+ Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:		113	375		395	372	94	187	337	500	134,41	99,20
a)	cheltuieli cu majorări și penalități	114	0		0	0	0	0	0	0		
	(Rd.114=Rd.115+Rd.116), din care:											
	- către bugetul general consolidat	115										
	- către alți creditori	116										
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117										
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118										
d)	alte cheltuieli	119										
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	375		395	372	94	187	337	500	134,41	99,20
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.121=Rd.122+ Rd.125), din care:	121	0		0	0	0	0	0	0		
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122										
	f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	123										
	f1.2) - provizioane in legatura cu contractul de mandat	124										
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	125										
	f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.126=Rd.127+Rd. 128+ Rd.129), din care:	126	0		0	0	0	0	0	0		
	- din participarea salariaților la profit	127										

		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128											
		- venituri din alte provizioane	129											
2		Cheltuieli financiare (Rd.130=Rd.131+Rd.134+Rd. 137), din care:	130	0	0	0	0	0	0	0	0			
	a)	cheltuieli privind dobânzile, din care:	131											
	a1)	afărente creditelor pentru investiții	132											
	a2)	afărente creditelor pentru activitatea curentă												
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134											
	b1)	afărente creditelor pentru investiții	135											
	b2)	afărente creditelor pentru activitatea curentă	136											
	c)	alte cheltuieli financiare	137											
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (rd.138=Rd.1-Rd.28)	138	-455	150	-645	-618	-753	-474	215	-33,33	141,76		
		venituri neimpozabile	139											
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140											
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	141	0	24	0	0	0	0	34				
V		DATE DE FUNDAMENTARE												
1		Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	3740	5000	3683	579	1724	3367	5483	148,87	98,48		

	a)	- venituri din subvenții și transferuri	142)										
	b)	- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii și a rezultatului brut, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144										
2		Cheltuieli totale din exploatare, din care: Rd.29	145	4244		4872	4389	1208	2516	3891	5328	121,39	103,42
	a)	- alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	14B										
3		Cheltuieli de natură salarială (Rd.86), din care: **)	147	1658		1967	1941	471	959	1536	2113	108,86	117,07
	a)		147 a)										
	b)		147 b)										
	c)		147 c)										
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	14B	33		60	34	34	34	60	60	176,47	103,03
S		Nr. mediu de salariați	149	34		60	34	34	34	60	60	176,47	103,03
B	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	150	4064		2732	4757	x	x	x	2935	61,69	117,07
		(Rd.147/Rd. 7491/12*1000)											

	b)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, cf. OG nr. 26/2013 [(Rd.147 - rd.92* - rd.97)/Rd.7491/12*1000]	151	4064		2732	4757	x	x	x	2935	61,69	117,07
	c)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. OG nr. 26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat	152					x	x	x			
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	110		83	108	x	x	x	91	84,36	98,48
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154					x	x	x			
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	155					x	x	x			
		W=QPF/Rd. 149											
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	156					x	x	x			
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157					x	x	x			
		- pret mediu (p)	158					x	x	x			
		- valoare=QPF x p	159					x	x	x			

			- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160	0	0	0	x	x	x	0		
8			Plăți restante	161									
9			Creanțe restante, din care:	162									
			- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163									
			- de la operatori cu capital privat	164									
			- de la bugetul de stat	165									
			- de la bugetul local	166									
			- de la alte entitati	167									
1			Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168									
0													
1			Redistribuiți/distribuiți totale cf.OUG nr. 29/2017 din:	169									
1													
			- alte rezerve	170									
			- rezultatul reportat	171									

DIRECTOR GENERAL

BUNTA GABRIEL



CONTABIL SEF,
TALPOS-BULACU CRISTINA

CONSILIUL JUDETEAN DOLJ

Operatorul economic PARC TURISM SA

Sediul/Adresa - CRAIOVA, STR. BIBESCU, NR. 12

Cod unic de înregistrare RO 11940770

Gradul de realizare a veniturilor totale

mii lei -

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi an 2024		% 4=3/2	Prevederi an precedent 2025		% 7=6/5
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Venituri totale (rd. 1 + rd. 2) *), din care:	5030	3789	75,33	5022	3744	74,55
1.	Venituri din exploatare*)	5013	3740	74,61	5000	3683	73,66
2.	Venituri financiare	17	49	288,24	22	61	277,27

