

1-90 pag.

1/15.04.2024

HOTĂRÂRE

privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2023 ale Societății Sala Polivalentă S.A. și mandatarea unui consilier local pentru a reprezenta interesele Municipiului Cluj-Napoca, prin Consiliul Local, în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la Societatea Sala Polivalentă S.A., care va avea loc în sala de conferințe a Sălii Polivalente, în data de 18.04.2024, ora 14 (prima convocare) și, respectiv, 19.04.2024, ora 14 (a doua convocare)

Consiliul local al municipiului Cluj-Napoca întrunit în ședință ordinară,

Examinând proiectul de hotărâre - privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2023 ale Societății Sala Polivalentă S.A. și mandatarea unui consilier local pentru a reprezenta interesele Municipiului Cluj-Napoca, prin Consiliul Local, în cadrul Adunării Generale ordinare a Acționarilor la Societatea Sala Polivalentă S.A., care va avea loc în sala de conferințe a Sălii Polivalente, în data de 18.04.2024, ora 14 (prima convocare) și, respectiv, 19.04.2024, ora 14 (a doua convocare) - proiect din inițiativa primarului;

Reținând Referatul de aprobare nr. 374544/1/27.03.2024 al primarului municipiului Cluj-Napoca, în calitate de inițiator;

Analizând Raportul de specialitate nr. 374656/414/27.03.2024 al Direcției Economice și al Direcției Juridice, prin care se propune aprobarea situațiilor financiare pe anul 2023 ale Societății Sala Polivalentă S.A. și mandatarea unui consilier local pentru a reprezenta interesele Municipiului Cluj-Napoca, prin Consiliul local, în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la Societatea Sala Polivalentă S.A., care va avea loc în sala de conferințe a Sălii Polivalente, în data de 18.04.2024, ora 14 (prima convocare) și, respectiv, 19.04.2024, ora 14 (a doua convocare);

Văzând avizul comisiei de specialitate;

Potrivit prevederilor Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, ale art. 30 și 32 din statutul Societății Sala Polivalentă S.A., aprobat prin Hotărârea nr. 341/2014, art. 111 alin. 2 lit. d) din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, precum și ale Ordonanței nr. 64/2021 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;

Văzând Decizia nr. 3 din 19.03.2023 a Consiliului de Administrație al Societății Sala Polivalentă S.A. și Decizia 4 din 19.03.2023 a Consiliului de Administrație al Societății Sala Polivalentă S.A cu privire la aprobarea situațiilor financiare la data de 31.12.2023;

Potrivit dispozițiilor art. 129 alin. 14, 131, 133 alin. 1, 139 și 196 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE :

Art. 1. Se aprobă situațiile financiare pe anul 2023, ale Societății Sala Polivalentă S.A., conform Anexei, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Se mandatează doamna/domnul, consilier local, pentru a reprezenta interesele municipiului Cluj-Napoca, prin Consiliul Local, în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la Societatea Sala Polivalentă S.A., care va avea loc în sala de conferințe a Sălii Polivalente, în data de 18.04.2024, ora 14 (prima convocare) și, respectiv, 19.04.2024, ora 14 (a doua convocare), în sensul de a vota „_____” punctele înscrise pe ordinea de zi.

Art. 3. Societatea Sala Polivalentă S.A. va comunica hotărârea adoptată de Adunarea Generală ordinară a Acționarilor, Consiliului local al municipiului Cluj-Napoca.

Art. 4. Cu îndeplinirea prevederilor hotărârii se încredințează Societatea Sala Polivalentă S.A. și direcțiile din cadrul aparatului de specialitate al primarului.

**Președinte de ședință,
Ec. Dan Ștefan Tarcea**

**Contrasemnează:
Secretarul general al municipiului,
Jr. Aurora Roșca**

Nr. din 2024
(Hotărârea a fost adoptată cu voturi)

S.C. SALA POLIVALENTĂ S.A.

1. Bilanț
2. Contul de profit și pierdere
3. Date informative
4. Situația activelor imobilizate. Situația amortizării activelor imobilizate. Situația ajustărilor pentru depreciere
5. Situația modificărilor capitalului propriu
6. Situația fluxurilor de Trezorerie la data de 31.12.2023
7. Nota 1 - Active imobilizate
8. Nota 2 - Provizioane pentru riscuri și cheltuieli în anul 2023
9. Nota 3 - Repartizarea profitului în anul 2023
10. Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare în anul 2023
11. Nota 5 - Situația creanțelor și datoriilor la data de 31.12.2023
12. Nota 6 – Principii și politici contabile
13. Nota 7 - Participații și surse de finanțare
14. Nota 8 - Informații privind salariații și membrii organelor de administrație, conducere și supraveghere
15. Nota 9 - Stocuri
16. Nota 10 - Disponibilități bănești
17. Nota 11 - Alte informații
18. Nota 12 – Calculul și Analiza principalilor indicatori economico- financiari

DIRECTOR EXECUTIV
OLIMPIA MOIGRADAN

ȘEF SERVICIU
ȘTEFANIA MĂDĂRAȘ

Bifați numai
dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru Anul **2023**

Suma de control 3.499.950

Entitatea SALA POLIVALENTA SA

Adresa

Județ Cluj Sector Localitate Cluj-Napoca

Strada Aleea Stadionului Nr. 4 Bloc Scara Ap. Telefon 0264483160

Număr din registrul comerțului J12/2740/2014

Cod unic de înregistrare 33602967

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

6832 Administrarea imobilelor pe bază de comision sau contract

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6832 Administrarea imobilelor pe bază de comision sau contract

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public ? **Raportări anuale**

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	8.244.114
Capital subscris	3.499.950
Profit/ pierdere	2.008.834

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

Rusu Ionut

Semnătura

Numele și prenumele

Tudor Aurica

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

Premier Soft Audit SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

FA447/513/19

CIF/ CUI

41108191

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTAEntitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NU

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	5.118	14.491
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	5.118	14.491
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	282.306	818.616
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	686.665	695.616
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	968.971	1.514.232
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	974.089	1.528.723
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26		
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30		
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	417.191	490.499
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct. 428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	261.962	79.324
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	679.153	569.823
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	5.909.933	7.997.630
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	6.589.086	8.567.453
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	27.736	42.868
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	421.586	347.036
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	501.691	933.240
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	923.277	1.280.276
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	5.263.534	6.715.391
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	6.237.623	8.244.114
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	430.011	614.654
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	430.011	614.654
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	430.011	614.654
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	3.499.950	3.499.950

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	3.499.950	3.499.950
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	334.411	452.861
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	1.015.915	2.400.919
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.350.326	2.853.780
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95		
SOLD D (ct. 117)	97	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	1.475.798	2.008.834
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	88.451	118.450
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	6.237.623	8.244.114
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	6.237.623	8.244.114

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 Solduri debitoare ale conturilor respective.
 Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
 2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Rusu Ionut

Semnătura

Numele si prenumele

Tudor Aurica

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

6/35

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	5.378.436	6.892.969
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	5.378.436	6.892.969
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	5.378.436	6.892.969
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	188.945	218.715
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	5.567.381	7.111.684
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	158.719	126.087
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	107.170	139.469
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	712.741	947.041
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	472.372	456.606
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	188.317	460.427
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.124.082	1.361.419
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	1.092.343	1.322.461
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	31.739	38.958

7/35

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	122.708	241.498
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	122.708	232.722
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		8.776
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	1.597.188	1.927.780
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.041.274	1.355.022
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirii (ct. 612), din care:	36	33	48.667	64.176
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307))	48.667	61.926
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirii (ct. 6123)	39	33c (309)		2.250
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	482.924	508.042
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	24.323	540
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	3.822.608	4.743.294
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	1.744.773	2.368.390
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	58	54
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	2.681	2.312
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	2.739	2.366
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	2.824	1.746
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	2.824	1.746
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	620
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	85	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	5.570.120	7.114.050
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	3.825.432	4.745.040
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	1.744.688	2.369.010
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	268.890	360.176
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	1.475.798	2.008.834
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

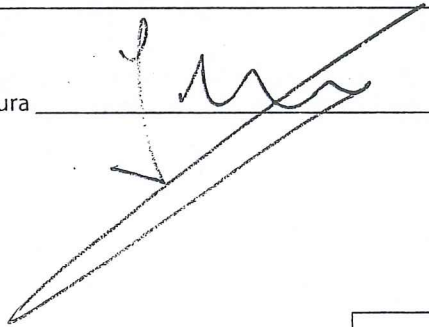
La rândul 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Rusu Ionut

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Tudor Aurica

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Empty box for registration number

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A			B	1		2
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		2.008.834
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05			
- peste 30 de zile		06	06			
- peste 90 de zile		07	07			
- peste 1 an		08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023
A			B	1		2
Numar mediu de salariatii		20	19	15		15
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	14		17
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)
A					B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	34.297
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	34.297
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	449.989	490.499
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	34.297	34.297
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	43.442	4.505
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	47.231	74.719
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	4.169	58.868
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	43.062	15.851
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	199.024	42.968
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	199.024	42.968
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii nedecantate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
asa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	2.838	9.560
- în lei (ct. 5311)	99	85	2.838	9.560
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	5.907.095	7.988.070
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	5.804.138	7.884.547
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	102.957	103.523
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	1.353.287	1.894.930
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	135.759	455.372
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	421.586	347.036
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	81.748	114.603
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	284.183	363.265
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	44.086	57.391
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	240.097	305.874
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	430.011	614.654		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	430.011	614.654		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	3.499.950	3.499.950		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	3.499.950	3.499.950		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	318.228	422.569		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	3.499.950	X	3.499.950	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	3.499.950	100,00	3.499.950	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	3.499.950	100,00	3.499.950	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				

		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022		2023	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:						
- către instituții publice centrale;	172	153				
- către instituții publice locale;	173	154				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	155				
	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022		2023	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:						
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	176	157				
- către instituții publice centrale	177	158				
- către instituții publice locale	178	159				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	179	160				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	180	161				
- către instituții publice centrale	181	162				
- către instituții publice locale	182	163				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	183	164				
	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022		2023	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

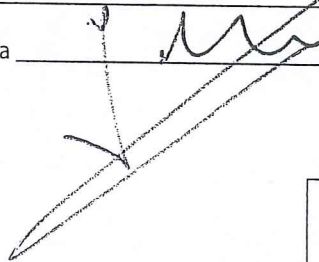
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Rusu Ionut

Semnatura


**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

Numele si prenumele

Tudor Aurica

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

***** Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

*) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...'.

Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente' (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență' (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si privilegii similare si alte imobilizari necorporale	03	25.294	25.423	232	X	50.485
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	25.294	25.423	232	X	50.485
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10	389.655	684.748	60.863		1.013.540
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	910.699	85.960			996.659
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	1.300.354	770.708	60.863		2.010.199
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	1.325.648	796.131	61.095	X	2.060.684

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri
2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	20.176	16.050	232	35.994
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	20.176	16.050	232	35.994
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	107.349	139.663	52.088	194.924
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	224.034	77.009		301.043
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	331.383	216.672	52.088	495.967
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	351.559	232.722	52.320	531.961

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Rusu Ionut

Semnătura

Numele si prenumele

Tudor Aurica

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

22 / 35

SC SALA POLIVALENTA SA SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU LA 31.12.2023

Element al capitalului propriu	Sold la 01.01.2023	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2023
		Total	prin transfer	Total	prin transfer	
Capital subscris	3,499,950	-	-	-	-	3,499,950
Fond de rezerva liber varsat	-	-	-	-	-	-
Prime de capital	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-
Rezerve legale	334,411	118,450	118,450	-	-	452,861
Rezerve pentru actiuni proprii	-	-	-	-	-	-
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	-
Alte rezerve	1,015,915	1,385,004	1,385,004	-	-	2,400,919
Rezerve de conversie	-	-	-	-	-	-
Rezultat reportat din care:	-	-	-	-	-	-
1, profit nerepartizat	-	-	-	-	-	-
2, pierdere neacoperita	-	-	-	-	-	-
3, rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	-	-	-	-	-	-
Sold creditor	-	-	-	-	-	-
Sold debitor	-	-	-	-	-	-
Rezultat reportat din modificarile politicilor contabile	-	-	-	-	-	-
Sold creditor	-	-	-	-	-	-
Sold debitor	-	-	-	-	-	-
Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale	-	-	-	-	-	-
Sold creditor	-	-	-	-	-	-
Sold debitor	-	-	-	-	-	-
Rezultat reportat reprez. surplusul realizat din rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-
Rezultatul exercitiului financiar:	-	-	-	-	-	-
Sold creditor	1,475,798	7,114,050	7,114,050	6,581,014	6,581,014	2,008,834
Sold debitor	-	-	-	-	-	-
Repartizarea profitului sold debitor	(88,451)	88,451	88,451	(118,450)	(118,450)	(118,450)
Capitaluri proprii	6,237,623	8,705,955	8,705,955	6,462,564	6,462,564	8,244,114

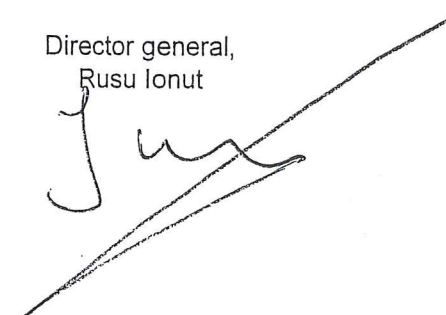
Rusu Ionut

Tudor Anjica

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 31.12.2023

Denumirea elementului	31.12.2022	31.12.2023
1	2	3
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:		
Incasari de la clienti	6,036,482	9,653,677
Plati catre furnizori si angajati	4,654,782	6,460,426
Dobanzi platite		
Impozit pe profit platit	323,737	360,176
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor		
Trezorerie neta din activitati de exploatare	1,057,963	2,833,075
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de actiuni	0	0
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	279,022	902,325
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		
Dobanzi incasate		
Dividende incasate	0	0
Trezorerie neta din activitati de investitie	-279,022	-902,325
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:		
Incasari din emisiunea de actiuni	0	0
Incasari din imprumuturi pe termen lung	0	0
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	0	0
Dividende platite	0	0
Trezoreria neta din activitati de finantare	0	0
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	778,941	1,930,750
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	5,240,314	5,909,933
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	5,909,933	7,997,630
DIFERENTA DE NUMERAR	5,130,992	6,066,880
Flux de trezorerie total	5,909,933	7,997,630

Director general,
Rusu Ionut



Manager financiar,
Tudor Aurica



SC SALA POLIVALENTA SA

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2023

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoarea bruta **)					Ajustari de valoare***)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7	
imobilizari necorporale	25,294	25,423	232	50,485	20,176	16,050	232	35,994	
Terenuri				0				0	
Constructii				0				0	
Instalatii tehnice si masini	389,655	684,748	60,863	1,013,540	107,349	139,663	52,088	194,924	
Alte instalatii, utilaje si mobilier	910,699	85,960		996,659	224,034	77,009		301,043	
Avansuri si imob.corporale in curs				0					
Imobilizari financiare				0				0	
TOTAL	1,325,648	796,131	61,095	2,060,684	351,559	232,722	52,320	531,961	

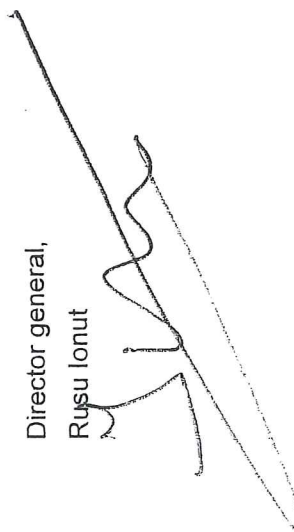
**) Modificarile valorii brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate.

In cazul in care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depaseste cinci ani, aceasta trebuie prezentata in notele explicative, impreuna cu motivele care au determinat-o.

In cazul fondului comercial amortizat intr-o perioada de peste cinci ani, aceasta perioada nu trebuie sa depaseasca durata de utilizare economica a activului si trebuie sa fie prezentata si justificata in notele explicative.

***f) Se vor prezenta duratele de viata sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare si ajustarile care privesc exercitiile anterioare.

Director general,
Rusu Ionut



Manager financiar,
Tudor Aurica

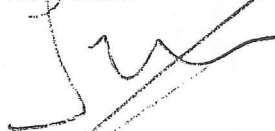


PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2023

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont 4118	din cont 4111	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	34,297	0	0	34,297
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0

La 31.12.2023 a ramas in sold provizion in suma totala de 34.297 lei pentru clienti neincasati la termen, incerti sau in litigiu.

Director general,
Rusu Ionut



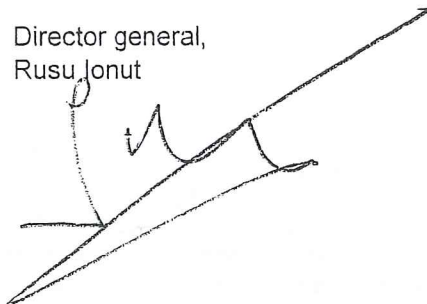
Manager financiar,
Tudor Aurica



REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL 2023

DESTINATIA	SUMA
PROFIT BRUT	2,369,010.00
PROFIT CONTABIL	2,369,549.00
rezerva legala	118,450.00
acoperirea pierderii contabile	0.00
dividende, etc.	0.00
PROFIT IMPOZABIL	2,251,099.00
IMPOZIT PROFIT	360,176
PROFIT NET NEREPARTIZAT	1,890,384

Director general,
Rusu Ionut



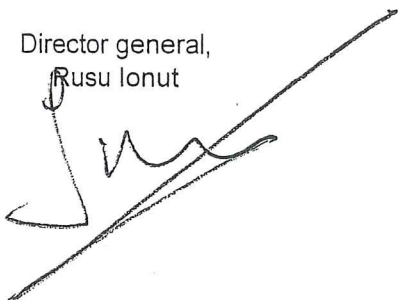
Manager financiar,
Tudor Aurica



ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2023

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	5,378,436	6,892,969
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	3,822,608	4,743,294
3. Cheltuielile activitatii de baza	3,822,608	4,743,294
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	1,555,828	2,149,675
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	0	0
9. Alte venituri din exploatare	188,945	218,715
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	1,744,773	2,368,390

Director general,
Rusu Ionut



Manager financiar,
Tudor Aurica



SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA 31.12.2023

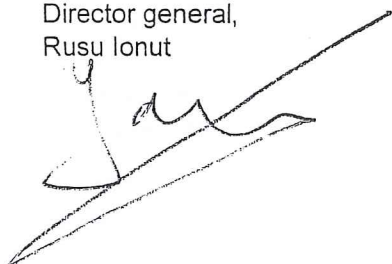
lei

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	646,988	612,691	34,297
clienti interni	524,796	490,499	34,297
clienti externi	0	0	0
creante in legatura cu personalul	4,505	4,505	0
alte creante sociale	58,868	58,868	0
TVA de rambursat	15,851	15,851	0
debitori diversi	0	0	0
cheltuieli inreg.in avans	42,868	42,868	
Altele	100	100	0

La 31.12.2023 se inregistreaza un sold total de 524.796 lei reprezentand clienti neancasati.
Din acest sold, suma 34.297 lei reprezinta sold cu vechime mai mare de 1 an pentru clienti actionati in instanta, actiune in stadiu de solutionare.

DATORII *)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	1,894,930	1,854,430	40,500	0
furnizori interni	279,414	279,414	0	0
furnizori imobiliz	40,500	0	40,500	0
furnizori fact.nesosite	27,122	27,122	0	0
contributii asigurari sociale	57,391	57,391	0	0
contrib.asig.munca	3,623	3,623	0	0
TVA	80,161	80,161	0	0
impozit salarii	10,769	10,769	0	0
salarii	96,983	96,983	0	0
garantii materiale	17,620	17,620	0	0
impozit profit	105,657	105,657	0	0
impozite si taxe	43,738	43,738	0	0
redevente	61,926	61,926	0	0
creditori diversi	0	0	0	0
garantii clienti	455,372	455,372	0	0
venituri in avans	614,654	614,654	0	0

Director general,
Rusu Ionut



Manager financiar,
Tudor Aurica



Principii si politici contabile

6.1 Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2023 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

- Principiul continuitatii activitatii** - societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.
 - Principiul permanentei metodelor** - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.
 - Principiul prudentei** - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentionale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.
 - Principiul independentei exercitiului** - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.
 - Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv** - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.
 - Principiul intangibilitatii exercitiului** - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.
 - Principiul referitor la necompensari** - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de Ordinul Ministerului de Finante nr. 1802/2014.
 - Principiul referitor la prevalenta economica asupra juridicului** - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.
 - Principiul referitor la pragul de semnificatie** - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.
- 6.2 Politici contabile semnificative**
(a) Principiul continuitatii activitatii
Situatiile financiare sunt intocmite in ipoteza ca Societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil.
(b) Moneda de raportare: lei

Director general,
Rusu Ionut

Manager financiar,
Tudor Aurica

SC SALA POLIVALENTA SA

NOTA 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;	Da.	-	Nu.	X	nu este cazul
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii; La începutul anului 2023 capitalul social subscris si varsat al societatii era de 3499950 lei si a ramas nemodificat pana la 31.12.2023.					
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise	Numar:	23333	Valoare actiune:	150	Valoare actiuni: 3499950
* au fost integral varsate				da	
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea				nu este cazul	
d) actiuni rascumparabile:					
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;				nu este cazul	
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;				nu este cazul	
* valoarea eventualei prime de rascumparare;				nu este cazul	
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:					
* tipul de actiuni;				nu este cazul	
* numar de actiuni emise;				nu este cazul	
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;				nu este cazul	
* drepturi legate de distributie:				nu este cazul	
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;				nu este cazul	
* perioada de exercitare a drepturilor;				nu este cazul	
* pretul platit pentru actiunile distribuite;				nu este cazul	
f) obligatiuni emise:					
* tipul obligatiunilor emise;					nu este cazul
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;					nu este cazul
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:					nu este cazul
* valoarea nominala;					nu este cazul
* valoarea inregistrata in momentul platii.					nu este cazul

S.C. SALA POLIVALENTA S.A. nu are participatiuni in actiuni si parti sociale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul 2023.

Director general,
Rusu Ionut

Manager financiar,
Tudor Aurica

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;	Nu.	X	422569 lei				
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;				Administratie	0	Conducere	0
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie							Supraveghere
							0
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:							
* rata dobanzii;							nu este cazul
* principalele clauze ale creditului;							nu este cazul
* suma rambursata pana la acea data;							nu este cazul
* obligatii viitoare de genul garantii asumate de entitate in numele acestora;							nu este cazul
d) salariatii:							
						Conducere	0
						Executie	15
* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;							
* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;							1322461
* cheltuieli cu asigurarile sociale;							38958
* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.							-

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2023.

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2023, comparativ cu cele din anul 2022 au fost urmatoarele:

Lei	2022	2023
Cheltuielile cu salariile	1092343	1322461
Cheltuieli cu tichete masa	0	0
Contributia asig.munca	31739	38958
Contributia u.c.soc.sanatare	0	0
Alte cheltuieli salariale		
TOTAL	1124082	1361419

Asociatii societatii nu sunt angajati ai societatii si nu au primit imprumuturi de la societate.

Director general,
Rusu Ionut

Manager financiar,
Tudor Aurica

SC SALA POLIVALENTA SA

Nota 9 - Stocuri

<i>Denumire</i>	31-Dec	31-Dec
	2022	2023
MATERII PRIME ȘI MATERIALE (clasa 3 - 30)	0	0
STOCURI ÎN CURS DE APROVIZIONARE (clasa 3 - 32)	0	0
Semifabricate	0	0
Produce finite	0	0
ANIMALE (clasa 3 - 36)	0	0
MĂRFURI (clasa 3 - 37)	0	0
AMBALAJE (clasa 3 - 38)	0	0
Avansuri	0	0
Total stocuri	0	0

SC SALA POLIVALENTA SA nu detine stocuri de materii prime, materiale consumabile, semifabricate, produse finite, marfuri, ambalaje la 31.12.2023.

Director general,
Rusu Ionut

Manager financiar,
Tudor Aurica

Nota 10 - Disponibilitati banesti

<i>Lei</i>	31-Dec	31-Dec
	2022	2023
Conturi la banci in lei	5,804,138	7,884,547
Conturi la banci in eur	102,957	103,523
Numerar in casierie lei	2,838	9,560
Numerar in casierie eur	0	0
Numerar la sfarsitul perioadei	5,909,933	7,997,630
Cecuri de incasat	0	0
Avansuri de trezorerie	0	0
Alte valori	0	0
Conturi asimilate	0	0
Numerar si conturi asimilate	5,909,933	7,997,630

Director general,
Rusu Ionut

Manager financiar,
Tudor Aurica

SC SALA POLIVALENTA SA

NOTA 11

ALTE INFORMATII

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.	SC SALA POLIVALENTA SA - cu sediul in Loc. Cluj-Napoca, Aleea Stadionului, nr. 4 este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate de societate comerciala pe actiuni, isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare. In anul 2023, SC SALA POLIVALENTA SA a desfasurat activitate in domeniul administrarii imobilelor pe baza de comision sau contract conform CAEN 6832. In anul 2023, activitatea SC Sala Polivalenta SA a fost in crestere fata de anul 2022, ca urmare a cresterii gradului de ocupare a spatiilor inchiriate pentru organizare de evenimente, antrenamente si competitii sportive.		
Actiunii societatii sunt: Municipiul Cluj-Napoca (prin Consiliul Local al Municipiului Cluj-Napoca) si Regia Autonoma a Domeniului Public Cluj-Napoca.	Capitalul social al intreprinderii publice -societate pe actiuni- subscris si varsat este de 3.499.950 lei, aport in numerar. Capitalul social este divizat in 23.333 actiuni nominative dematerializate, cu o valoare nominala de 150 lei fiecare.		
Aportul actionarilor si structura actionariatului este urmatoarea:	- Municipiul Cluj-Napoca (prin Consiliul Local al Municipiului Cluj-Napoca) participa la capital social cu 3.465.000 lei, divizat in 23.100 actiuni cu o valoare nominala de 150 lei fiecare, reprezentand 99% din capitalul social; - Regia Autonoma a Domeniului Public Cluj-Napoca participa la capital social cu 34.950 lei, divizat in 233 actiuni cu o valoare nominala de 150 lei fiecare, reprezentand 1% din capitalul social.		
Administrarea societatii este asigurata de catre Consiliul de Administratie al societatii SC Sala Polivalenta SA.			
b) Informatii privind relatile entitatii cu filiale, entitati asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.	Prin hotarari ale Consiliului Local al Municipiului Cluj-Napoca, se mandateaza un consilier local pentru a reprezenta interesele municipiului Cluj-Napoca, prin Consiliul Local, in cadrul Adunarii Generale a Actionarilor, la fiecare convocare a AGA.		
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiate initial intr-o moneda straina.	Operatiunile de incasari si plati sunt efectuate cu respectarea Regulamentului operatiunilor de casa, Regulamentelor BNR si CNVM.		
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:			
	* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;	0	0
	* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;	0	0
	* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derodare de la principiile contabile	0	0
	* impozitul pe profit ramas de plata.	0	0
e) Cifra de afaceri:			
* pe segmente de activitati	Productie	0	Redevente,chirii
* pe piete geografice.	Romania	6892969	Lucrari
		6892969	0
f) Evenimentele ulterioare datei bilanțului care au importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de			

* natura evenimentului;		nu este cazul
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.		nu este cazul
g) Explicatii despre valoarea si natura:		
* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;		nu este cazul
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.		nu este cazul
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.		
	nu este cazul	
i) Leasing financiar - informatii:		
* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;		nu este cazul
* dobanda de incasata aferenta perioadelor viitoare.		nu este cazul
1. Leasing financiar - evidentiari:	Descriere generala a contractelor importante de leasing:	
* existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;		nu este cazul
* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.		nu este cazul
2. Leasing financiar - evidentiari:	dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare	nu este cazul
j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.		nu este cazul
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta:	nu este cazul	
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative:	nu este cazul	
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.		
n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscut: nu este cazul		
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale: nu este cazul		
p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.		nu este cazul

Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate

in anul 2023 sunt:	
* Cheltuieli cu impozitul pe profit, pina la trim 4 (inclusiv)	360176
* Cheltuieli privind activele cedate si alte op.de capital	0
* Penalitati, amenzi,dobinzi	540
* Cheltuiala protocol peste limita legala	0
Total cheltuieli neimpozabile	360716

Cota impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2023 este de 16%.

Director general,
Rusu Ionut

Manager financiar,
Tudor Aurica

CALCULUL SI ANALIZA
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{8567453}{1280276} = 6.6919$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;

* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\frac{\text{Active curente-Stocuri (Indicatorul test acid)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{8567453}{1280276} = 6.6919$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{8244114} \times 100 = 0$$

unde:

* capital imprumutat = credite peste un an;

* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

* Viteza de rotatie a debitelor-clienti

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;

* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{487,392}{6892969} \times 365 = 26$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

* Viteza de rotatie a creditelor-furnizori - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri si servicii}} \times 365 = \frac{384,311}{4644102} \times 365 = 30$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{6892969}{1528723} = 4.509$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{6892969}{8244114} = 0.8361$$


4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:


b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{2368390}{6892969} \times 100 = 34.36$$

Director general,
Rusu Ionut

Manager financiar,
Tudor Aurica


35/35


Aurea la Hotkova ne paz
Contine un numar de 35 pagini

REFERAT DE APROBARE

a proiectului de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2023 ale Societății Sala Polivalentă S.A. și mandatarea unui consilier local pentru a reprezenta interesele Municipiului Cluj-Napoca, prin Consiliul Local, în cadrul Adunării Generale ordinare a Acționarilor la Societatea Sala Polivalentă S.A., care va avea loc în sala de conferințe a Sălii Polivalente, în data de 18.04.2024, ora 14 (prima convocare) și, respectiv, 19.04.2024, ora 14 (a doua convocare)

Situațiile financiare pe anul 2023 ale Societății Sala Polivalentă S.A., au fost întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

Întrucât Municipiul Cluj-Napoca este acționar majoritar la Societatea Sala Polivalentă S.A., se impune mandatarea unui consilier local pentru a reprezenta interesele Municipiului Cluj-Napoca, prin Consiliul Local, la Adunarea Generală ordinară a Acționarilor Societății Sala Polivalentă S.A.

Văzând adresa primită de la Sala Polivalentă S.A. nr. 461 din 19.03.2024, înregistrată de Municipiul Cluj-Napoca sub nr. 352691 din 19.04.2024, prin care Societatea Sala Polivalentă S.A. depune situațiile financiare pe anul 2023, văzând Deciziile Consiliului de Administrație nr. 3 și nr. 4 din 19.03.2024, precum și Convocatorul nr. 459 din 19.03.2024, cu următoarea ordine de zi:

1. Aprobarea Raportului de activitate al Consiliului de Administrație pentru anul 2023, întocmit în conformitate cu prevederile art. 55, 56 și 57 (alin. 2) din OUG nr. 109/2011, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, ale art.111, art. 181 din Legea nr. 31/1990, privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale actului constitutiv al societății, parte integrantă din prezenta hotărâre.

2. Aprobarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2023 (bilanț contabil, contul de profit și pierdere, note explicative, flux de numerar, situația capitalurilor proprii, Raportul consiliului de administrație asupra situațiilor financiare la 31.12.2023, Raportul auditorului financiar asupra situațiilor financiare 2023, Raportul comitetului de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație al societății, Raportul comitetului de audit din cadrul consiliului de administrație al societății).

3. Aprobarea repartizării profitului net realizat la 31.12.2023, în sumă totală de 2.008.833,82 lei, astfel:

- Constituie rezerve legale în sumă de 118.450 lei;
- Alte rezerve în sumă de 1.890.383,82 lei;

4. Aprobarea repartizării în dividende a sumei de 2.400.919,11 lei reprezentând „Alte rezerve” constituite conform hotărârilor anterioare, din profit realizat în perioada 2019-2022 și nerepartizat pe alte destinații;

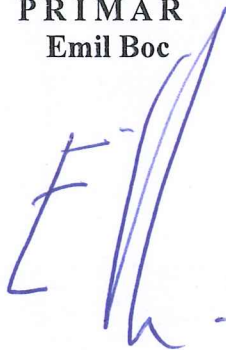
5. Aprobarea plății dividendelor în sumă totală de 2.400.919,11 lei, după plata impozitului pe dividende, proporțional cu cota de participare a acționarilor la capitalul social vărsat;

6. Aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor și directorului, pentru exercițiul financiar 2023, în conformitate cu prevederile art 111 alin 2 lit d) din Legea nr. 31/1990 privind societățile;

7. Mandatarea directorului general al Sălii Polivalente S.A., domnul Ionuț Rusu, cu îndeplinirea formalităților de publicare și înregistrare la O.R.C. de pe lângă Tribunalul Cluj a hotărârii;

În temeiul prevederilor art. 136 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, îmi exprim inițiativa de promovare a proiectului de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2023 ale Societății Sala Polivalentă S.A. și mandatarea unui consilier local pentru a reprezenta interesele Municipiului Cluj-Napoca, prin Consiliul Local, în cadrul Adunării Generale ordinare a Acționarilor la Societatea Sala Polivalentă S.A., care va avea loc în sala de conferințe a Sălii Polivalente, în data de 18.04.2024, ora 14 (prima convocare) și, respectiv, 19.04.2024, ora 14 (a doua convocare).

PRIMAR
Emil Boc

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized letters 'E' and 'B' followed by a horizontal line.

RAPORT DE SPECIALITATE

privind propunerea de aprobare a proiectului de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2023 ale Societății Sala Polivalentă S.A. și mandatarea unui consilier local pentru a reprezenta interesele Municipiului Cluj-Napoca, prin Consiliul Local, în cadrul Adunării Generale ordinare a Acționarilor la Societatea Sala Polivalentă S.A., care va avea loc în sala de conferințe a Sălii Polivalente, în data de 18.04.2024, ora 14 (prima convocare) și, respectiv, 19.04.2024, ora 14 (a doua convocare)

Având în vedere:

Referatul de aprobare înregistrat sub nr. 374544/1/27.03.2024 al Primarului Municipiului Cluj-Napoca;

Proiectul de Hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2023 ale Societății Sala Polivalentă S.A. și mandatarea unui consilier local pentru a reprezenta interesele Municipiului Cluj-Napoca, prin Consiliul Local, în cadrul Adunării Generale ordinare a Acționarilor la Societatea Sala Polivalentă S.A., care va avea loc în sala de conferințe a Sălii Polivalente, în data de 18.04.2024, ora 14 (prima convocare) și, respectiv, 19.04.2024, ora 14 (a doua convocare);

Văzând adresa primită de la Sala Polivalentă S.A. nr. 461 din 19.03.2024, înregistrată de Municipiul Cluj-Napoca sub nr. 352691 din 19.04.2024, prin care Societatea Sala Polivalentă S.A. depune situațiile financiare pe anul 2023, văzând Deciziile Consiliului de Administrație nr. 3 și nr. 4 din 19.03.2024, precum și Convocatorul nr. 459 din 19.03.2024, cu următoarea ordine de zi:

1. Aprobarea Raportului de activitate al Consiliului de Administrație pentru anul 2023, întocmit în conformitate cu prevederile art. 55, 56 și 57 (alin. 2) din OUG nr. 109/2011, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, ale art.111, art. 181 din Legea nr. 31/1990, privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale actului constitutiv al societății, parte integrantă din prezenta hotărâre.

2. Aprobarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2023 (bilanț contabil, contul de profit și pierdere, note explicative, flux de numerar, situația capitalurilor proprii, Raportul consiliului de administrație asupra situațiilor financiare la 31.12.2023, Raportul auditorului financiar asupra situațiilor financiare 2023, Raportul comitetului de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație al societății, Raportul comitetului de audit din cadrul consiliului de administrație al societății).

3. Aprobarea repartizării profitului net realizat la 31.12.2023, în sumă totală de 2.008.833,82 lei, astfel:

- Constituire rezerve legale în sumă de 118.450 lei;
- Alte rezerve în sumă de 1.890.383,82 lei;

4. Aprobarea repartizării în dividende a sumei de 2.400.919,11 lei reprezentând „Alte rezerve” constituite conform hotărârilor anterioare, din profit realizat în perioada 2019-2022 și nerepartizat pe alte destinații;

5. Aprobarea plății dividendelor în sumă totală de 2.400.919,11 lei, după plata impozitului pe dividende, proporțional cu cota de participare a acționarilor la capitalul social vărsat;

6. Aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor și directorului, pentru exercițiul financiar 2023, în conformitate cu prevederile art 111 alin 2 lit d) din Legea nr. 31/1990 privind societățile;

7. Mandatarea directorului general al Sălii Polivalente S.A., domnul Ionuț Rusu, cu îndeplinirea formalităților de publicare și înregistrare la O.R.C. de pe lângă Tribunalul Cluj a hotărârii;

Situațiile financiare sunt însoțite de Deciziile Consiliului de Administrație nr. 3 și nr. 4 din 19.03.2024; Raportul privind activitatea de administrare a Sălii Polivalente S.A. din municipiul Cluj-Napoca – anul 2023; Raportul comitetului de nominalizare și remunerare din cadrul Consiliului de administrație al Societății Sala Polivalentă S.A. pentru exercițiul financiar 2023; Raportul comitetului de audit din cadrul Consiliului de administrație al Societății Sala Polivalentă S.A. pentru exercițiul financiar 2023; Raportul auditorului independent asupra situațiilor financiare anuale întocmite la data de 31.12.2023 de către S.C. Sala Polivalentă S.A.; Raportul Consiliului de administrație la SC Sala Polivalentă S.A, asupra situațiilor financiare anuale la 31.12.2023; Declarația managerului financiar al S.C. Sala Polivalentă S.A.,

Direcția Tehnică, Direcția Economică și Direcția Juridică precizează următoarele:

Potrivit prevederilor art. 55 alin. 1 al O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare: 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.

Consiliul de administrație prezintă spre aprobare plenului Consiliului local raportul privind activitatea de administrare a SC Sala Polivalentă SA pentru anul 2023, astfel cum a fost aprobat prin art. 1 din Decizia Consiliului de administrație nr. 4/19.03.2024. La pct. 4 indicatori de performanță și indicatori economico-financiar, din cuprinsul raportului privind activitatea de administrare a societății este stipulat faptul că "Gradul de realizare al indicatorilor de performanță la data de 31.12.2023 este de 157,50%", motiv pentru care din punct de vedere tehnic, se impune aprobarea raportului de activitate.

Situațiile financiare pe anul 2023 ale Societății Sala Polivalentă S.A., au fost întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare. Astfel sunt reglementate următoarele aspecte cu privire la întocmirea și raportarea situațiilor financiare anuale:

- persoanele juridice care au obligația să întocmească situații financiare anuale;
- clasificarea entităților juridice care depun situații financiare, criteriile după cifra de afaceri, active totale și număr de persoane (categoriile de entități raportoare);
- principiile generale de raportare financiară și de întocmire a situațiilor financiare;
- principiile de evaluare a fiecărui element de activ și pasiv la data întocmirii situațiilor financiare;
- componența situațiilor financiare anuale prin aprobarea structurii formularelor: Bilanț (cod 10), Cont de profit și pierdere (cod 20), "Date informative" (cod 30) și "Situația activelor imobilizate" (cod 40) și modul de completare a acestora;
- modul de completare a situațiilor financiare, completarea raportărilor contabile anuale la 31 decembrie se efectuează folosindu-se planul de conturi cuprins în reglementările contabile aplicabile;
- anexele care trebuie să însoțească situațiile financiare;
- condițiile în care trebuie auditate situațiile financiare, raportul de audit este o anexă la aceste situații financiare;
- termenele de depunere a acestora la unitățile Ministerului Finanțelor și modul de depunere a acestora, respectiv data de 29.05.2024;
- sancțiuni pentru nedepunerea la termen a situațiilor financiare;

În anul 2023, Societatea Sala Polivalentă S.A. a realizat venituri totale în sumă de 7.114.050 lei și cheltuieli totale în sumă de 4.745.040 lei, realizând la final de an un profit brut de 2.369.010 lei.

La finalul anului 2023, Societatea Sala Polivalentă S.A. nu înregistrează plăți restante.

Din punct de vedere al veniturilor totale încasate și a cheltuielilor efectuate, înregistrate pe baza documentelor justificative, situațiile financiare reflectă poziția financiară fidelă a activității societății Sala Polivalentă S.A. la 31.12.2023.

În conformitate cu prevederile art. 111 alin. 2 lit d) din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu Decizia nr. 4 din 19.03.2024 ale Consiliului de Administrație al Societății Sala Polivalentă S.A., se justifică pronunțarea asupra descărcării de gestiune a administratorilor de către Adunarea Generală ordinară a Acționarilor.

Din punct de vedere economic la acest moment, nu există informații pentru exprimarea unei opinii cu privire la acordarea sau neacordarea descărcării de gestiune pe anul 2023.