DIRECTOR GENERAL,
BUNTA GABRIELCONTABIL SEF,
TALPOS BULACU CRISTINA

CONSILIUL JUDETEAN DOLJ

Operatorul economic PARC TURISM SA

Sediul/Adresa - CRAIOVA, STR. BIBESCU, NR. 12

Cod unic de înregistrare RO 11940770

Programul de investitii, dotari si sursele de finantare

- mii lei -

		INDICATORI	Data finalizarii investitiei	An precedent 2025		Valoare		
				Aprobat	Realizat/ Preliminat	An curent 2026	An 2027	An 2028
0	1	2	3	4	5	6	7	8
I		SURSE DE FINANTARE A INVESTITIILOR, din care:			194	5414		
	1	Surse proprii, din care:		471	194		500	550
		a) amortizare		395	194	372	500	550
		b) profit						
	2	Alocatii de la buget						
	3	Credite bancare, din care:						
		a) interne						
		b) externe						
	4	Alte surse, din care:		76	0	5042		
		- (denumire sursa)						
		- (denumire sursa)						
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTITII, din care:		471	194	5414	500	550
	1	Investitii în curs, din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrativ-teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unitatii administrativ-teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locatie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unitatii administrativ-teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
	2	Investitii noi, din care:						

		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrativ-teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unitatii administrativ-teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locatie de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unitatii administrativ-teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
3		Investitii efectuate la imobilizarile corporale existente (modernizari), din care:						
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:		427	194	4852		
		Reabilitare si amenajare Restaurant Flora	24 de luni			4500		
		Reabilitare si amenajare Hotel si Restaurant Parc	24 de luni			202		
		Inchidere terasa restaurant Parc	31.12.2026			110		
		Amenajare si modernizare terasa restaurant Parc	31.12.2026			40		
		Inlocuire centrala termica +calorifere+tevi caldura la restaurant Flora	31.12.2025	322	184			
		Acoperire si amenajare terasa sala mare la restaurant Flora		25	0			
		Alte imobilizari corporale	31.12.2025	80	5			
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unitatii administrative-teritoriale:						
		- (denumire obiectiv)						
		- (denumire obiectiv)						
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unitatii administrativ-teritoriale:						

	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:						
	- (denumire obiectiv)						
	- (denumire obiectiv)						
4	Dotari (alte achiziții de imobilizări corporale)	24 de luni	44	5	562	500	550
	Ansamblu mobilier restaurant Parc(mese si scaune)				100		
	Autoutilitara frigorifica pentru transport produse alimentare (catering)	31.12.2026			150		
	Alte imobilizari corporale	31.12.2026			312		
	Set mese si scaune terasa sala mare la restaurant Flora	31.12.2025	10				
	Aer conditionat la restaurant Flora	31.12.2025	3				
	Sistem video tv la hotel Parc	31.12.2025	11				
	Sitem de calcul PC la hotel Parc si contabilitate	31.12.2025	8				
	Set gheridon la restaurant Parc	31.12.2025	4				
	Set fete de masa la restaurant Parc	31.12.2025	3	5			
	Set filee dreptunghiulare la restaurant Parc	31.12.2025	5				
5	Rambursari de rate aferente creditelor pentru investitii, din care:						
	a) interne						
	b) externe						

DIRECTOR GENERAL,
BUNTA GABRIEL



CONTABIL SEF,
TALPOS BULACU CRISTINA

**Masuri de îmbunatatire a rezultatului brut si
de reducere a platilor restante**

- mii lei -

Nr. crt.	Masuri	Termen de realizare	An precedent 2025		An curent 2026		An 2027		An 2028	
			Preliminat/Realizat		Influente (+/-)		Influente (+/-)		Influente (+/-)	
			Rezultat brut (+/-)	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante	Rezultat brut	Plati restante
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Pct. I	Masuri de îmbunatatire a rezultatului brut si reducere a platilor restante									
1	Masura 1.....		X	X						
2	Masura 2.....		X	X						
	Masura n.....		X	X						
	TOTAL pct. I		X	X						
Pct. II	Cauze care diminueaza efectul masurilor prevazute la pct. I									
1	Cauza 1.....		X	X						
2	Cauza 2.....		X	X						
	Cauza n.....		X	X						
	TOTAL pct. II		X	X						
Pct. III	TOTAL GENERAL pct. I + pct. II									

NOTA

Societatea are o capacitate de plata cu o lichiditate, solvabilitate și echilibru financiar corespunzator, astfel încât pe toată perioada programata sa nu se înregistreze cu arierate, prin stingerea integrala si la termen a obligatiilor catre bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale și fondurilor speciale, bugetul local și catre furnizorii de materiale, marfuri și utilitati.

DIRECTOR GENERAL
BUNTA GABRIEL



CONTABIL SEF,
TALPOS BULACU CRISTINA