Art. 1 lit. a), b), c), c¹), d), e), f) și g) din Ordonanța nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, prevede următoarele:

„Art. 1

(1) La societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, profitul contabil rămas după deducerea impozitului pe profit se repartizează pe următoarele destinații, dacă prin legi speciale nu se prevede altfel:

a) rezerve legale;
b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;
c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți, cu excepția pierderii contabile reportate provenite din ajustările cerute de aplicarea IAS 29 «Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste», potrivit Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară și Reglementărilor contabile armonizate cu Directiva Comunităților Economice Europene nr. 86/635/CEE și cu Standardele Internaționale de Contabilitate aplicabile instituțiilor de credit;

c¹) 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 a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;

d) alte repartizări prevăzute de lege;
e) participarea salariaților la profit; societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și regiile autonome care s-au angajat și au stabilit prin bugetele de venituri și cheltuieli obligația de participare la profit, ca urmare a serviciilor angajaților lor în relație cu acestea, pot acorda aceste drepturi în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul agentului economic, în exercițiul financiar de referință;

f) minimum 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local, în cazul regiilor autonome, ori dividende, în cazul societăților naționale, companiilor naționale și societăților comerciale cu capital integral sau majoritar de stat;

g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)- f) se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare, putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividende sau vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome.”

În conformitate cu Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările și completările ulterioare, pct. 419 :

„419. - (1) Contabilitatea rezervelor se ține pe categorii de rezerve: rezerve legale, rezerve statutare sau contractuale și alte rezerve.

(2) Rezervele legale se constituie anual din profitul entității, în cotele și limitele prevăzute de lege, și din alte surse prevăzute de lege.

(3) Rezervele legale pot fi utilizate numai în condițiile prevăzute de lege.

(4) Rezervele statutare sau contractuale se constituie anual din profitul net al entității, conform prevederilor din actul constitutiv al acesteia.

(5) Alte rezerve neprevăzute de lege sau de statut pot fi constituite facultativ pe seama profitului net pentru acoperirea pierderilor contabile sau în alte scopuri, potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor sau asociaților, cu respectarea prevederilor legale.”

Se justifică din punct de vedere economic repartizarea profitului net realizat la 31.12.2023, în sumă totală de 2.008.833,82 lei, astfel: constituire rezerve legale în sumă de 118.450 lei și alte rezerve în sumă de 1.890.383,82 lei, iar profit net în sumă de 1.890.383,82 lei rămâne nerepartizat până la hotărâri viitoare.

Profitul realizat în perioada 2019-2022 în suma de 2.400.919,11 lei reprezentând „Alte rezerve” constituit conform hotărârilor anterioare, va fi repartizat în dividende după plata impozitului pe dividende și plătit proporțional cu cota de participare a acționarilor la capitalul social vărsat.

Întrucât Municipiul Cluj-Napoca este acționar majoritar la Societatea Sala Polivalentă S.A., se impune mandatarea unui consilier local pentru a reprezenta interesele Municipiului Cluj-Napoca, prin Consiliul Local, la Adunarea Generală ordinară a Acționarilor Societății Sala Polivalentă S.A.

În Statutul Societății Sala Polivalentă S.A. aprobat prin Hotărârea Consiliului local al municipiului Cluj-Napoca nr. 341/2014, la art. 30 și 32 sunt prevăzute:

„Art. 30 *Principalele atribuții ale Adunării Generale Ordinare a Acționarilor sunt:*

a) să discute, să aprobe sau să modifice situațiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de Consiliul de Administrație, de cenzori și să fixeze dividendul;

b) să aleagă și se revoce membrii Consiliului de Administrație;

c) de a încheia contracte de mandat cu membrii Consiliului de Administrație;

d) să fixeze remunerația lunară convenită pentru exercițiul în curs membrilor Consiliului de Administrație

e) să se pronunțe asupra gestiunii Consiliului de Administrație;

f) să stabilească bugetul de venituri și cheltuieli și, după caz, programul de activitate, pe exercițiul financiar următor;

g) să hotărască gajarea, închirierea sau desființarea uneia sau a mai multor unități ale societății;

h) să aprobe planul de administrare întocmit de Consiliul de Administrație potrivit prevederilor O.U.G. nr. 109/2011.

Art. 32

(1) Convocarea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor se face de către Consiliul de Administrație prin președintele său, sau de către administratorul desemnat de acesta; convocarea se face prin înștiințarea trimisă prin scrisoare recomandată/fax-ul oficial al acționarului sau prin scrisoare transmisă pe cale electronică, având încorporată, atașată sau logic asociată semnătura electronică extinsă, expediată cu cel puțin 30 zile înainte de data ținerii adunării, la adresa acționarului, înscrisă în registrul acționarilor.

(2) Cu cel puțin 30 zile înainte de data adunării generale și până la data desfășurării acesteia, societatea trebuie să publice pe pagina proprie de internet, convocatorul adunării, precum și documentele care urmează a fi prezentate acționarilor în cadrul adunării generale a acționarilor.

(3) Convocatorul adunării generale trebuie să cuprindă descrierea precisă a procedurii care trebuie respectate de acționari pentru a vota.”

Din punct de vedere economic proiectul de hotărâre îndeplinește condițiile pentru a putea fi supus dezbaterii și aprobării plenului Consiliului Local.

Din perspectivă juridică sunt incidente și aplicabile următoarele prevederi legale:

Art. 2 pct. 1, pct. 2 lit. b), pct. 3 lit. b) și art. 3 alin. 1 lit. k) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, potrivit căroră:

„Art. 2

În sensul prezentei ordonanțe de urgență, termenii și expresiile de mai jos au următoarele semnificații:

1. guvernarea corporativă a întreprinderilor publice - ansamblul de reguli, proceduri și procese pentru administrarea și conducerea întreprinderii publice, care determină modul în care sunt stabilite drepturile și obligațiile diferiților participanți, respectiv structura de guvernare a întreprinderii publice, precum și consiliul de administrație și de supraveghere, directori și directorat, acționari și alte persoane interesate, care stabilesc structura și funcționarea sistemului decizional, având drept scop asigurarea conformității direcției strategice a întreprinderii publice, precum și a conducerii acesteia cu standardele de bună guvernare corporativă cuprinse în Principiile Organizației pentru Cooperare și Dezvoltare Economică (OCDE) de guvernare corporativă, precum și în Ghidul OCDE privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice;

2. întreprinderi publice:

b) companii naționale, societăți naționale și societăți la care statul sau o unitate administrativ-teritorială este acționar unic, majoritar sau la care deține controlul;

3. autoritate publică tutelară - instituția care:

b) exercită, în numele statului sau al unității administrativ-teritoriale, calitatea de acționar la întreprinderile publice prevăzute la pct. 2 lit. b);

Art. 3

(1) În aplicarea dispozițiilor prezentei ordonanțe de urgență, autoritatea publică tutelară exercită dreptul de proprietate asupra acțiunilor/părților sociale, după caz, deținute în întreprinderea publică, prin:

k) orice alte atribuții stabilite prin prezenta ordonanță de urgență, prin legi speciale și prin legislația secundară.”

Art. 129 alin. 14 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, potrivit căroră:

„Consiliul Local îndeplinește orice alte atribuții, în toate domeniile de interes local, cu excepția celor date în mod expres în competența altor autorități publice, precum și orice alte atribuții stabilite prin lege;”

Art. 131 din Ordonanța de Urgență nr. 57/2019 privind Codul administrativ, potrivit căroră:


„Mandatarea consilierilor locali pentru reprezentarea intereselor unității administrativ-teritoriale

Consilierii locali împuterniciți să reprezinte interesele unității administrativ-teritoriale în societăți, regii autonome de interes local și alte organisme de cooperare sau parteneriat sunt desemnați, prin hotărâre a consiliului local, în condițiile legii, cu respectarea regimului incompatibilităților aplicabil și a configurației politice de la ultimele alegeri locale.”

Din punct de vedere juridic raportat la dispozițiile art. 2 pct. 1, pct. 2 lit. b), pct. 3 lit. b) și art. 3 alin. 1 lit. k) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice și la dispozițiile art. 129 alin. 14 și 131 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, proiectul de hotărâre îndeplinește condițiile legale pentru a fi supus dezbaterii și aprobării plenului Consiliului Local.

Având în vedere prevederile legale expuse în prezentul raport, apreciem că proiectul de hotărâre privind situațiilor financiare pe anul 2023 ale Societății Sala Polivalentă S.A. și mandatarea unui consilier local pentru a reprezenta interesele Municipiului Cluj-Napoca, prin Consiliul Local, în cadrul Adunării Generale ordinare a Acționarilor la Societatea Sala Polivalentă S.A., care va avea loc în sala de conferințe a Sălii Polivalente, în data de 18.04.2024, ora 14 (prima convocare) și, respectiv, 19.04.2024, ora 14 (a doua convocare), poate fi supus dezbaterii și aprobării plenului Consiliului Local.

DIRECȚIA JURIDICĂ,
DIRECTOR EXECUTIV
ALINA RUS

 29.03.2024

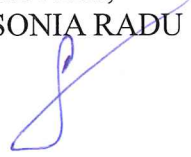
DIRECȚIA ECONOMICĂ,
DIRECTOR EXECUTIV
OLIMPIA MOIGRĂDAN



ȘEF SERVICIU,
ȘTEFANIA MĂDĂRAȘ



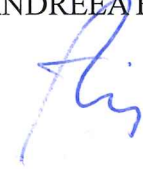
Întocmit,
Insp. SONIA RADU



DIRECȚIA TEHNICĂ,
DIRECTOR EXECUTIV
VIRGIL PORUȚIU



CONSILIER,
ANDREEA FERARU





SC Sala Polivalenta SA, Cluj-Napoca,
Aleea Stadionului nr.4, Cluj-Napoca, 400375

0264-483-160

J12/2740/2014, CUI RO33602967

www.facebook.com/btarenacluj

www.btarena.info



Nr. 461 /19.03.2024

Către

MUNICIPIUL CLUJ-NAPOCA

Direcția Economică - Serviciul Buget și Execuție bugetară

Subscrisa **Sala Polivalentă S.A.**, denumită generic **BT Arena** cu sediul în Cluj-Napoca, str. Aleea Stadionului nr. 4, județul Cluj, înregistrată în Oficiul Registrului Comerțului Cluj sub nr. J12/2740/2014, cod unic de înregistrare 33602967, atribut fiscal RO, capital social subscris și vărsat 3.499.950 lei, reprezentată legal prin Ionuț RUSU, în calitate de director general,

În conformitate cu prevederile art.55, 56 și 57 alin 2 ale O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, ale art.111, art.181 din Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale Actului constitutiv al societății Sala Polivalentă S.A.,

În conformitate cu prevederile reglementărilor contabile în vigoare, ale Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, precum și ale Ordinului nr. 5394/15.12.2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor,

Urmare a aprobării situațiilor financiare aferente exercițiului financiar încheiat la 31.12.2023, însoțite de Raportul consiliului de administrație pentru anul 2023 și Raportul auditorului financiar independent asupra situațiilor financiare ale exercițiului financiar 2023, de către Consiliul de Administrație al societății Sala Polivalentă S.A. în ședința din data de 19.03.2024 și a aprobării convocării Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății Sala Polivalentă S.A., pentru data de 18.04.2024, la ora 14:00, în Sala de conferințe din incinta Sălii Polivalente,

Vă rugăm respectuos să includeți pe ordinea de zi a următoarei ședințe a Consiliului Local al municipiului Cluj-Napoca, un proiect de hotărâre privind **aprobarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2023**, respectiv

Mandatarea unui consilier local pentru a reprezenta interesele Municipiului Cluj-Napoca, prin Consiliul local, în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății Sala Polivalentă S.A., care va avea loc în data de **18.04.2024, la ora 14:00**, în Sala de conferințe din incinta Sălii Polivalente, cu următoarea ordine de zi:

1. Aprobarea Raportului de activitate al Consiliului de Administrație pentru anul 2023, întocmit în conformitate cu prevederile art. 55, 56 și 57 (alin 2) din OUG nr. 109/2011, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, ale art.111, art.181 din Legea nr. 31/1990, privind societățile republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale actului constitutiv al societății, parte integrantă din prezenta hotărâre.

2. Aprobarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2023 (bilanț contabil, cont de profit și pierderi, note explicative, flux de numerar, situația capitalurilor proprii, Raportul consiliului de administrație asupra situațiilor financiare la 31.12.2023, Raportul auditorului financiar asupra situațiilor financiare 2023, Raportul comitetului de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație al societății, Raportul comitetului de audit din cadrul consiliului de administrație al societății).

3. Aprobarea repartizării profitului net realizat la 31.12.2023, în sumă totală de 2.008.833,82 lei, astfel:

- Constituire rezerve legale în sumă de 118.450 lei;
- Alte rezerve în suma de 1.890.383,82 lei.

4. Aprobarea repartizării în dividende a sumei de 2.400.919,11 lei reprezentând "Alte rezerve" constituite conform hotărârilor anterioare, din profit realizat în perioada 2019-2022 și nerepartizat pe alte destinații.

5. Aprobarea plății dividendelor în sumă totală de 2.400.919,11 lei, după plata impozitului pe dividende, proporțional cu cota de participare a acționarilor la capitalul social vărsat.

6. Aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor și directorului, pentru exercițiul financiar 2023, în conformitate cu prevederile art.111 alin 2 lit d) din Legea nr. 31/1990 privind societățile.

7. Mandatarea directorului general al Sălii Polivalente S.A., domnul Ionuț Rusu, cu îndeplinirea formalităților de publicare și înregistrare la O.R.C. de pe lângă Tribunalul Cluj a hotărârii.

În cazul neîndeplinirii cvorumului legal, Adunarea Generală Ordinară se reprogamează pentru următoarea zi, respectiv 19.04.2024, în același loc, la aceeași oră și cu aceeași ordine de zi.

Anexăm prezentei :

Decizia C.A nr. 3/19.03.2024

Decizia C.A nr. 4/19.03.2024

Convocator nr. 459/19.03.2024

Raportul Consiliului de administrație privind activitatea de administrare aferent exercițiului financiar 2023

Raportul Comitetului de de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație al societății pentru anul 2023

Raportul Comitetului de audit din cadrul consiliului de administrație referitor la exercițiul financiar 2023

Raportul Auditorului financiar independent asupra situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2023

Situații financiare 2023 (bilanț contabil, cont de profit și pierderi, note explicative, flux de numerar, situația capitalurilor proprii, Raportul consiliului de administrație asupra situațiilor financiare la 31.12.2023)

Vă rămânem la dispoziție pentru informații suplimentare.

Director General

Ionuț Rusu

cj Anca Todor



Manager Financiar

Aurica Tudor

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name Aurica Tudor.

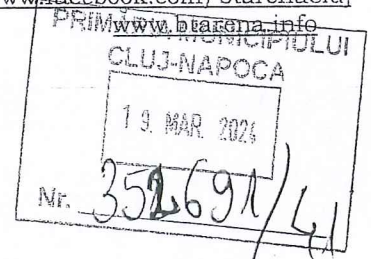


Nr. 461 /19.03.2024

Către

MUNICIPIUL CLUJ-NAPOCA

Direcția Economică - Serviciul Buget și Execuție bugetară



Subscrisa **Sala Polivalentă S.A.**, denumită generic **BT Arena** cu sediul în Cluj-Napoca, str. Aleea Stadionului nr. 4, județul Cluj, înregistrată în Oficiul Registrului Comerțului Cluj sub nr. J12/2740/2014, cod unic de înregistrare 33602967, atribut fiscal RO, capital social subscris și vărsat 3.499.950 lei, reprezentată legal prin Ionuț RUSU, în calitate de director general ,

În conformitate cu prevederile art.55, 56 și 57 alin 2 ale O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare , ale art.111, art.181 din Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare , precum și ale Actului constitutiv al societății Sala Polivalentă S.A.,

În conformitate cu prevederile reglementărilor contabile în vigoare, ale Legii contabilității nr. 82/1991 republicată , cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate , cu modificările și completările ulterioare , ale Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, precum și ale Ordinului nr. 5394/15.12.2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor ,

Urmare a aprobării situațiilor financiare aferente exercițiului financiar încheiat la 31.12.2023 , însoțite de Raportul consiliului de administrație pentru anul 2023 și Raportul auditorului financiar independent asupra situațiilor financiare ale exercițiului financiar 2023, de către Consiliul de Administrație al societății Sala Polivalentă S.A. în ședința din data de 19.03.2024 și a aprobării convocării Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății Sala Polivalentă S.A., pentru data de 18.04.2024 , la ora 14:00, în Sala de conferințe din incinta Sălii Polivalente,

Vă rugăm respectuos să includeți pe ordinea de zi a următoarei ședințe a Consiliului Local al municipiului Cluj-Napoca, un proiect de hotărâre privind **aprobarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2023** , respectiv

Mandatarea unui consilier local pentru a reprezenta interesele Municipiului Cluj-Napoca, prin Consiliul local, în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății Sala Polivalentă S.A., care va avea loc în data de **18.04.2024 , la ora 14:00**, în Sala de conferințe din incinta Sălii Polivalente, cu următoarea ordine de zi:

1. Aprobarea Raportului de activitate al Consiliului de Administrație pentru anul 2023, întocmit în conformitate cu prevederile art. 55, 56 și 57 (alin 2) din OUG nr. 109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, ale art.111, art.181 din Legea nr. 31/1990, privind societățile republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale actului constitutiv al societății , parte integrantă din prezenta hotărâre.

2. Aprobarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2023 (bilanț contabil, cont de profit și pierderi, note explicative, flux de numerar, situația capitalurilor proprii, Raportul consiliului de administrație asupra situațiilor financiare la 31.12.2023, Raportul auditorului financiar asupra situațiilor financiare 2023, Raportul comitetului de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație al societății, Raportul comitetului de audit din cadrul consiliului de administrație al societății) .

3. Aprobarea repartizării profitului net realizat la 31.12.2023 , în sumă totală de 2.008.833,82 lei, astfel :

- Constituire rezerve legale în sumă de 118.450 lei;
- Alte rezerve in suma de 1.890.383,82 lei .

4. Aprobarea repartizării în dividende a sumei de 2.400.919,11 lei reprezentând “ Alte rezerve” constituite conform hotărârilor anterioare, din profit realizat în perioada 2019-2022 și nerepartizat pe alte destinații.

5. Aprobarea plății dividendelor în sumă totală de 2.400.919,11 lei, după plata impozitului pe dividende, proporțional cu cota de participare a acționarilor la capitalul social-vărsat.

6. Aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor și directorului, pentru exercițiul financiar 2023, în conformitate cu prevederile art.111 alin 2 lit d) din Legea nr. 31/1990 privind societățile .

7. Mandatarea directorului general al Sălii Polivalente S.A., domnul Ionuț Rusu, cu îndeplinirea formalităților de publicare și înregistrare la O.R.Ç. de pe lângă Tribunalul Cluj a hotărârii .

În cazul neîndeplinirii cvorumului legal, Adunarea Generală Ordinară se reprogamează pentru următoarea zi, respectiv 19.04.2024 , în același loc, la aceeași oră și cu aceeași ordine de zi.

Anexăm prezentei :

Decizia C.A nr. 3/19.03.2024

Decizia C.A nr. 4/19.03.2024

Convocator nr. 459/19.03.2024

Raportul Consiliului de administrație privind activitatea de administrare aferent exercițiului financiar 2023

Raportul Comitetului de de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație al societății pentru anul 2023

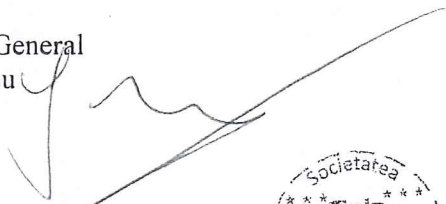
Raportul Comitetului de audit din cadrul consiliului de administrație referitor la exercițiul financiar 2023

Raportul Auditorului financiar independent asupra situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2023

Situații financiare 2023 (bilanț contabil, cont de profit și pierderi, note explicative, flux de numerar, situația capitalurilor proprii, Raportul consiliului de administrație asupra situațiilor financiare la 31.12.2023)

Vă rămânem la dispoziție pentru informații suplimentare.

Director General
Ionuț Rusu



Manager Financiar
Aurica Tudor



cj Anca Todor





SC Sala Polivalenta SA, Cluj-Napoca,
Aleea Stadionului nr.4, Cluj-Napoca, 400375
0264-483-160
J12/2740/2014, CUI RO3360296
www.facebook.com/btarenacluj
www.btarena.info

Nr. ⁶⁵⁹ /19.03.2024

CONVOCATOR

Consiliul de Administrație al societății **Sala Polivalentă S.A. (denumită generic BT Arena)**, societate pe acțiuni cu capital integral de stat, de tip închis, cu sediul social în România, municipiul Cluj-Napoca, Aleea Stadionului nr. 4, jud. Cluj, înregistrată în Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Cluj sub nr. J12/2740/2014, cod unic de înregistrare nr. RO 33602967,

În conformitate cu prevederile art.55, 56 și 57 alin 2 ale O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, ale art.111, art.181 din Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale Actului constitutiv al societății Sala Polivalentă S.A.,

În conformitate cu prevederile reglementărilor contabile în vigoare, ale Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, ale Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, precum și ale Ordinului nr. 5394/15.12.2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor,

În baza procesului-verbal nr. 3 / 19.03.2024, întocmit cu ocazia ședinței Consiliului de Administrație al societății Sala Polivalentă S.A.

CONVOACĂ

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor societății Sala Polivalentă S.A., pentru data de **18.04.2024 ora 14:00**, în Sala de conferințe a Sălii Polivalente din Cluj-Napoca, Aleea Stadionului nr. 4, jud. Cluj, cu următoarea ordine de zi:

1. Aprobarea Raportului de activitate al Consiliului de Administrație pentru anul 2023, întocmit în conformitate cu prevederile art. 55, 56 și 57 (alin 2) din OUG nr. 109/2011, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, ale art.111, art.181 din Legea nr. 31/1990, privind societățile republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale actului constitutiv al societății, parte integrantă din prezenta hotărâre.

2. Aprobarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2023 (bilanț contabil, cont de profit și pierderi, note explicative, flux de numerar, situația capitalurilor proprii, Raportul consiliului de administrație asupra situațiilor financiare la 31.12.2023, Raportul auditorului financiar asupra situațiilor financiare 2023, Raportul comitetului de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație al societății, Raportul comitetului de audit din cadrul consiliului de administrație al societății).

3. Aprobarea repartizării profitului net realizat la 31.12.2023, în sumă totală de 2.008.833,82 lei, astfel:

- Constituire rezerve legale în suma de 118.450 lei;
- Alte rezerve în suma de 1.890.383,82 lei.

4. Aprobarea repartizării în dividende a sumei de 2.400.919,11 lei reprezentând "Alte rezerve" constituite conform hotărârilor anterioare, din profit realizat în perioada 2019-2022 și nerepartizat pe alte destinații.

5. Aprobarea plății dividendelor în sumă totală de 2.400.919,11 lei, după plata impozitului pe dividende, proporțional cu cota de participare a acționarilor la capitalul social vărsat.

6. Aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor și directorului, pentru exercițiul financiar 2023, în conformitate cu prevederile art.111 alin 2 lit d) din Legea nr. 31/1990 privind societățile.

7. Mandatarea directorului general al Sălii Polivalente S.A., domnul Ionuț Rusu, cu îndeplinirea formalităților de publicare și înregistrare la O.R.C. de pe lângă Tribunalul Cluj a hotărârii.

În cazul neîndeplinirii cvorumului legal, Adunarea Generală Ordinară se reprogamează pentru următoarea zi, respectiv 19.04.2023, în același loc, la aceeași oră și cu aceeași ordine de zi.

**Consiliul de Administrație,
Președinte Călian Petru**

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2023 pentru :

Entitate: SC SALA POLIVALENTA SA

Judetul: 12--CLUJ

Adresa: jud. Cluj, loc. Cluj Napoca, Aleea Stadionului, nr. 4, tel. 0264 483160

Numar din registrul comertului: J12/2740/2014

Forma de proprietate: 34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta: CAEN 6832 – Administrarea imobilelor pe baza de comision sau contract

Cod unic de inregistrare: 33602967

Subsemnata Tudor Aurica, conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, in calitate de Manager financiar, imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2023 si confirm urmatoarele:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Manager financiar,

Ing.ec. Tudor Aurica
Expert contabil



Cluj Napoca, Romania
05.03.2024

Premier Soft Audit

Excellence. Accuracy. Results.

BULEZARDUL UNII 197
B-35, Et. 5, An. 20
Sibiu
0726640177
mesmer@premiersoftaudit.ro

Autorizație CAFR nr. 1458/2019
Ordin ASPAAS nr. 513/2019
Autorizație CECCAR nr. A0014419/05.06.2019
Aviz CECCAR nr. 996/12.06.2019
Autorizație CCF nr. 669/2019

SC Sala Polivalenta SA

405 / 11.03.2024

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE ANUALE
ÎNTOCMITE LA DATA DE 31.12.2023
DE CĂTRE
S.C. SALA POLIVALENTĂ S.A.

Buzău
2024

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către

Acționarii societății *SC Sala Polivalenta SA*

Cu sediul social în Municipiul Cluj-Napoca, str. Aleea Stadionului nr. 4, jud. Cluj

Raport cu privire la auditul Situațiilor Financiare Anuale întocmite la data de 31.12.2023 de către S.C. Sala Polivalenta S.A.

Opinie fără rezerve

1 Am auditat situațiile financiare anexate ale societății *SC Sala Polivalentă SA* („Societatea”), cu sediul în *Mun. Cluj-Napoca, Aleea Stadionului nr. 4, Județul Cluj*, având cod unic de înregistrare *RO 33602967*, care cuprind *bilanțul la data de 31 decembrie 2023, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie* pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și *un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative*.

2 Situațiile financiare la *31 decembrie 2023* se identifică astfel:

- *Activ net/Total capitaluri proprii:* 8.244.114 lei
- *Profitul net al exercițiului financiar:* 2.008.834 lei
- *Cifra de afaceri netă:* 6.892.969 lei

3 În opinia noastră, *situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2023*, precum și *a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată*, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare („OMFP nr. 1802/2014”).

Baza pentru opinie

4 Noi am efectuat auditul conform Standardelor Internaționale de Audit (ISA). Responsabilitățile noastre conform acestor standarde sunt descrise mai detaliat în secțiunea „*Responsabilitățile auditorului pentru auditul situațiilor financiare*” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate conform Codului Internațional de etica al profesioniștilor contabili (inclusiv standardele internaționale de independență) emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etica pentru Contabili (codul IESBA) și conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România

si ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Consideram ca *probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente si adecvate* pentru a constitui baza pentru opinia noastră.

Aspecte cheie de audit

- 5 Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu si în formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie. Aceste aspecte avute în vedere se refera la *indicatorii financiari, riscuri privind lichiditatea și solvabilitatea, creanțe, datorii și aspecte juridice de legalitate și conformitate*. Nu am identificat aspecte care sa influențeze semnificativ situațiile financiare astfel ca opinia noastră să fie modificată.

Alte informații – Raportul Consiliului de Administrație

- 6 Alte informații includ Raportul Consiliului de Administrație. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea Raportului Consiliului de Administrație în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale si situațiile financiare anuale consolidate si pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea si prezentarea Raportului Consiliului de Administrație care *să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii*.
- 7 Raportul Consiliului de Administrație este prezentat *de la pagina 1 la 3* si nu face parte din situațiile financiare.
- 8 Opinia noastră cu privire la situațiile financiare aferente exercițiului financiar 2023 nu acoperă Raportul Consiliului de Administrație.
- 9 În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la **31 decembrie 2023**, responsabilitatea noastră este sa citim Raportul Consiliului de Administrație si, în acest demers, sa apreciem daca exista neconcordanțe semnificative între Raportul Consiliului de Administrație si situațiile financiare, daca Raportul Consiliului de Administrație include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale si situațiile financiare anuale consolidate, si daca în baza cunoștințelor si înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate si la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul Consiliului de Administrație sunt eronate semnificativ. Ni se solicită sa raportam cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportam ca:
- a) *În Raportul Consiliului de Administrație nu am identificat informații care sa nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;*
 - b) *Raportul Consiliului de Administrație identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale si situațiile financiare anuale consolidate.*
- 10 Pe baza cunoștințelor noastre si a înțelegerii dobândite în cursul auditului situațiilor financiare întocmite la data de **31 decembrie 2023** cu privire la Societate si la mediul

acesteia, nu am identificat informații eronate semnificative prezentate în Raportul administratorilor.

- 11 Având în vedere faptul că situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor, fluxurile de numerar și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementările și principiile contabile acceptate în țări și jurisdicții, altele decât România. De aceea situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile legale din România, inclusiv OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene, cu modificările și completările ulterioare.
- 12 Legislația fiscală din România este în continuă schimbare și adaptare la legislația internațională. În acest context, există posibilitatea unor interpretări diferite ale dispozițiilor legale de către Ministerul Finanțelor și de către autoritățile fiscale locale. Managementul societății a înregistrat în conturile care vă sunt prezentate diferitele impozite și taxe, pe baza celei mai bune interpretări ale dispozițiilor fiscale în vigoare, interpretare care însă poate fi contestată de un control fiscal.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

- 13 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 14 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 15 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 16 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 17 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
- *Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a*

furniza o baza pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

- 18 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.
- 19 De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, ca ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.
- 20 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor însărcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

- 21 Am fost numiți să audităm situațiile financiare ale Societății *Sala Polivalenta SA* pentru exercițiul financiar încheiat la *31 Decembrie 2023*, prin contractul nr. *120/06.02.2023*. Conform contractului de servicii, durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de

3 (trei) ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31.12.2023, 31.12.2023 și 31.12.2024.

Confirmăm că:

- *Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.*
- *Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.*

Cu stimă,

În numele firmei de audit

SC PREMIER SOFT AUDIT SRL

*Înregistrată la Camera Auditorilor Financiari
din România cu numărul 1458/2019*

*Înregistrată în Registrul public electronic
gestionat de ASPAAS cu nr. FA447/513/19*

Auditor partener/Administrator

COSTIN LUMINIȚA MARINELA

*Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din România cu numărul 2818/24.02.2009*



Buzău
08.03.2024

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit:
PREMIER SOFT AUDIT S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA447/513/19

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor Financiar:
LUMINIȚA MARINELA COSTIN
Registrul Public Electronic: AF2818



SC Sala Polivalenta SA, Cluj-Napoca,
Aleea Stadionului nr.4, Cluj-Napoca, 400375
0264-483-160
J12/2740/2014, CUI RO33602967
www.facebook.com/btarenacluj
www.btarena.info

RAPORT
privind activitatea de administrare
a Sălii Polivalente S.A. din municipiul Cluj-Napoca

– anul 2023 –

Cuprins

1. Prezentare
2. Hotărâri ale acționarilor, Activitatea Consiliului de administrație
3. Activitatea societății
4. Gradul de realizare al indicatorilor de performanță
5. Evaluarea stadiului de implementare și aplicare a OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă
6. Indicatori economico-financiari
7. Execuție bugetară
8. Litigii
9. Concluzii

1. Prezentare

În scopul administrării obiectivului Sala Polivalentă din municipiul Cluj-Napoca a luat ființă, în luna august 2014 (prin H.C.L. nr. 341/ 29.08.2014), societatea Sala Polivalentă S.A.

Acționarii întreprinderii publice sunt Municipiul Cluj-Napoca (prin Consiliu Local al Municipiului Cluj-Napoca) și Regia Autonomă a Domeniului Public Cluj-Napoca.

Capitalul social al întreprinderii publice –societate pe acțiuni - subscris și vărsat este de **3.499.950 lei, aport în numerar.**

Capitalul social este divizat în **23.333 acțiuni** nominative dematerializate, cu o valoare nominală de **150 lei.**

Aportul acționarilor și structura acționariatului este următoarea:

- **Municipiul CLUJ-NAPOCA**, prin Consiliul Local al Municipiului Cluj-Napoca, 3.465.000 lei divizat în 23.100 acțiuni cu o valoare nominală de 150 lei, reprezentând 99% din capitalul social;
- **Regia Autonomă a Domeniului Public Cluj-Napoca**, 34.950 lei, divizat în 233 acțiuni cu o valoare nominală de 150 lei, reprezentând 1% din capitalul social.

Administrarea societății este asigurată de către Consiliul de Administrație al societății SALA POLIVALENTĂ S.A.

Până la data de 14 iulie 2022, când Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a hotărât încetarea mandatelor administratorilor provizorii, Consiliul de Administrație a avut următoarea componență:

1. *Călian Petru, administrator provizoriu*
2. *Macovei Vasile Dan , administrator provizoriu*
3. *Rad Vasile Daniel , administrator provizoriu*
4. *Pojar Ioan Dorel , administrator provizoriu*
5. *Colcer Răzvan Dorel , administrator provizoriu*
6. *Bugnar Vasile Iulian , administrator provizoriu*

În conformitate cu prevederile art. 29 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice , în conformitate cu dispozițiile **Hotărârii Consiliului Local al municipiului Cluj-Napoca nr. 544 din data de 7 iulie 2022** și a **Hotărârii Consiliului Local a municipiului Cluj-Napoca nr. 783 din data de 7 octombrie 2022** , prin **Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 4 din data de 14.07.2022 și Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 6 din data de 19.10.2022** , s-a aprobat numirea membrilor consiliului de administrație al societății Sala Polivalentă SA , a următorilor :

1. *Nuț Marius Gabriel*
2. *Macovei Vasile Dan*
3. *Bugnar Vasile Iulian*
4. *Călian Petru*
5. *Rarău Anca-laura*
6. *Colcer Răzvan Dorel*

În aceleași ședințe a Adunărilor Generale Ordinare a Acționarilor s-a aprobat durata mandatului membrilor Consiliului de Administrație de 4 ani, cu modificarea corelativă a actului constitutiv, precum și cuantumul remunerației membrilor consiliului de administrație :

a) o indemnizație fixă brută lunară, de 2.564 lei/lună.

b) o componentă variabilă , plătită anual, după aprobarea situațiilor financiare ale anului anterior, în funcție de îndeplinirea globală a indicatorilor de performanță financiară și nefinanciară stabiliți prin HCL nr. 682/2022 , după cum urmează:

- 2,5% din valoarea indemnizației fixe brute anuale, în cazul îndeplinirii globale a indicatorilor în proporție de 100%;

- 5% din valoarea indemnizației fixe brute anuale, în cazul îndeplinirii globale a indicatorilor în proporție de peste 100% .

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 20 din data de 10.11.2022 a fost numit în calitate de președinte al consiliului de administrație dl Călian Petru .

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 21 din data de 10.11.2021 a fost aprobată constituirea Comitetelor consultative din cadrul Consiliului de Administrație al societății , respectiv a Comitetului de nominalizare și remunerare , compus din următorii membri:

- Călian Petru
- Macovei Dan Vasile
- Colcer Răzvan Dorel

și a **Comitetului de audit**, compus din următorii membri:

- Rarău Anca Laura
- Nuț Marius Gabriel
- Bugnar Vasile Iulian

Obiectul principal de activitate al întreprinderii publice este Administrarea imobilelor pe bază de comision sau contract, cod CAEN 6832.

Direcțiile de dezvoltare ale Sălii Polivalente au la bază principiile guvernantei corporative, care sunt definite printr-o atitudine responsabilă, profesionistă și etică a companiei în raport cu acționarii, beneficiarii serviciului public de administrare și exploatare a sălii de sport, autoritățile locale, autoritățile de reglementare, organismele de control și angajații.

Conform Planului de administrare aprobat prin Hotărârea Consiliului Local nr. 682/07.09.2022 și Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 5 din 14.09.2022, pe durata mandatului atribuit, Consiliul de administrație al societății își propune următoarele direcții de acțiune:

- Optimizarea și eficientizarea structurii organizatorice a societății;
- Dezvoltarea continuă a afacerii și creșterea capitalului uman prin atragerea și dezvoltarea unor profesioniști;
- Implementarea și operaționalizarea sistemului legislativ intern al companiei, format din regulamente (ROF, Codul de etică), normele juridice și sistemele după care funcționează societatea, precum și proceduri pentru activitățile cheie;
- Întărirea disciplinei financiare prin validarea policilor (contabile) care guvernează activitatea și implementarea bunelor practici de gestiune a resurselor;
- Creșterea și protejarea valorilor societății, o bună administrare a bunurilor aflate în patrimoniul societății, incluzând validarea inventarierii anuale;
- Implementarea efectivă a principiilor guvernantei corporative și a unui cod de etică și integritate.

Obiectivele generale ale societății sunt:

♦ Menținerea obiectivului” Sala Polivalentă” Cluj-Napoca în circuitul sportivilor de performanță și de amatori prin: închirierea obiectivului cluburilor și asociațiilor sportive cu caracter amator sau profesionist în scopul desfășurării activităților sportive, a antrenamentelor și a meciurilor oficiale interne/internaționale sau amicale; închirierea obiectivului sportiv persoanelor juridice sau fizice în vederea desfășurării sesiunilor de antrenament sau de meciuri;

♦ Menținerea obiectivului” Sala Polivalentă” din Cluj-Napoca în circuitul local, național și internațional de locații pentru desfășurarea evenimentelor cultural-artistice prin: închirierea Sălii Polivalente în vederea organizării de evenimente culturale și prin organizarea de evenimente cultural-artistice;

♦ Continuarea activităților generatoare de venituri, prin: închirierea spațiilor publicitare și cu destinație comercială, exploatarea parking-ului subteran și a platoului Sălii Polivalente;

♦ Menținerea și îmbunătățirea parteneriatului cu Federațiile Române de Sport în vederea organizării competițiilor importante naționale și internaționale în Sala Polivalentă din Cluj-Napoca;

♦ Creșterea capacității de primire a sportivilor;

♦ Îmbunătățirea condițiilor de găzduire a competițiilor sportive și de recreere;

♦ Creșterea și exploatarea potențialului turistic cu efecte pozitive asupra bugetului local;

♦ Menținerea gradului de transparență în ceea ce privește procedurile de achiziții publice.

Obiectivele specifice ale societății sunt:

♦ Închirierea obiectivului sportiv cluburilor și asociațiilor sportive cu caracter amator sau profesionist în vederea desfășurării de activități sportive: antrenamente și meciuri oficiale interne / internaționale sau amicale;

♦ Închirierea obiectivului sportiv persoanelor juridice sau fizice pentru desfășurarea sesiunilor de antrenament sau de meciuri;

♦ Închirierea Sălii Polivalente în vederea organizării de evenimente culturale și artistice cum ar fi concerte, spectacole, expoziții cu tematica diversă cu sau fără vânzare, conferințe etc.;

♦ Organizarea de evenimente culturale și artistice precum concerte, spectacole, expoziții cu tematică diversă cu sau fără vânzare, conferințe, etc.;

♦ Închirierea spațiilor publicitare din interiorul și exteriorul sălii;

♦ Închirierea spațiilor cu destinație comercială;

♦ Prestarea de servicii de publicitate, pe ecranele led amplasate pe inelul sălii principale și pe cubul media amplasat pe platoul sălii;

♦ Exploatarea parcării subterane.

Obiective de ordin financiar, economic și de mediu:

- Organizarea și desfășurarea pe principii și criterii concurențiale a activității prestate;
- Protejarea autonomiei financiare a societății;
- Reflectarea costului efectiv al prestației în structura și nivelul tarifului și preturilor;
- Ajustarea periodică a preturilor și tarifelor;
- Corelarea activităților prestate de către societate cu programele de dezvoltare economică ale Municipiului Cluj Napoca;
- Stabilirea strategiei de dezvoltare și funcționare a societății, ținând seama de reglementările legale în vigoare referitoare la asigurarea securității și sănătății publice;
- Asigurarea unei utilizări prudente și raționale a resurselor;
- Gestionarea activității societății pe criterii de competitivitate după criteriul raport cost-calitate pentru serviciile prestate;
- Promovarea, dezvoltarea și exploatarea domeniului public care intra sub incidența obiectului de activitate;
- Dezvoltarea unor politici financiare în vederea atragerii de noi venituri, a creșterii cifrei de afaceri și reducerii costurilor;
- Creșterea veniturilor proprii și a cifrei de afaceri.

Obiective de marketing:

- * Creșterea gradului de notorietate astfel încât obiectivul sportiv Sala Polivalentă să se transforme într-un brand clujean;
- * Proiecte în domeniul educării permanente a publicului prin promovarea diversității culturale;
- * Programe pentru încurajarea practicării sportului

Atingerea acestor obiective vizează, în principal, închirierea spațiilor din incinta Sălii Polivalente cluburilor și asociațiilor sportive, organizatorilor de evenimente cultural-artistice și persoanelor juridice care desfășoară activități comerciale.

2. Hotărâri ale Adunării Generale a Acționarilor. Activitatea Consiliului de administrație

I. A. Prin Hotărârea Consiliului Local municipiul Cluj-Napoca nr. 34 din data de 18 ianuarie 2023 s-a hotărât mandatarea unui consilier local (dl. Irimie Andrei) pentru a reprezenta interesele Municipiului Cluj-Napoca, prin Consiliul Local, în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la Societatea Sala Polivalentă S.A., din data de 31.01.2023 , în sensul de a vota "pentru" pentru punctele aflate pe ordinea de zi, respectiv :

1. *Aprobarea numirii auditorului financiar SC PREMIER SOFT AUDIT SRL, cu sediul în municipiul Buzău, b-dul Unirii , nr. 87, bloc 3B, etaj 5, ap. 21 , jud. Buzău , înregistrată la ORC de pe lângă Tribunalul Buzău sub nr. J10/717/2019, Cod unic de înregistrare 41108191, autorizație CAFR nr.1458/2019, ordin ASPAAS nr. 513/2019, Autorizație CECCAR nr. A0014419/05.06.2019, aviz CECCAR nr. 996/12.06.2019 , prin reprezentant legal administrator Costin Luminița - Marinela , în calitate de auditor financiar statutar pentru o perioadă de 3 (trei) ani , pentru auditarea situațiilor financiare ale societății aferente exercițiilor financiare 2022, 2023 și 2024 .*

2. *Aprobarea actualizării prevederilor actului constitutiv al societății cu datele de identificare ale societății numite în calitate de auditor financiar și a duratei mandatului acesteia .*

3. *Mandatarea directorului general al Sălii Polivalente S.A., domnul Ionuț Rusu cu îndeplinirea tuturor formalităților de publicare și înregistrare la O.R.C. de pe lângă Tribunalul Cluj a hotărârii .*

B. Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la Societatea Sala Polivalentă S.A. nr. 1 din data de 31.01.2023 , s-a hotărât :

Art.1. Art.1. Se aprobă numirea auditorului financiar SC PREMIER SOFT AUDIT SRL, cu sediul în municipiul Buzău, b-dul Unirii , nr. 87, bloc 3B, etaj 5, ap. 21 , jud. Buzău , înregistrată la O.R.C de pe lângă Tribunalul Buzău sub nr. J10/717/2019, Cod unic de înregistrare 41108191, cod CAEN 6920 Activități de contabilitate și audit financiar; consultanță în domeniul fiscal , autorizație CAFR nr.1458/2019, ordin ASPAAS nr. 513/2019, Autorizație CECCAR nr. A0014419/05.06.2019, aviz CECCAR nr. 996/12.06.2019 , prin reprezentant legal Costin Luminița - Marinela , în calitate de auditor financiar statutar, cu o durată a contractului de 3 (trei) ani , începând cu data de 31.01.2023, pentru auditarea situațiilor financiare ale societății, aferente exercițiilor financiare 2022, 2023 și 2024 .

Art.2. Se aprobă actualizarea prevederilor actului constitutiv al societății cu datele de identificare ale societății numite în calitate de auditor financiar și a duratei mandatului acesteia .

Art 3. Se aprobă mandatarea directorului general al Sălii Polivalente S.A., domnul Ionuț Rusu, cu îndeplinirea formalităților de publicare și înregistrare la O.R.C. de pe lângă Tribunalul Cluj a hotărârii .

II. A. Prin Hotărârea Consiliului Local municipiul Cluj-Napoca nr. 91 din data de 3 martie 2023 s-a hotărât mandatarea unui consilier local (dl. Florin Valentin Gliga) pentru a reprezenta interesele Municipiului Cluj-Napoca, prin Consiliul Local, în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la Societatea Sala Polivalentă S.A., din data de 14.03.2023 , în sensul de a vota "pentru" pentru punctele aflate pe ordinea de zi, respectiv:

1. *Aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023, Conform Anexelor 1,2,3,4 și 5 și a notei de fundamentare, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre .*

2. *Mandatarea directorului general al Sălii Polivalente S.A., domnul Ionuț Rusu, cu îndeplinirea formalităților de publicare și înregistrare la O.R.C. de pe lângă Tribunalul Cluj a hotărârii .*

B. Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la Societatea Sala Polivalentă S.A. nr. 2 din data de 14.03.2023 s-a hotărât:

Art.1. Se aprobă Bugetul de Venituri și Cheltuieli al societății pentru anul 2023 , conform Anexelor 1,2,3,4 și 5 și a notei de fundamentare, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre .

Art 2. Se aprobă mandatarea directorului general al Sălii Polivalente S.A., domnul Ionuț Rusu, cu îndeplinirea formalităților de publicare și înregistrare la O.R.C. de pe lângă Tribunalul Cluj a hotărârii .

III. Prin Hotărârea Consiliului Local nr. 203/04.04.2023, Consiliul Local municipiul Cluj-Napoca a aprobat prețurile și tarifele practicate de Sala Polivalentă SA , acestea urmând a fi aplicate începând cu data de 01.05.2023 .

IV. A. Prin Hotărârea Consiliului Local municipiul Cluj-Napoca nr. 432 din data de 15 mai 2023 s-a hotărât mandatarea unui consilier local (dl. Bogdan Covaliu) pentru a reprezenta interesele Municipiului Cluj-Napoca, prin Consiliul Local, în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la Societatea Sala Polivalentă S.A., din data de 16.05.2023 , în sensul de a vota "pentru" pentru punctele aflate pe ordinea de zi, respectiv :

1. *Aprobarea Raportului de activitate al Consiliului de Administrație pentru anul 2022, parte integrantă din hotărâre .*

2. *Aprobarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2022 (bilanț contabil, cont de profit și pierderi, note explicative, flux de numerar, situația capitalurilor proprii, Raportul consiliului de administrație asupra situațiilor financiare la 31.12.2022, Raportul auditorului financiar asupra situațiilor financiare 2022, Raportul comitetului de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație al societății) .*

3. *Aprobarea repartizării profitului net realizat la 31.12.2022 , în sumă totală de 1.475.798 lei , astfel :*

- rezerve legale în sumă de 88.451 lei

- alte rezerve în sumă de 1.387.347 lei

4. *Aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor pentru exercițiul financiar 2022, în conformitate cu prevederile art.111 alin 2 lit d) din Legea nr. 31/1990 privind societățile .*

5. *Mandatarea directorului general al Sălii Polivalente S.A., domnul Ionuț Rusu, cu îndeplinirea formalităților de publicare și înregistrare la O.R.C. de pe lângă Tribunalul Cluj a hotărârii .*

B. Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la Societatea Sala Polivalentă S.A. nr. 3 din data de 16.05.2023 , s-a hotărât:

Art.1. Se aprobă Raportul de activitate al Consiliului de Administrație pentru anul 2022, care face parte integrantă din prezenta hotărâre .

Art.2. Se aprobă situațiile financiare aferente exercițiului financiar 2022 (bilanț contabil, cont de profit și pierderi, note explicative, flux de numerar, situația capitalurilor proprii, Raportul consiliului de administrație asupra situațiilor financiare la 31.12.2022, Raportul auditorului financiar asupra situațiilor financiare 2022, Raportul comitetului de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație al societății) .

Art.3. Se aprobă repartizarea profitului net realizat la 31.12.2022 . în sumă totală de 1.475.798 lei , astfel

- rezerve legale în sumă de 88.451 lei

- alte rezerve în sumă de 1.387.347 lei

Art 4. Se aprobă descărcarea de gestiune a administratorilor pentru exercițiul financiar 2022, în conformitate cu prevederile art.111 alin 2 lit d) din Legea nr. 31/1990 privind societățile .

Art.5. Se aprobă mandatarea directorului general al Sălii Polivalente S.A., domnul Ionuț Rusu, cu îndeplinirea formalităților de publicare și înregistrare la O.R.C. de pe lângă Tribunalul Cluj a hotărârii .

V. Prin Hotărârea Consiliului Local municipiul Cluj-Napoca nr. 660 din data de 3 august 2023 s-a aprobat completarea Anexei la Hotărârea Consiliului Local nr. 203/04.04.2023 privind aprobarea prețurilor și tarifelor practicate de Sala Polivalentă SA .

VI. A. Prin Hotărârea Consiliului Local municipiul Cluj-Napoca nr. 716 din data de 17 octombrie 2023 s-a hotărât mandatarea unui consilier local (dl. Ovidiu Vaida) pentru a reprezenta interesele municipiului Cluj-Napoca , prin Consiliul Local , în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la societatea Sala Polivalentă SA , din data de 26.10.2023 , în sensul de a vota "pentru" pentru punctele aflate pe ordinea de zi, respectiv :

1. *Aprobarea rectificării Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2023, Conform Anexelor de fundamentare nr. 1,2,3,4 și 5 și a notei de fundamentare nr. 1352/27.09.2023 , care fac parte integrantă din prezenta hotărâre .*

2. *Mandatarea directorului general al Sălii Polivalente S.A., domnul Ionuț Rusu, cu îndeplinirea formalităților de publicare și înregistrare la O.R.C. de pe lângă Tribunalul Cluj a hotărârii .*

B. Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la Societatea Sala Polivalentă S.A. nr. 4 din data de 26.10.2023 , s-a hotărât:

Art.1. Se aprobă rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al societății Sala Polivalentă SA pentru anul 2023 , conform Anexelor de fundamentare nr.1,2,3,4 și 5 și a notei de fundamentare nr. 1352/27.09.2023, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre .

Art 2. Se aprobă mandatarea directorului general al Sălii Polivalente S.A., domnul Ionuț Rusu, cu îndeplinirea formalităților de publicare și înregistrare la O.R.C. de pe lângă Tribunalul Cluj a hotărârii .

VII. A. Prin Hotărârea Consiliului Local municipiul Cluj-Napoca nr. 853 din data de 4 decembrie 2023 s-a hotărât mandatarea unui consilier local (dna Flavia Mihaela Petrus) pentru a reprezenta interesele municipiului Cluj-Napoca , prin Consiliul local, în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la societatea Sala Polivalentă SA din data de 07.12.2023 , în sensul de a vota "pentru" pentru punctele aflate pe ordinea de zi, respectiv :

1. *Aprobarea Inițierii Memorandumului nr. 1600/28.11.2023 prin care se solicită Guvernului României exceptarea societății Sala Polivalentă SA de la procesul de desființare/reorganizare/fuzionare sau transfer al activității către alte structuri organizatorice, așa cum prevede art.XXIX alin (2) și alineatele subsecvente (alin. 1,3,6 și 7) din Legea nr. 296/2023 privind unele măsuri fiscal bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung, deoarece societatea Sala Polivalentă SA, deși nu are 50 de posturi ocupate efectiv, este o întreprindere publică, cu activitate unică, fiindu-i incidente prevederile art. XXIX alin. (9) lit a),b),c) și art. XXIX alin (10) din Legea nr. 296/2023.*

2. *Mandatarea directorului general al Sălii Polivalente S.A., domnul Ionuț Rusu, cu îndeplinirea tuturor formalităților de publicare și înregistrare a hotărârii.*

B. Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății nr. 5 din data de 7 decembrie 2023, s-a hotărât :

Art.1. Se aprobă Inițierea Memorandumului nr. 1600/28.11.2023 prin care se solicită Guvernului României exceptarea societății Sala Polivalentă SA de la procesul de desființare/reorganizare/fuzionare sau transfer al activității către alte structuri organizatorice, așa cum prevede art.XXIX alin (2) și alineatele subsecvente (alin. 1,3,6 și 7) din Legea nr. 296/2023 privind unele măsuri fiscal bugetare pentru asigurarea sustenabilității financiare a României pe termen lung, deoarece societatea Sala Polivalentă SA, deși nu are 50 de posturi ocupate efectiv, este o întreprindere publică, cu activitate unică, fiindu-i incidente prevederile art. XXIX alin. (9) lit a),b),c) și art. XXIX alin (10) din Legea nr. 296/2023.

Art.2. Se aprobă mandatarea directorului general al Sălii Polivalente S.A., domnul Ionuț Rusu, cu îndeplinirea tuturor formalităților de publicare și înregistrare a prezentei hotărâri.

În temeiul prevederilor O.U.G nr.109 /2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare , ale art. 3 lit. c din H.G. nr. 722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice , ale Legii nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare , precum și ale Actului constitutiv al societății Sala Polivalentă S.A , **Hotărârile Adunărilor Generale ale Acționarilor societății, însoțite de H.C.L - urile de mandatare sunt afișate , actualizat, și menținute , pe site-ul oficial al societății www.btarena.info , la secțiunea Informații publice , „Documente”** De asemenea, HCL-urile privind prețurile și tarifele practicate de Sala Polivalentă SA sunt afișate pe pagina oficială www.btarena.info, la secțiunea Tarife .

Hotărârile Adunărilor Generale ale Acționarilor societății au fost transmise departamentelor colaboratoare din cadrul Primăriei Cluj-Napoca (Compartimentul pentru monitorizarea managementului regiilor autonome și întreprinderilor comerciale din subordinea Consiliului local , Direcția economică și Compartimentul Relații cu Consiliul) și au fost înregistrate/menționate la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Cluj .

Pe parcursul anului 2023, activitatea Consiliului de Administrație s-a desfășurat în cadrul ședințelor consiliului de administrație , principalele teme abordate în cadrul ședințelor Consiliului de Administrație

fiind concretizate prin 14 (patrusprezece) procese - verbale de ședință și 21 decizii ale consiliului de administrație, care au vizat următoarele aspecte:

- aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății;
- aprobarea raportului anual de activitate al consiliului de administrație;
- aprobarea situațiilor financiare ale societății;
- aprobarea convocării adunărilor generale;
- aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli;
- aprobarea preturilor și tarifelor practicate de către societate;
- analiza situației economico-financiare a societății, a programelor, obiectivelor și proiectelor viitoare pentru eficientizarea activității.

3. Activitatea societății - Componenta de management

Activitatea societății Sala Polivalentă S.A. constă în închirierea obiectivului Sala Polivalentă, către entitățile sportive, din țară sau din afara țării, organizatoare de activități sportive, concursuri, antrenamente și alte activități cu caracter sportiv, precum și către organizatorii de manifestații cultural-artistice (spectacole, concerte etc.).

Conducerea și gestionarea activității societății a fost încredințată directorului general, dl Ionuț Rusu, începând cu data de 01.09.2020, acesta fiind numit în baza Deciziei nr. 5/19.08.2020 de către Consiliul de Administrație, prin Contractul de mandat privind încredințarea funcției de director general în baza delegării atribuțiilor de conducere ale consiliului de administrație al Sălii Polivalente nr. 546/19.08.2020, acesta reprezentând societatea în raporturile cu terții și purtând răspunderea pentru modul în care îndeplinește actele de administrare ale societății în schimbul unei indemnizații.

Activitatea directorului general în anul 2023 a constat în:

- administrarea generală a societății, conform prevederilor legale, conducând nemijlocit și efectiv întreaga activitate a societății și asigurând funcționarea acesteia;
- asigurarea conducerii, coordonării și controlului activităților societății, în ceea ce privește utilizarea resurselor financiare, materiale și umane;
- numirea și/sau revocarea personalului necesar bunei desfășurări a activității, precum și exercitarea autorității disciplinare asupra lor;
- stabilirea sarcinilor, obiectivelor, atribuțiilor, competențelor și responsabilităților, precum și salariile personalului societății;
- aprobarea operațiunilor de încasări și plăți;
- executarea angajamentelor și hotărârilor luate de Consiliul de Administrație;
- promovarea planurilor de lucru/proiecte în vederea îmbunătățirii performanțelor serviciilor, eficienței și eficacității administrației;
- punerea obiectivului Sala Polivalentă la dispoziția cluburilor, asociațiilor sportive, persoanelor juridice sau fizice, organizatorilor de evenimente;
- realizarea, la un nivel corespunzător de calitate, a atribuțiilor de administrare a Sălii Polivalente, în condiții de regularitate, eficacitate, economicitate și eficiență;
- participarea la ședințele consiliului de administrație al societății și ducerea la îndeplinire a deciziilor consiliului de administrație al societății.

Conducerea executivă împreună cu Consiliul de Administrație aplică și respectă principiile guvernantei corporative:

- a) asigurarea cadrului pentru aplicarea unui sistem eficient de guvernanta corporativă.
- b) guvernanta corporativă trebuie să protejeze și să faciliteze exercitarea drepturilor acționarilor.
- c) tratamentul echitabil al acționarilor.
- d) prezentare și transparență.

Faptul că Sala Polivalentă permite omologarea sportivă conform standardelor naționale și internaționale, constituie o oportunitate de organizare a unei varietăți de competiții sportive, evenimente social-culturale sau alte activități de interes public de alt gen.

Prin susținerea proiectelor și programelor proprii sau conexe aferente politicii de dezvoltare continuă a societății SALA POLIVALENTĂ S.A., conducerea executivă s-a implicat activ în coordonarea eficientă a activității și prestarea unui serviciu public la un nivel calitativ, care să satisfacă exigențele existente pe piață.

Un aspect important întreprins în semestrul I al anului 2023 a fost înregistrarea în Registrul bazelor sportive, urmare a documentației depuse de către subscrișa societate, în conformitate cu prevederile art. 16 din Ordinul Ministrului Sportului nr. 359/2022 pentru aprobarea Normelor metodologice privind înscrierea bazelor

sportive în Registrul bazelor sportive omologate (norme elaborate în conformitate cu prevederile art. 78 alin. (3) din Legea educației fizice și sportului nr. 69/2000, cu modificările și completările ulterioare, acestea stabilind metodologia de înscriere a bazelor sportive în Registrul bazelor sportive omologate, fiind obligatorii pentru titularii dreptului de proprietate/administrare sau deținătorii cu orice titlu ai bazelor sportive omologate, destinate activității de educație fizică și sport). La data de 20.04.2023, Guvernul României, Ministerul Sportului a eliberat Certificatul de Înregistrare în Registrul Bazelor Sportive omologate Sălii Polivalente SA.

Evenimentele care s-au desfășurat în Sala Polivalentă în anul 2023 sunt prezentate mai jos.

Pentru organizarea evenimentelor, departamentul de evenimente alături de cel juridic, financiar contabilitate, tehnic-administrativ au lucrat împreună, astfel că evenimentele s-au desfășurat în cele mai bune condiții și am putut oferi organizatorilor toată infrastructura de care dispune sala.

Accesul organizatorilor la utilizarea obiectivelor și serviciilor puse la dispoziție este neîngrădit, acordându-se prioritate cluburilor și asociațiilor sportive profesioniste sau afiliate la federații, precum și celorlalte structuri sportive. Utilizarea spațiilor, dotărilor și serviciilor este permisă numai cu respectarea destinației acestora.

Pe întreg parcursul anului 2023, activitatea societății a constat în prestarea de servicii de închiriere a obiectivului Sala Polivalentă, către entitățile sportive, organizatoare de activități sportive, concursuri, antrenamente și alte activități cu caracter sportiv, precum și către organizatorii de manifestații cultural-artistice (spectacole, concerte etc.)

a) evenimente sportive :

• Ianuarie:

2 meciuri de Liga națională de baschet masculin/seniori

2 meciuri de baschet masculin /seniori / EURO CUP

Turneu de baschet masculin u18/Campionat național al României de juniori

Turneu de baschet masculin u16/Campionat național al României de juniori

Turneu de baschet masculin u14/Campionat național al României de juniori

Turneu de baschet feminin u13/Campionat național al României de juniori

• Februarie:

Turneu de baschet feminin u13/Campionat național al României de juniori

2 meciuri de de baschet masculin u16/Campionat național al României de juniori

1 meci de baschet masculin u18/Campionat național al României de juniori

• Martie:

2 meciuri de baschet masculin/seniori/ EURO CUP

2 meciuri de Liga națională de baschet masculin/seniori

• Aprilie:

4 meciuri de Liga națională de baschet masculin/seniori

Campionatul European de Taekwondo- ITF

Turneu de baschet masculin/ u13/Campionat național al României de juniori

• Mai:

3 meciuri de Liga națională de baschet masculin/seniori/ play-off

Turneu semifinal de baschet masculin/ u13/Campionat național al României de juniori

Turneu de baschet masculin/ u17/Campionat național al României de juniori

• Iunie - în luna iunie nu au avut loc competiții sportive

• Iulie :

- în perioada 3-13 iulie 2023 s-a desfășurat Competiția sportivă internațională - Campionat Mondial Gimnastică Ritmică – Junioare. Cele mai bune sportive junioare din întreaga lume au fost prezente la Cluj-Napoca, în BT Arena pentru a doua ediție a competiției mondiale. Un număr impresionant de gimnaste – 360, însoțite de peste 400 de antrenori, coregrafi, arbitri, personal medical, oficiali ai Federațiilor Naționale și ai Federației Internaționale de Gimnastică au participat la eveniment .

- în perioada 13-17 iulie 2023 s-a desfășurat Competiția sportivă internațională - FIG RG WORLD CHALLENGE CUP – Cupă Mondială Challenge pentru Gimnastică Ritmică - Senioarele gimnasticii mondiale, respectiv 55 de gimnaste și 16 ansambluri din 35 de țări au participat la competiția internațională

• August :

- în perioada 24-28 august 2023 a avut loc prestigiosul concurs de notorietate mondială Masters Olympia, al doilea cel mai mare ca anvergură din lume, revenind în circuitul profesionist al culturismului și fitnessului internațional la BT Arena . În cadrul Concursului Masters Olympia sportivii profesioniști de top cu vârstă de peste 40 ani, respectiv 45 de ani s-au dueltat pentru obținerea titlului de campion Masters Olympia în 10 clase

competiționale.

- Septembrie :
 - meci baschet feminin U Cluj Eurocup
 - meci Liga Națională Baschet Masculin seniori U-BT Cluj-Napoca - Rapid București
- Octombrie :
 - în luna octombrie în Sala Polivalentă s-a desfășurat Turneul de tenis Transylvania Open WTA 250, acesta fiind turneul care ne poartă în lumea minunată a tenisului, cu un strop de magie . Pentru turneul de tenis Transylvania Open WTA 250, Sala Polivalentă din Cluj-Napoca a fost împărțită de către organizatorii turneului , pentru a cuprinde două terenuri de joc, suprafața fiind hard .
 - 2 meciuri de baschet masculin/seniori/ EUROCUP
 - 1 meci în Liga Națională Baschet Masculin
- Noiembrie :
 - 3 meciuri de baschet masculin/seniori/ EUROCUP
- Decembrie 2023:
 - 2 meciuri de baschet masculin/seniori/ EUROCUP
 - 2 meciuri baschet masculin Liga națională baschet masculin LNBM

Notă: pe tot parcursul anului 2023, spațiile Sălii Polivalente au fost puse la dispoziția sortivilor de performanță (toate categoriile de vârstă, seniori și juniori) , la solicitări, conform pontajelor lunare, pentru desfășurarea de antrenamente , meciuri și alte activități sportive .

b) evenimente cultural-artistice și de altă natură (conferințe, târguri, absolviri, etc) :

- În luna ianuarie 2023 nu au avut loc evenimente cultural artistice ;
- În luna februarie 2023, a avut loc o petrecere pe holul de la etajul 1 – Retro Party ;
- În luna martie 2023 celebrul violonist și compozitor Andre Rieu a susținut o serie de 5 concerte pe scena BT Arena din (28feb - 4 martie), peste 38.000 spectatori s-au bucurat de concertele romantice și vesele ale lui André Rieu ,piese clasice emoționante, valsuri, muzică de film și operă, dar și melodii pop, interpretate alături de cea mai mare orchestră privată din lume, Johann Strauss Orchestra. În 10 martie , ziua femeii a fost sărbătorită cu muzică live și o petrecere la Retro Party - eveniment „Pentru Ea” ; o petrecere cu muzică electronică pe holul de la etajul 1 -”Hi fi fi” - a avut loc tot în data de 10 martie . În data de 11 martie a avut loc pentru prima oară - Hungarikum Kavalkád - o combinație de trei genuri muzical care în sine definesc cultura maghiară: Budapest Gypsy Symphony Orchestra, cântec maghiar și operetă maghiară . În luna martie au avut loc două târguri de cariere, organizate de diferiți organizatori, respectiv JobShop și Târgul de Cariere , precum și faimosul târg „Half is free” by Andreea Esca , festival de shopping , branduri internaționale și designeri români la jumătate de preț .
- În luna aprilie 2023 , Agenția Județeană pentru Ocuparea Forței de Muncă Cluj a organizat în data de 5,6 aprilie Târgul Locurilor de Muncă și Orientare în Carieră, astfel peste 1200 de locuri de muncă au fost puse la dispoziție de cei mai mari angajatori din județ, oferte educaționale prezentate de peste 45 de instituții de învățământ preuniversitar, de cele mai mari 6 Universități din Cluj-Napoca și de 5 organizații de utilitate publică. În data de 8 aprilie, în sala principală , unul dintre cei mai iubiți DJ de la Untold, DJ Tujamo a mixat în BT Arena la un party organizat de Heart Club SRL. Inspectoratul Școlar Județean Cluj a organizat în data de 13.04.2023, festivitatea de premiere a olimpiadelor naționale de limbi moderne, în prezența reprezentanților Ministerului Educației, ai autorităților și ai principalilor sponsori care, pe lângă premiile în bani acordate de Ministerul Educației, au acordat elevilor câștigători premii în obiecte, cărți, vouchere pentru cărți și excursii, pentru înscrierea gratuită la un examen Cambridge precum și cursuri la prestigioase universități din Anglia și Franța.
- În luna mai 2023 , în data de 12 mai a avut loc o petrecere privată pe holul etajului I , eveniment organizat de Newman Business SRL ; în data de 13 mai petrecere privată pe holul nivelului I organizată de Heart Club SRL . În data de 18 mai , Michael Flatley' s LORD OF THE DANCE a revenit la Cluj-Napoca, pe scena Sălii Polivalente BT Arena, cu spectacolul aniversar “25 years of standing ovations”. Noul spectacol aniversar a îmbinat tradiția dar și tendințele contemporane, în același timp, păstrând farmecul radiant al dansului irlandez, în regia lui Michael Flatley și acompaniați de compozițiile lui Gerard Fahy. În data de 26 mai a avut loc o petrecere privată pe holul etajului 1 .

- În luna ieunie 2023, în perioada 1-4 iunie a avut loc Heart Beats un produs cultural inedit, un concept nou de eveniment, centrat în jurul creștinismului și a unui altfel de entertainment, care invită la exprimarea libertății, a bucuriei în vremuri de nesiguranță, la speranță și unitate indiferent de confesiunea religioasă. În data de 10 iunie BizHub SRL a organizat o nouă Conferința TEDxCluj dând energie comunității clujene, cu scopul de crea o sinergie de idei care să genereze schimbări și atitudini inovatoare, care să formeze promotori ai schimbării. TED este o marcă a conferințelor în care unii dintre cei mai importanți gânditori și activiști ai lumii sunt invitați să împărtășească informații din domeniile de care sunt pasionați. TED își definește misiunea ca “idei care merită să fie răspândite”. În data de 9-10 iunie, CREESC – Centrul de Resurse pentru Eficiență Energetică și Schimbări Climatice, împreună cu Transylvania Evolution a organizat Smart Mobility Cluj 2023 – cel mai mare proiect din România axat pe diseminarea către comunitate a tehnologiei și a conceptelor de mobilitate sustenabilă și reziliență prin dezvoltare urbană. În data de 15 iunie R&A Events & Concerts SRL a organizat concertul artistului Chris Norman, vocea inconfundabilă a trupei Smokie din anii '70. Celebrul artist a susținut un show plin de amintiri frumoase. Ovidiu Lipan Țândărică, Trupa Compact, Jessy Banes, Admiral C4C au urcat pe scena înaintea concertului lui Chris Norman pentru a oferi publicului prezent o surpriză de proporții. În perioada 21-26 iunie Evident Events SRL, societate cu o vastă experiență în organizarea evenimentelor dedicate studenților a organizat Festivități de absolvire pentru diverse universități din Cluj-Napoca. În data de 28 iunie Universitatea Tehnică Cluj Napoca a organizat festivitatea de absolvire, precum și o petrecere privată pe holul de la etajul 1 al Sălii.
- În luna ieulie 2023, mai exact în data de 1 iulie, medicii au sărbătorit terminarea facultății și au rostit jurământul lui Hipocrate în BT Arena în cadrul Festivității de Absolvire a Universității de Medicină și Farmacie "Iuliu Hațieganu" din Cluj-Napoca; în perioada 18-19 iulie 2023 Evident Events SRL, societate cu o vastă experiență în organizarea evenimentelor dedicate studenților a organizat Festivități de absolvire pentru diverse universități din Cluj-Napoca; tinerii care își doresc o carieră de medic au susținut în data de 23 iulie, examenul de admitere la Universitatea de Medicină și Farmacie "Iuliu Hațieganu" din Cluj-Napoca în BT Arena.
- În luna august 2023, ca în fiecare vară, sute de mii de fani scriu, împreună, un nou capitol din cea mai frumoasă experiență de festival. Pentru cea de-a 8-a ediție, creatorii UNTOLD au prezentat un nou concept creativ captivant, The Light Phoenix. În timpul celor patru zile de festival, orașul Cluj-Napoca devine epicentrul muzicii și al magiei, iar BT Arena face parte din magie.
- În luna septembrie 2023, în perioada 7-10 septembrie s-a desfășurat festivalul de design interior Deco Days, gândit ca un accelerator de design interior, Deco Days a adus împreună designerii de interior, business-ul și publicul pasionat de design, evenimentul fiind conceput și organizat de către brandul Mendola Fabrics, lider pe piața de textile pentru casă din România; în data de 15 septembrie atmosfera din anii 90 s-a rețrăit în BT Arena: LOU BEGA, LA BOUCHE, CORONA, ICE MC, CAPPELLA, DOUBLE YOU, REDNEX și BELLINI au concertat la prima ediție a evenimentului DISCOTECA '90 CLUJ. Show-ul de peste 5 ore a fost organizat de Backstage Production, care a continuat a doua zi, respectiv în data de 16 septembrie cu DISCOTECA 80, care a adus încă o dată emoția și bucuria muzicii anilor 80 în BT Arena, într-o nouă călătorie muzicală sub forma unei seri cu cinci concerte live: CC CATCH, RICCHI E POVERI, BAD BOYS BLUE, RYAN PARIS și KEN LASZLO; în perioada 22-24 septembrie 2023 s-a desfășurat expoziția „Kick in It”, făcând parte dintr-o serie de evenimente care s-a născut în comunitatea celor pasionați de sneakers, oferind un loc de întâlnire pentru fani, colecționari, reselleri, branduri și oricine altcineva este curios de ce înseamnă această lume; în data de 30 septembrie 2023 celebrul grup de origine italiană – IL VOLO care domină lumea pop-opera internațională de peste un deceniu, compus din tenorii Piero Barone și Ignazio Boschetto și baritonul Gianluca Ginoble, a revenit în BT Arena în România în cadrul turneului mondial al anului 2023.
- În luna octombrie 2023, evenimentele au avut loc cu precădere pe holurile Sălii, respectiv pe holul etajului 1 a avut loc Târgul de Cariere (8-10 octombrie), târg care pune piața muncii în mișcare de 17 ani, oferind companiilor variante multiple de employer branding și șanse de angajare celor aflați în căutarea unui loc de muncă, prin evidențierea multitudinii oportunităților existente; tot pe hol, însă cel de la parter intrare principală a avut loc renumitul târg de produse vestimentare *Half is free*. cel mai așteptat eveniment de shopping al toamnei la Cluj-Napoca (29 octombrie) și o petrecere privată *Haloween Party*, desfășurată tot pe holul etajului 1 (27, 28 octombrie).
- În luna noiembrie 2023, mai exact în 4 noiembrie 2023, cele mai iubite trupe ale anilor '90 și 2000 au urcat pe scena BT Arena din Cluj-Napoca pentru a șaptea ediție a We Love Retro, în perioada 10-

12 noiembrie s-a desfășurat a doua ediție a târgului de construcții *Șoflete*, unul dintre cele mai mari evenimente dedicate construcțiilor eficiente energetic din România. În urma spectacolelor de succes desfășurate cu casa închisă în Cluj-Napoca, la BT Arena în anul 2022, HAVASI a revenit la Sala Polivalentă BT Arena, cu două spectacole, în 18 noiembrie 2023, începând cu ora 15:00, respectiv ora 19:30, noul spectacol din 2023 incluzând, în premieră, melodii și proiecții noi; în data de 24 noiembrie s-a desfășurat o petrecere privată pe holul etajului 1, iar în 30 noiembrie Retro Party România a revenit pe scena BT Arena invitând publicul să danseze pe ritmuri balcanice și pe hiturile anilor '90-2000, cu Goran Bregović împreună cu orchestra lui, precum și cu trupele André, N&D și Hara.

- În luna decembrie 2023, în data de 1 decembrie spectatori au fost purtați prin lumea magică a sărbătorilor, putând asculta piese în interpretarea Andrei și, a invitațiilor ei speciali în concertul Tradițional 2, cel mai așteptat spectacol românesc, superproducția artistică bazată pe muzică tradițională românească; în data de 3 decembrie s-a desfășurat concertul Știu românii să colinde, primul concert de colinde al Georgianeii Lobonț în BT Arena, în data de 9 decembrie a avut loc o petrecere privată pe holul etajului 1 al Sălii - Heart Society; în data de 16 decembrie concertul aniversar Ștefan Bănică 20 ani a fost show impresionant de sunet, lumini și efecte grafice, ce a adus pe aceeași scenă magia Crăciunului, cele mai îndrăgite piese ale artistului și invitați speciali, iar în noaptea dintre ani de la ora 22:00 în seara de Revelion până la ora 22:00 în ziua de Anul Nou, Groove Hive a preluat controlul pupitelor și a creat o călătorie electrifiantă de 24 de ore care a redefinit modul în care s-a primit noul an. Acest eveniment marchează un moment istoric, devenind prima sărbătoare de Anul Nou găzduită de BT Arena, o locație cunoscută pentru experiențele sale immersive și energia sa dinamică.

c) închiriere spațiu publicitar și spații comerciale:

Pe parcursul anului 2023, a existat un număr mare de solicitări pentru închiriere spațiu publicitar aferent cubului media exterior amplasat pe platoul Sălii Polivalente, iar în ceea ce privește închirierea spațiilor comerciale, partenerii contractuali au desfășurat activitate neîntreruptă în spațiile închiriate.

d) parking:

Amplasarea parkingului de la Sala Polivalentă, în apropiere de centru și diferite obiective ale orașului, precum și tariful redus (2 lei/oră) au dus la un grad ridicat de ocupare pe întreaga perioadă a anului 2023.

4. Gradul de realizare al indicatorilor de performanță

Indicatorii de performanță reprezintă instrumente de măsurare cantitativă și calitativă a performanței financiare și nefinanciare care indică atingerea unor obiective cuantificabile raportate la ținte specifice de performanță. Indicatorii-cheie de performanță reprezintă indicatori de performanță prevăzuți în Anexa la contractele de mandat. Urmare a aprobării Planului de administrare prin H.C.L nr. 682/2022 și a Hotărârii AGOA nr. 5 din 14.09.2022, au fost aprobați următorii indicatori de performanță financiari și nefinancieri, pentru contractele de mandat ale administratorilor în vigoare:

Tip	Nr.	Categorie Obiective CA	Indicator de performanță	U.M.	Prevăzut 2023	2023 realizat	Grad de realizare an 2023 %	Pondere %
FINANCIAR	1.	Profit brut	Creșterea profitului brut	Mii lei	340	2369 mii-lei	696.76%	5
	2.	Obligații la bugetul de stat	Fără obligații la bugetul de stat	lei	0	0	100%	3
	3.	Încasarea creanțelor	Menținerea duratei medii de încasare a creanțelor	zile	30	26	113%	4
	4.	Plata datoriilor	Menținerea duratei medii de plată a datoriilor	zile	30	30	100%	3

	5.	Realizarea investițiilor	Realizarea planului de investiții aprobat în BVC	%	100	65,25%	65,25%	5
OPERAȚIONAL	6.	Productivitatea muncii	Creșterea productivității muncii	Mii lei/salariat	76	474,13%	623,86%	5
	7.	Eficiența activelor	Număr ore închiriere spații activități sportive (meciuri oficiale, antrenamente și alte evenimente sportive)	Număr ore/lună	340	351 (total 4210ore)	103,24%	10
	8.	Spații comerciale închiriate	Gradul de închiriere a spațiilor comerciale	%	100%	100%	100%	5
	9.	Satisfacția clienților	Grad de satisfacție privind închirierea spațiilor pentru activități cultural-artistice (aplicabil contractelor încheiate cu organizatorii de evenimente)	Număr	minim nota 8	Media nota 10 (52 evenimente cu nota 10)	125%	10
GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ/CIORIENTAȚI SPRE	10.	Monitorizarea și evaluarea performanței societății	Număr minim rapoarte activitate	Număr	minim 2	2 rapoarte	100%	30
	11.	Monitorizare control intern managerial	Număr minim rapoarte cu privire la stadiul implementării și dezvoltării sistemelor interne de control intern managerial	Număr	minim 2	2 rapoarte	100%	20

Gradul de realizare al indicatorilor de performanță la data de 31.12.2023 este de 157,50 % .

$$696.76*5/100+3*100/100+4*113/100+3*100/100+5*62.25/100+5*623.86/100+10*103.24/100+5*100/100+10*125/100+30*100/100+20*100/100 = 157,50\%$$

În conformitate cu prevederile art. 57 alin 2 , mai sus este prezentat gradul de realizare al indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari aprobați prin Planul de administrare , aprobat prin dispozițiile Hotărârii Consiliului Local municipiul Cluj-Napoca nr. 682/07.09.2022 și a Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 5 din 14.09.2022, constituind Anexa la Contractele de mandat ale administratorilor .

5. Evaluarea stadiului de implementare și aplicare a dispozițiilor OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderii publice

Categoriile de participanți care asigură guvernanța societății sunt:

- Adunarea Generală a Acționarilor

Adunarea Generală a Acționarilor reprezintă cel mai înalt organism decizional al societății.

Acționarii societății sunt Consiliul Local mun. Cluj-Napoca și Regia Autonomă a Domeniului Public Cluj-Napoca . Drepturile și îndatoririle acționarilor sunt exercitate, în Adunările Generale ale Acționarilor (AGA), de către reprezentanți speciali desemnați , consilieri locali , mandatați în Consiliul Local, prin acte normative

specifice, potrivit dispozițiilor legale. Competențele de aprobare ale Adunării Generale a Acționarilor, condițiile de organizare și de validitate a ședințelor acestora sunt stabilite în Actul Constitutiv și Statutul societății, în conformitate cu reglementările aplicabile, și se completează cu prevederile legale incidente. Acționarii au dreptul la o corectă și completă informare în Adunarea Generală a Acționarilor asupra situației societății.

- Consiliul de Administrație, numit de către Adunarea Generală a Acționarilor, la nivelul căruia se pot constitui 2 Comitete consultative, respectiv:

- ✓ Comitetul de Nominalizare și Remunerare;
- ✓ Comitetul de Audit;

Societatea este administrată de către un Consiliu de Administrație, compus din 6 administratori, aleși de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor pe o perioadă de 4 ani. Toți administratorii societății sunt administratori neexecutivi.

Membrii Consiliului de Administrație au fost aleși prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor, fiind selectați urmare a derulării procesului de recrutare și selecție în conformitate cu prevederile legale prevăzute în OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

- Directorul general al societății, cu contract de mandat. Directorul selectat și numit de către Consiliul de Administrație al societății, prin Decizia C.A nr. 5 /19.08.2020, în urma derulării procedurii de selecție, în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare, este dl Ionuț Rusu - Directorul General, Contract de mandat nr. 546 din data de 19.08.2020, cu o durată a mandatului de 4 ani.

a) Consiliul de Administrație

În conformitate cu prevederile O.U.G nr.109/2011 și prevederile Hotărârii nr. 722 din 28 septembrie 2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011, Sala Polivalentă SA este condusă de către Consiliul de administrație compus din 6 membri, persoane fizice, administratorii fiind numiți pentru o perioadă de 4 ani.

NR. CRT	NUMELE SI PRENUMELE	CONTRACT MANDAT	FUNCȚIA	DURATA CONTRACT MANDAT (4 ani)	REMUNERAȚIA LUNARĂ BRUTĂ
1	PETRU CĂLIAN	55/19.10.2022	ADMINISTRATOR, PREȘEDINTE C.A (definitiv)	19.10.2022-19.10.2026	2564 lei
2	RARĂU ANCA-LAURA	56/19.10.2022	ADMINISTRATOR, MEMBRU C.A (definitiv)	19.10.2022-19.10.2026	2564 lei
3	MACOVEI DAN VASILE	53/14.07.2022	ADMINISTRATOR, MEMBRU C.A (definitiv)	14.07.2022-14.07.2026	2564 lei
4	BUGNAR IULIAN VASILE	54/14.07.2022	ADMINISTRATOR, MEMBRU C.A (definitiv)	14.07.2022-14.07.2026	2564 lei
5	NUȚ MARIUS GABRIEL	52/14.07.2022	ADMINISTRATOR, MEMBRU C.A (definitiv)	14.07.2022-14.07.2026	2564 lei
6	COLCER RĂZVAN DOREL	57/19.10.2022	ADMINISTRATOR, MEMBRU C.A (definitiv)	19.10.2022 -19.10.2026	2564 lei

Așteptările Autorității Publice tutelare

Scrisoarea de așteptări privind performanțele așteptate de la organele de administrare și conducere ale societății constituie o sinteză a așteptărilor financiare și nefinanciare ale autorității publice tutelare și cuprinde viziunea autorității cu privire la: îndeplinirea indicatorilor financiari și nefinanciari, calitatea și siguranța serviciilor, creșterea competitivității și profitabilității, managementul optim al cheltuielilor, politica de investiții, așteptările privind comunicarea cu membrii Consiliului de administrație, Etica, integritatea și guvernanta corporativă.

Indicatorii financiari și nefinanciari înscrși ca Anexă la contractele de mandat ale membrilor consiliului sunt derivați din performanțele exprimate în scrisoarea de așteptări.

b) Strategia de administrare. Obiective și criteriile de performanță

Consiliul de administrație este responsabil cu îndeplinirea obiectivelor și criteriilor de performanță ale societății. Potrivit prevederilor art. 13 și 30 din O.U.G nr. 109/2011, "În termen de 90 de zile de la data numirii sale, consiliul de administrație/supraveghere elaborează și prezintă adunării generale a acționarilor, spre aprobare, planul de administrare, care include strategia de administrare pe durata mandatului pentru atingerea obiectivelor și criteriilor de performanță stabilite prin contractele de mandat."

Astfel, membrii Consiliului de administrație au supus aprobării Consiliului local al Municipiului Cluj-Napoca Planul de administrare. Toate performanțele așteptate conform Scrisorii de așteptări sunt reflectate în setul de indicatori cheie de performanță, cuprinși în Contractul de mandat. Contractele de mandat au fost semnate pe o perioadă de 4 ani privind exercitarea funcției de membru în Consiliul de Administrație. Contractele de mandat conțin clauze în conformitate cu legislația în vigoare.

Respectând cadrul legal și având în vedere particularitățile activității de exploatare la SC Sala Polivalentă SA, pentru administratorii neexecutivi au fost aprobate următoarele categorii de obiective și următorii indicatori de performanță care însumati reprezintă un procent de 100% :

I. Obiective financiare

- Profit brut – creșterea profitului brut (mii lei), cu pondere de 5%
 - Obligații la bugetul de stat – fără obligații restante la bugetul de stat (lei), cu pondere de 3%
 - Încasarea creanțelor – menținerea duratei medii de încasare a creanțelor (zile), cu pondere de 4%
 - Plata datoriilor – extinderea termenelor de plată către furnizori cu respectarea plății datoriilor la scadență (zile), cu pondere de 3%
 - Realizarea investițiilor – realizarea planului de investiții aprobat în BVC (%) cu pondere de 5%
- Total pondere indicatori financiare: 20%

II. Obiective operaționale nefinanciare:

- Productivitatea muncii – creșterea productivității muncii (mii lei/salariat) cu pondere de 5%
 - Eficiența activelor – numărul de ore închiriere spații activități sportive (meciuri oficiale, antrenamente și alte evenimente sportive) (număr ore/lună) cu pondere de 10 %
 - Spații comerciale închiriate – gradul de închiriere a spațiilor comerciale (%) cu pondere de 5%
- Total pondere indicatori operaționali nefinanciare: 20%

III. Obiective orientate spre servicii

- Satisfacția clienților - grad de satisfacție privind închirierea spațiilor pentru activitățile cultural-artistice (aplicabil contractelor încheiate cu organizatorii de evenimente prin acordarea unei note de evaluare situate în intervalul 1 – 10), cu pondere de 10%
- Total pondere indicatori orientate spre servicii: 10%

IV. Obiective de guvernare corporativă

- Monitorizarea și evaluarea performanței societății – număr minim de rapoarte de activitate pregătite de către membrii CA, (număr), cu pondere 30%
 - Monitorizare control intern managerial – număr minim de ședințe de monitorizare și control cu privire la stadiul implementării și dezvoltării sistemelor interne de control managerial (număr) cu pondere de 20%
- Total pondere indicatori de guvernare corporativă: 50%

Structura consiliului de administrație se prezintă astfel:

c) Constatări privind remunerarea membrilor consiliului de administrație

Conform prevederilor O.U.G nr. 109/2011, Remunerația membrilor consiliului de administrație este stabilită de autoritatea publică tutelară. Ea este formată dintr-o indemnizație lunară fixă, stabilită prin contractul de mandat în cuantum de 2564 lei (remunerație lunară brută).

Conform Contractelor de mandat, pentru îndeplinirea mandatului său, mandatarul – administrator va primi de la societate o componentă variabilă stabilită astfel: anual, după aprobarea situațiilor financiare ale anului anterior, în funcție de îndeplinirea globală a indicatorilor de performanță financiare și nefinanciare stabiliți în Anexa la Contractul de mandat, după cum urmează:

- 2,5% din valoarea indemnizației fixe brute anuale, în cazul îndeplinirii globale a indicatorilor în proporție de 100%;
- 5% din valoarea indemnizației fixe brute anuale, în cazul îndeplinirii globale a indicatorilor în proporție de peste 100%.

d) Transparență. Obligații de Raportare

În ceea ce privește obligațiile de raportare și transparență, întreprinderea publică Sala Polivalentă SA a publicat și menținut, pe pagina de internet proprie, www.btarena.info, pe toată durata exercițiului financiar

2023 , și anterior, toate documentele și informațiile stabilite prin art. 51 din O.U.G nr. 109/2011 .

Conform art. 51 din O.U.G nr 109/2011 privind guvernarea corporativă , consiliul de administrație trebuie să publice pe pagina proprie de internet a societății , următoarele documente și informații, care trebuie păstrate pe pagina de internet cel puțin 3 ani: Situațiile financiare anuale, Raportări contabile semestriale , Raportul de audit anual , Componenta organelor de conducere ale societății, CV-urile membrilor consiliului de administrație și ale directorilor , Rapoartele consiliului de administrație .

Toate documentele și informațiile prevăzute în cadrul legislativ sunt întocmite de către Consiliul de Administrație sau de către directorul general al societății , după caz, și se regăsesc pe site-ul oficial al societății .

Sala Polivalentă SA implementează și aplică prevederile O.U.G nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderii publice, cu modificările și completările ulterioare și prevederile H.G nr.722/2016 pentru aprobarea normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din O.U.G nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderii publice.

e) Control intern managerial

Conform art 9 din OUG 109/2011, Consiliul de Administrație al societății are și atribuții de verificare a funcționării sistemului de control intern/managerial .

Sala Polivalentă SA autoevaluează anual gradul de implementare al standardelor de control intern managerial . A fost elaborată , în luna ianuarie a anului 2024 , autoevaluarea anuală a sistemului control intern managerial și transmisă către autoritatea tutelară - Raport asupra sistemului de control intern managerial la 31.12.2023, sub nr.152/18.01.2024, pe baza rezultatelor autoevaluării, sistemul de control intern managerial al S.C. SALA POLIVALENTĂ S.A. fiind *partial conform limitat*, cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial .

Nu au fost întocmite acte juridice prevăzute de art. 52 din OUG nr. 109/2011 : „*Consiliul de administrație sau, după caz, directoratul convoacă adunarea generală a acționarilor pentru aprobarea oricărei tranzacții dacă aceasta are, individual sau într-o serie de tranzacții încheiate, o valoare mai mare de 10% din valoarea activelor nete ale întreprinderii publice sau mai mare de 10% din cifra de afaceri a întreprinderii publice potrivit ultimelor situații financiare auditate, cu administratorii ori directorii sau, după caz, cu membrii consiliului de supraveghere ori ai directoratului, cu angajații, cu acționarii care dețin controlul asupra societății sau cu o societate controlată de aceștia*” .

6 . Indicatori economico-financiari la 31.12.2023

Evidența contabilă și lucrările financiar-contabile în anul 2023 au fost întocmite de dna Tudor Aurica, persoană fizică, angajată în funcția de Manager financiar conform contract individual de muncă nr. 47/30.07.2019, persoană care are calitatea de expert contabil autorizat CECCAR, conform număr carnet 19288/2004.

Contabilitatea a fost condusă conform prevederilor Legii contabilității nr.82/1991 și Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene, parte componentă a Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

În conformitate cu prevederile OMFP nr. 2861 / 2009 și Legii contabilității nr. 82 / 1991 s- a efectuat inventarierea patrimoniului la 31.12.2023 prin comisia de inventariere numită în baza deciziei nr. 1438 / 31.10.2023, comisie care a întocmit dosarul de inventariere și a consemnat rezultatele inventarierii în procesul verbal de inventariere nr. 312 / 20.02.2024.

Situațiile financiare anuale au fost întocmite cu respectarea reglementărilor contabile în vigoare, ale Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale Ordinului nr. 5394/15.12.2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor.

S-a întocmit Raportul Consiliului de Administrație nr. 382 / 06.03.2024 cu privire la situațiile financiare pentru anul 2023 la SC Sala Polivalenta SA și s-a consemnat ca acestea se refera la realizarea următorilor indicatori:

- venituri totale	- 7.114.050 lei;
- cheltuieli totale	- 4.745.040 lei;
- profit brut	- 2.369.010 lei;
- impozit pe profit	- 360.176 lei;

- profit net	- 2.008.834 lei;
- capitaluri –total	- 8.244.114 lei.

Societatea are obligatia legală de auditare a situațiilor financiare anuale, în acest sens fiind prezentat Raportul auditorului independent nr. 405/11.03.2024 .

Prin Raportul auditorului independent Premier Soft Audit SRL cu privire la auditul situațiilor financiare la 31.12.2023 înregistrat sub nr. 405/11.03.2024 s-a exprimat opinia că *situațiile financiare oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31.12.2023, precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu prevederile OMFP nr. 1802/2014 privind aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate , cu modificările ulterioare .*

La data de 31.12.2023 , societatea a înregistrat venituri totale în sumă de 7.114 mii lei, cheltuieli totale în sumă 4.745 mii lei și un profit brut 2.369 mii lei.

La data de 31.12.2023, structura veniturilor și a cheltuielilor se prezintă astfel:

Nr. crt.	Structura veniturilor și a cheltuielilor	Valoare - mii lei -
I	Venituri totale	7.114
II	Cheltuieli totale	4.745
III	Profit brut	2.369
IV	Impozit	360
V	Profit net	2.009

Veniturile la data de 31.12.2023 sunt compuse din următoarele categorii:

Nr. crt.	Descriere Venituri	Valoare - mii lei -
I.	Venituri din exploatare	7112
	venituri din evenimente cultural-artistice	2387
	venituri din sp. publicitare, comerciale, parking	2501
	venituri din activități sportive	2005
	alte venituri din exploatare	219
II.	Venituri financiare	2

Cheltuielile la data de 31.12.2023 sunt compuse din următoarele categorii:

Nr. crt.	Descriere Cheltuieli	Valoare - mii lei -
I.	Cheltuieli de exploatare	4743
	1.Cheltuieli materii prime și consumabile	266
	2.Cheltuieli energie /apa	947
	3.Cheltuieli cu personalul	1784
	4. Amortizare imobilizari	241
	5.Alte cheltuieli de exploatare	1505
	5.1. Prestatii externe	935
	5.2. Impozite și taxe	570
	5.3. Alte cheltuieli	0
II.	Cheltuieli financiare	2

În evidențele contabile ale anului 2023, societatea nu a avut abateri de la politicile contabile adoptate. Evaluarea posturilor s-a efectuat în acord cu următoarele principii: continuității activității, permanenței metodelor, prudenței, independența exercițiului, evaluare separată a elementelor de activ și pasiv, intangibilității, necompensării, prevalenței economicului asupra juridicului, pragului de semnificație.

Activele imobilizate sunt prezentate la cost de achiziție, diminuat cu amortizarea calculată pe durata de funcționare. Amortizarea pentru activele imobilizate a fost calculată conform metodei liniare.

Creanțele și datoriile s-au înregistrat la valoarea lor nominală.

Baza de conversie utilizată pentru exprimarea în moneda națională a elementelor de activ și datorii, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină a fost cursul BNR valabil pentru ziua tranzacției, conform legislației în vigoare.

Rezultatul la 31.12.2023 nu este influențat de reguli de evaluare alternative.

Principiile contabile asigură furnizarea informațiilor relevante pentru luarea deciziilor și reprezintă fidel rezultatele.

Bunurile primite în administrare și redevențele datorate în baza contractului de concesiune nr. 416270/18.11.2014, act adițional nr.1/13.11.2019, sunt înregistrate în conturi în afara bilanțului.

Societatea nu a acordat credite și nici avansuri de trezorerie conducerii societății.

Societatea nu a achiziționat acțiuni proprii.

La 31.12.2023, societatea a avut un număr mediu de 15 angajați.

Societatea asigură conducerea, evidența și păstrarea tuturor registrelor obligatorii, cu respectarea modului de completare, păstrare și arhivare.

7. Execuție bugetară an 2023

Execuția bugetară pe anul 2023 este următoarea:

Nr.crt.	Indicator	Valoare aprobată HCL 716/17.10.2023 lei	Valoare realizată an 2023 lei	Grad re- alizare an 2023 %
I	Venituri totale	6509000	7114050	109.30
	Venituri totale din exploatare	6507000	7111684	109.29
	Venituri financiare	2000	2366	118.30
II	Cheltuieli totale	4716000	4745040	100.62
	1. Cheltuieli de exploatare	4714000	4743294	100.62
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii	2055000	2147840	104.52
	B. Cheltuieli cu impozite și taxe	575000	569968	99.12
	C. Cheltuieli cu personalul	1846000	1783988	96.64
	C0. Cheltuieli de natura salarială	1382000	1322461	95.69
	C1. Cheltuieli aferente contracte mandat	422000	422569	100.13
	C2. Cheltuieli cu contribuții	42000	38958	92.76
	D. Alte cheltuieli de exploatare	238000	241498	101.47
	2. Cheltuieli financiare	2000	1746	87.30
III	Rezultat brut	1793000	2369010	132.13
IV	Impozit profit	288000	360176	125.06
V	Profit net	1505000	2008834	133.48
VI	Rezerve	75000	118450	157.93
VII	Profit de repartizat	1430000	1890384	132.19
VIII	Numar mediu angajati	16	15	93.75
IX	Salar mediu lunar	7200	7347	102.04
X	Productivitatea muncii	406688	474112	116.58
XI	Investitii	1220000	796131	65.26

La încheierea exercițiului financiar la 31.12.2023 societatea a realizat venituri totale în sumă de 7.114 mii lei (cu 27,72 % mai mari decât în anul 2022), cheltuieli totale în sumă de 4.745 mii lei (cu 24,05 % mai mari decât în anul 2022) iar profitul brut realizat este de 2.369 mii lei (cu 35,78% mai mare decât în anul 2022).

Gradul de realizare a veniturilor totale în anul 2023 a fost de 109,30 %.

În anul 2023 societatea nu a înregistrat plăți restante, a încasat la termen creanțele și a plătit datoriile la scadență. În anul 2023, societatea a avut un număr mediu de 15 angajați și a respectat obiectivele de politică salarială stabilite prin legea anuală a bugetului de stat.

Productivitatea muncii în anul 2023 a fost de 474,13%.

Cifra de afaceri în anul 2023 a fost mai mare decât în anul 2022 datorită creșterii gradului de ocupare a spațiilor închiriate (85-90%), prin atragerea unui număr mai mare de organizatori de evenimente.

În anul 2023, în cadrul societății au fost realizate investiții în sumă totală de 796.131 lei (achiziție licențe informatice în valoare de 25.423 lei; achiziție mobilier, birotică în valoare de 85.960 lei; achiziție echipamente de lucru în valoare de 684.748 lei).

8. Litigii

În perioada 01.01.2023 – 31.12.2023, în ceea ce privește Litigiile, pe rolul instanțelor de judecată, societatea SALA POLIVALENTĂ S.A. a fost implicată în litigiile mai jos menționate, dosarele reprezentând recuperare creanță – procedura insolvenței unui debitor, obligația de a face și o cerere de suspendare act, după cum urmează:

1. Dosar nr. 645/211/2020, aflat pe rolul Judecătoria Cluj Napoca, având ca obiect – obligația de a face – cerere promovată împotriva părții Societatea de Distribuție a Energiei Electrice Transilvania Nord SA, în calitate de operator de distribuție a energiei electrice, respectiv obligarea părții la recalcularea consumului de energie electrică înregistrat de societate între perioada 18.11.2014-17.10.2018. Primul termen de judecată fixat la Judecătoria Cluj Napoca a fost pentru data de 30 martie 2020 (dos.nr. 645/211/2020); la data de 30 martie se suspendă cauza ca urmare a pandemiei de coronavirus. La termenul termen fixat 6 iulie 2020 se încuviințează proba cu expertiza tehnică de specialitate, la solicitarea subscrisei societăți. La termenele ulterioare 28.09.2020 - nu se efectuează expertiza de către expertul numit, iar la data de 11.01.2021 se încuviințează înlocuirea expertului. La data fixată pentru efectuarea expertizei tehnice de specialitate 29.07.2021, s-a prezentat la fața locului expertul numit în cauză, nefiind prezentă societatea pârâtă. Termenele ulterioare fixate de către instanță au fost acordate pentru întocmirea expertizei tehnice în specialitatea electro-energetică, acestea fiind 11.10.2021, 06.12.2021, 14.02.2022, 09.05.2022, 12.09.2022. Pentru termenul din 12.09.2022 se depune raportul de expertiză în specialitatea electroenergetică de către expertul tehnic numit de Instanță, iar la termenul din data de 07.11.2022 se dă cuvântul părților în dezbateri. Instanța amână pronunțarea pentru termenele 21.11.2022, 05.12.2022, 19.12.2022, 28.12.2022, 11.01.2023, 25.01.2023, 08.02.2023, 22.02.2023, 08.03.2023. La data de 22.03.2023, Judecătoria Cluj-Napoca admite cererea subscrisei societăți, prin Hotărârea nr. 1498/2023 (Hotărârea instanței nu a fost comunicată).

2. Dosar nr. 31669/3/2019, aflat pe rolul Tribunalului București, având ca obiect Insolvența debitorului Premium Booking SRL, subscrisa societate având calitatea de Creditor. Cerere de admitere a declarației de creanță depusă și admisă, subscrisa societate fiind înscrisă în tabloul creditorilor (66.776,72 lei); La data de 16.07.2020, instanța dispune intrarea în faliment prin procedura simplificată a debitorului și dispune dizolvarea societății debitoare.

Termen în procedura de faliment 13.06.2024 - pentru continuarea procedurii, iar în cazul soluționării dosarului privind atragerea răspunderii personale a administratorului societății, termenul este 13.06.2024.

3. Dosar nr. 6574/117/2023 aflat pe rolul Tribunalului Cluj, Secția de Contencios administrativ și fiscal, având ca obiect cerere suspendare acte licitație (proces verbal deschidere oferte, proces verbal afișare, proces verbal afișare evaluare oferte, raport evaluare oferte, informări) privind închirierea spațiului cu destinație *Restaurant* în baza prevederilor art. 14 din Legea nr. 554/2004 (neîncheierea contractului de închiriere cu ofertantul declarat câștigător). Reclamant SC Nikpat SRL (fost chiriaș al spațiului).

La data de 25.01.2024, Instanța a amânat pronunțarea pentru data de 29.01.2024. La data de 29.01.2024, Tribunalul Cluj respinge cererea de suspendare a executării actelor administrative, formulată de reclamanta Nikpat SRL. Hotărârea nr. 175/2024 poate fi atacată cu recurs, în termen de 5 zile de la data comunicării. Reclamanta Nikpat SRL a formulat Recurs împotriva Sentinței nr. 175/2024, cu termenul pentru judecarea recursului stabilit pentru data de 28 martie 2024, dos. aflat pe rolul Curții de Apel Cluj.

Menționăm faptul că s-au urmărit și s-au asigurat interesele societății în litigiile mai sus menționate în perioada specificată, respectiv 01.01.2023 - 31.12.2023, prin consilier juridic, fie prin reprezentare în



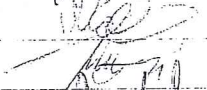



instanță, fie prin solicitarea de judecare în lipsă, cu depunerea documentelor necesare , în cazul litigiilor din alte localități, altele decât instanțele de la sediul societății .

Menționăm faptul că, procedura de recuperare a creanțelor restante este realizată de către compartimentul juridic în colaborare cu compartimentul financiar contabilitate , iar creanțele ce fac obiectul dosarului de insolvență mai sus menționat sunt aferente perioadei 2015-2016, iar redactarea și promovarea cererilor de chemare în judecată , a întâmpinării, a actelor și documentelor necesare susținerii cererilor a fost făcută în baza documentelor justificative existente la societate (facturi , adrese, contracte de închiriere, comunicări între părți) .

9. Concluzii

Prezentul raport este elaborat de către membrii Consiliului de administrație al societății, în baza următoarelor prevederi legale: art. 55, 56 și art 57 alin 2 din O.U.G. nr. 109/2011, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare; art. 181 și art. 185 din Legea nr. 31/1990, privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, actul constitutiv al societății .

Raportul va fi prezentat Adunării Generale a Acționarilor. El prezintă evoluția execuției mandatului administratorilor societății pe perioada de raportare și informații referitoare la execuția contractului de mandat a directorului general, detalii relevante privind activitățile desfășurate și performanțele financiare ale societății.

Consiliul de administrație :		Semnătura
Președinte	Călian Petru	
Membri	Rarău Anca	
	Nuț Marius Gabriel	
	Colcer Răzvan - Dorel	
	Bugnar Vasile Iulian	
	Macovei Vasile-Dan	

Nr. 382 / 06.03.2024

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE la SC SALA POLIVALENTA SA, asupra situatiilor financiare anuale la 31.12.2023

S.C. SALA POLIVALENTA SA, cu sediul in Cluj Napoca, Aleea Stadionului, nr. 4, județul Cluj, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Cluj sub nr. J12/2740/2014, avand cod unic de înregistrare RO 33602967, capital subscris și vărsat de 3.499.950 lei, a desfășurat in anul 2023 activitate de administrare a imobilelor pe bază de comision sau contract, realizand următorii indicatori :

- venituri totale	- 7.114.050 lei;
- cheltuieli totale	- 4.745.040 lei;
- profit brut	- 2.369.010 lei;
- impozit pe profit	- 360.176 lei;
- profit net	- 2.008.834 lei;
- capitaluri -total	- 8.244.114 lei.

Se propune Adunarii Generale a Acționarilor la SC Sala Polivalenta SA, ca din profitul brut in sumă totală de **2.369.010 lei** realizat in exercițiul financiar 2023, sa fie repartizată suma de **118.450 lei** pentru constituire rezerve legale (5% din profit), iar profitul net in sumă de **1.890.384 lei** ($2.008.834 - 118.450 = 1.890.384$) să rămână nerepartizat, până la hotărâri viitoare.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementărilor contabile in vigoare, ale Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale Ordinului nr. 5394/15.12.2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor.

In conformitate cu prevederile OMFP 2861/2009 și Legii contabilității nr. 82/1991 s-a efectuat inventarierea patrimoniului la 31.12.2023 prin comisia de inventariere numită in baza deciziei nr. 1438 / 31.10.2023, comisie care a întocmit dosarul de inventar și a consemnat rezultatele inventarierii in procesul verbal de inventariere nr. 312 / 20.02.2024.

Alte informatii:

a) dezvoltarea previzibilă a entității - societatea comerciala își va axa activitatea pe aceleași domenii ca in trecut, din considerentul ca aceste domenii fac obiectul de activitate al societatii și se dorește realizarea de profit;

b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării – **nu este cazul**;

c) informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume - motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul

contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – **nu este cazul**;

d) existența de sucursale ale entității – **nu este cazul**; Activitatea societății s-a desfășurat la sediul social din Cluj-Napoca, Aleea Stadionului, nr.4

e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar – **nu este cazul**;
- expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar – **nu este cazul**.

Societatea practică o politică de prețuri prin care urmărește modificarea acestora funcție de evoluția prețurilor pe piață. Nivelul prețurilor practicat este unul competitiv în ceea ce privește concurența pe plan național. Datele de scadență a datoriilor sunt atent monitorizate și nu se înregistrează plăți restante.

Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

- menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea continuă a clauzelor contractuale încheiate cu clienții, în scopul eliminării situațiilor de neincasare la termen a creanțelor;
- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

În anul 2023 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorilor/asociaților.

În anul 2023, în cadrul entității au fost realizate investiții în suma totală de 796.131 lei (achiziție licențe informatice în valoare de 25.423 lei; achiziție mobilier, birotică în valoare de 85.960 lei; achiziție echipamente de lucru în valoare de 684.748 lei).

Bunurile primite în administrare și redevențele datorate în baza contractului de concesiune nr. 416270/18.11.2014 și Act adițional nr. 1/542916/44.10/23.10.2019 intrat în vigoare în 13.11.2019, au fost inventariate la 31.12.2023 și sunt înregistrate în conturi în afara bilanțului.

În ceea ce privește cifra de afaceri, aceasta a fost mai mare decât în anul 2022 datorită creșterii gradului de ocupare a spațiilor închiriate, prin atragerea unui număr mai mare de organizatori de evenimente. Activitatea de exploatare a fost în anul 2023 la un nivel mai ridicat decât în anul 2022.

Evaluarea posturilor din situațiile financiare la 31.12.2023 s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:

1. Principiul continuității activității: s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil;
2. Principiul permanenței metodelor: Au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
3. Principiul prudenței: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercițiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate depreciările posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;
4. Principiul independenței exercițiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;
5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: au fost înregistrate toate

elementele de activ și pasiv și, eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale;
6. Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. Principiul necompensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative:

Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei;

Conturile de creanțe și datorii sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată.

Informații privind salarizării:

a) S-au acordat indemnizații directorului și administratorilor, în cuantumul stabilit prin contractele de mandat ale acestora, în suma totală de 422.569 lei.

b) Nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foști membri ai organelor de administrație, conducere și supraveghere.

c) Nu s-au acordat avansuri și credite membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere în timpul exercițiului.

d) salariați:

- număr mediu: 15

- salarii plătite sau de plătit, aferente exercițiului: 1.322.461 lei

- cheltuieli cu asigurările sociale: 38.958 lei

Bilanțul contabil a fost întocmit cu respectarea regulilor prevăzute de reglementările în vigoare, pe baza bilanței de verificare. Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

Consiliul de Administrație al SC SALA POLIVALENTA SA – BT Arena din Cluj Napoca:

Călian Petru

Rarău Anca-Laura

Bugnar Vasile Iulian

Colcer Răzvan – Dorel

Macovei Vasile – Dan

Nuț Marius - Gabriel



Nr. 408 /19.03.2024

În atenția Direcției Economice

Notă privind temeiul legal al aprobării în Adunarea Generală Ordinară a acționarilor societății a Raportului CA, situații financiare, descărcarea de gestiune a administratorilor

Sala Polivalentă S.A. (denumită generic BT Arena), societate pe acțiuni cu capital integral de stat, de tip închis, cu sediul social în România, municipiul Cluj-Napoca, Aleea Stadionului nr. 4, jud. Cluj, înregistrată în Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Cluj sub nr. J12/2740/2014, cod unic de înregistrare nr. RO 33602967,

În conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare:

Aspecte generale/competența Adunarea Generală a Acționarilor

În conformitate cu prevederile art. 111 alin 2 lit a), Adunarea Generală a Acționarilor este obligată:

a) să discute, să aprobe sau să modifice situațiile financiare anuale, pe baza rapoartelor prezentate de consiliul de administrație și auditorul financiar.

d) să se pronunțe asupra gestiunii consiliului de administrație, respectiv a directoratului.

În conformitate cu prevederile art. 142 alin 2 din Legea nr. 31/1990, consiliul de administrație are următoarele competențe de bază, care nu pot fi delegate directorilor:

e) pregătirea raportului anual, organizarea adunării generale a acționarilor și implementarea hotărârilor acestora.

În conformitate cu prevederile art. 56 din OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, consiliul de administrație elaborează un raport anual privind activitatea întreprinderii publice. Consiliul de administrație sau, după caz, consiliul de supraveghere elaborează un raport anual privind activitatea întreprinderii publice, nu mai târziu de data de 31 mai a anului următor celui cu privire la care se raportează. Raportul se publică pe pagina de internet a întreprinderii publice.

În conformitate cu prevederile art. 55 alin 2 din OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice: *Comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație elaborează un raport anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor, respectiv (...) membrilor directoratului în cursul anului financiar.* Raportul este prezentat adunării generale care aprobă situațiile financiare.

Pentru orice informații suplimentare, vă stăm la dispoziție.

Cu stimă,

Director general,
Ionuț Rusu

Consilier juridic,
Anca Todor



DECIZIE
Nr. 3 / 19.03.2024

Consiliul de Administrație al societății Sala Polivalentă S.A. (BT Arena) , numit prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății Sala Polivalentă S.A. nr. 4 din 14 iulie 2022 , conform prevederilor H.C.L nr. 544 din data de 7 iulie 2022 și prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății nr. 6 din 19 octombrie 2022, conform prevederilor H.C.L nr. 783 din data de 7 octombrie 2022,

În conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare , ale art. 181 și următoarele din Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare , precum și ale Actului constitutiv al societății Sala Polivalentă S.A

În conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare , ale O.M.F.P nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale Ordinului nr. 5394/15.12.2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor,

În baza procesului-verbal nr. 3 / 19.03.2024 , întocmit cu ocazia ședinței Consiliului de Administrație al societății Sala Polivalentă S.A

DECIDE :

Art.1. Se aprobă Raportul consiliului de administrație asupra situațiilor financiare la 31.12.2023. parte integrantă din prezenta decizie.

Consiliul de Administrație,
prin Președintele Consiliului de administrație

Călian Petru

DECIZIE
Nr. 4 / 19.03.2024

Consiliul de Administrație al societății Sala Polivalentă S.A (BT Arena) , numit prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății Sala Polivalentă S.A. nr. 4 din 14 iulie 2022 , conform prevederilor H.C.L nr. 544 din data de 7 iulie 2022 și prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății nr. 6 din 19 octombrie 2022, conform prevederilor H.C.L nr. 783 din data de 7 octombrie 2022,

În conformitate cu prevederile art.55, 56 și 57 alin 2 ale O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare , ale art.111, art.181 din Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare , precum și ale Actului constitutiv al societății Sala Polivalentă S.A,

În conformitate cu prevederile reglementărilor contabile în vigoare, ale Legii contabilității nr. 82/1991 republicată , cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate , cu modificările și completările ulterioare , ale Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal, precum și ale Ordinului nr. 5394/15.12.2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor,

În baza procesului-verbal nr. 3 / 19.03.2024 , întocmit cu ocazia ședinței Consiliului de Administrație al societății Sala Polivalentă S.A

DECIDE :

Art.1. Se aprobă Raportul de activitate al Consiliului de Administrație pentru anul 2023, întocmit în conformitate cu prevederile art. 55, 56 și 57 (alin 2) din OUG nr. 109/2011, privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, ale art.111, art.181 din Legea nr. 31/1990, privind societățile republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale actului constitutiv al societății , parte integrantă din prezenta decizie.

Art.2. Se aprobă situațiile financiare aferente exercițiului financiar 2023 (bilanț contabil, cont de profit și pierderi, note explicative, flux de numerar, situația capitalurilor proprii, Raportul consiliului de administrație asupra situațiilor financiare la 31.12.2023, Raportul auditorului financiar asupra situațiilor financiare 2023, Raportul comitetului de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație al societății, Raportul comitetului de audit) , în forma prezentată de către conducerea executivă.

Art.3. Se propune spre aprobarea Adunării Generale a Acționarilor societății repartizarea profitului net realizat la 31.12.2023, în sumă totală de 2.008.833,82 lei, astfel :

- Constituire rezerve legale in suma de 118.450 lei;
- Alte rezerve in suma de 1.890.383,82 lei.

Art.4. Se propune spre aprobarea Adunării Generale a Acționarilor societății repartizarea în dividende a sumei de 2.400.919,11 lei reprezentând “ Alte rezerve” constituite conform hotărârilor anterioare, din profit realizat în perioada 2019-2022 și nerepartizat pe alte destinații.

Art.5. Se propune spre aprobarea Adunării Generale a Acționarilor societății plata dividendelor în sumă totală de 2.400.919,11 lei, după plata impozitului pe dividende, proporțional cu cota de participare a acționarilor la capitalul social vărsat.

Art.6. Se aprobă convocarea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății pentru data de **18.04.2024 ora 14:00** , în Sala de conferințe a Sălii Polivalente din Cluj-Napoca, Aleea Stadionului nr. 4, jud. Cluj, cu următoarea ordine de zi:

1. Aprobarea Raportului de activitate al Consiliului de Administrație pentru anul 2023, întocmit în conformitate cu prevederile art. 55, 56 și 57 (alin 2) din OUG nr. 109/2011, privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, ale art.111, art.181 din Legea nr. 31/1990, privind

societățile republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale actului constitutiv al societății , parte integrantă din prezenta hotărâre.

2. Aprobarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2023 (bilanț contabil, cont de profit și pierderi, note explicative, flux de numerar, situația capitalurilor proprii, Raportul consiliului de administrație asupra situațiilor financiare la 31.12.2023, Raportul auditorului financiar asupra situațiilor financiare 2023, Raportul comitetului de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație al societății, Raportul comitetului de audit din cadrul consiliului de administrație al societății) .

3. Aprobarea repartizării profitului net realizat la 31.12.2023 , în sumă totală de 2.008.833,82 lei, astfel :

- Constituie rezerve legale în suma de 118.450 lei;
- Alte rezerve în suma de 1.890.383,82 lei.

4. Aprobarea repartizării în dividende a sumei de 2.400.919,11 lei reprezentând “ Alte rezerve” constituite conform hotărârilor anterioare, din profit realizat în perioada 2019-2022 și nerepartizat pe alte destinații.


5. Aprobarea plății dividendelor în sumă totală de 2.400.919,11 lei, după plata impozitului pe dividende, proporțional cu cota de participare a acționarilor la capitalul social vărsat.

6. Aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor și directorului, pentru exercițiul financiar 2023, în conformitate cu prevederile art.111 alin 2 lit d) din Legea nr. 31/1990 privind societățile .

7. Mandatarea directorului general al Sălii Polivalente S.A., domnul Ionuț Rusu, cu îndeplinirea formalităților de publicare și înregistrare la O.R.C. de pe lângă Tribunalul Cluj a hotărârii .

În cazul neîndeplinirii cvorumului legal, Adunarea Generală Ordinară se reprogamează pentru următoarea zi, respectiv 19.04.2023 , în același loc, la aceeași oră și cu aceeași ordine de zi.

Consiliul de Administrație,
prin Președintele Consiliului de administrație
Călian Petru



**RAPORTUL COMITETULUI DE NOMINALIZARE ȘI REMUNERARE DIN CADRUL CONSILIULUI
DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII SALA POLIVALENTĂ SA
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2023**

Raportul anual al Comitetului de nominalizare și remunerare în cadrul Consiliului de Administrație al S.C. SALA POLIVALENTĂ S.A. conține informații cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul exercițiului financiar 2023, potrivit prevederilor art. 55 alin 2 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, modificată și completată .

Acționarii întreprinderii publice – societate pe acțiuni , de tip închis, sunt Municipiul Cluj-Napoca (prin Consiliu Local al Municipiului Cluj-Napoca) și Regia Autonomă a Domeniului Public Cluj-Napoca .

Capitalul social al întreprinderii publice –societate pe acțiuni - subscris și vărsat este de 3.499.950 lei, aport în numerar .

Capitalul social este divizat în 23.333 acțiuni nominative dematerializate, cu o valoare nominală de 150 lei. Aportul acționarilor și structura acționariatului este următoarea :

- Municipiul CLUJ-NAPOCA, prin Consiliul Local al Municipiului Cluj-Napoca, 3.465.000 lei divizat în 23.100 acțiuni cu o valoare nominală de 150 lei, reprezentând 99% din capitalul social;
- Regia Autonomă a Domeniului Public Cluj-Napoca, 34.950 lei, divizat în 233 acțiuni cu o valoare nominală de 150 lei, reprezentând 1% din capitalul social.

Forma juridică a societății SALA POLIVALENTĂ este : întreprindere publică (conform art. 2 punct 2 lit. b) din O.U.G. nr.109/2011, aprobată cu modificări prin Legea nr. 111/2016) - societate pe acțiuni, de tip închis, persoană juridică română, administrată potrivit sistemului unitar stipulat de Legea societăților nr. 31/1990, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Cluj , administrarea societății fiind asigurată de către un Consiliu de Administrație format din 6 membri .

Obiectul principal de activitate al întreprinderii publice este *Administrarea imobilelor pe bază de comision sau contract*, cod CAEN 6832.

În conformitate cu prevederile art. 29 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice , în conformitate cu dispozițiile Hotărârii Consiliului Local al municipiului Cluj-Napoca nr. 544 din data de 7 iulie 2022 și a Hotărârii Consiliului Local a municipiului Cluj-Napoca nr. 783 din data de 7 octombrie 2022 , prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 4 din data de 14.07.2022 și Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 6 din data de 19.10.2022 , s-a aprobat numirea membrilor consiliului de administrație al societății Sala Polivalentă SA , a următorilor :

- *Nuț Marius Gabriel*
- *Macovei Vasile Dan*
- *Bugnar Vasile Iulian*
- *Călian Petru*
- *Rarău Anca-laura*
- *Colcer Răzvan Dorel*

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 20 din data de 10.11.2022 a fost numit în calitate de *președinte al consiliului de administrație, dl Călian Petru*.

Potrivit prevederilor art. 34, alin. 1 din O.U.G. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 21 din data de 10.11.2022 a fost aprobată constituirea Comitetelor consultative din cadrul Consiliului de Administrație al societății , respectiv a *Comitetului de nominalizare și remunerare* , compus din următorii membri:

- Călian Petru
- Macovei Dan Vasile
- Colcer Răzvan Dorel

și a *Comitetului de audit* , compus din următorii membri:

- Rarău Anca Laura
- Nuț Marius Gabriel
- Bugnar Vasile Iulian

Comitetul de nominalizare și remunerare, are următoarele atribuții:

- evaluează și recomandă candidați pentru funcția de membru al Consiliului de Administrație;
- elaborează și propune consiliului de administrație procedura de selecție a candidaților pentru funcțiile de director și pentru alte funcții de conducere;
- recomandă consiliului de administrație candidați pentru funcțiile de directori ai întreprinderii publice – societate pe acțiuni;
- formulează propuneri privind remunerarea directorilor și a altor funcții de conducere;
- întocmește un raport anual în conform cu art. 55 alin. 2 și 3 din O.U.G. nr.109/2011, aprobată cu modificări prin Legea nr. 111/2016.

Potrivit prevederilor art. 55, alin 2 din O.U.G. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice:

”(2) Comitetul de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație elaborează un raport anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor, respectiv (...) membrilor directoratului în cursul anului financiar.

În exercitiul financiar 2023, remunerația membrilor Consiliului de Administrație a fost una fixă, în cuantum de 2.564 lei brut lunar (în conformitate cu dispozițiile Hotărârii Consiliului Local al municipiului Cluj-Napoca nr. 544 din data de 7 iulie 2022 și a Hotărârii Consiliului Local al municipiului Cluj-Napoca nr. 783 din data de 7 octombrie 2022, prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 4 din data de 14.07.2022 și Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 6 din data de 19.10.2022).

Având în vedere faptul că, la încheierea exercițiului financiar 2022, gradul de realizare a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari, anexă la contractul de mandat al administratorilor, a fost 140,76 %, în conformitate cu Raportul de activitate al consiliului de administrație al societății pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2022, în cursul exercițiului financiar 2023 s-a plătit administratorilor indemnizație variabilă în sumă brută totală de 3059 lei, reprezentând 5 % din valoarea indemnizației fixe brute anuale pentru îndeplinirea globală a indicatorilor în proporție de peste 100% (conform Hotărârii Consiliului Local nr. 682/07.09.2022 și Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr: 5 din 14.09.2022, pentru îndeplinirea mandatului său, mandatarul – membru al consiliului de administrație, va primi de la societate o componentă variabilă stabilită astfel: anual, după aprobarea situațiilor financiare ale anului anterior, în funcție de îndeplinirea globală a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari stabiliți în Anexa la Contractul de mandat, după cum urmează:

- 2,5% din valoarea indemnizației fixe brute anuale, în cazul îndeplinirii globale a indicatorilor în proporție de 100%;
- 5% din valoarea indemnizației fixe brute anuale, în cazul îndeplinirii globale a indicatorilor în proporție de peste 100%, conform Contractelor de mandat încheiate pe perioada 2022-2026).

În cazul directorului general, având în vedere faptul că, la încheierea exercițiului financiar 2022, gradul de realizare a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari, Anexă la contractul de mandat, a fost 259 %, în cursul exercițiului financiar 2023, s-a plătit directorului general indemnizație variabilă în sumă brută totală de 8462 lei, reprezentând 5 % din valoarea indemnizației fixe brute anuale pentru îndeplinirea globală a indicatorilor în proporție de peste 100% (conform art. 9 alin 2 din Contractul de mandat nr. 546/19.08.2020, pentru îndeplinirea mandatului său, mandatarul – director general, va primi de la societate o componentă variabilă stabilită astfel: anual, după aprobarea situațiilor financiare ale anului anterior, în funcție de îndeplinirea globală a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari stabiliți în Anexa la Contractul de mandat, după cum urmează:

- 2,5% din valoarea indemnizației fixe brute anuale, în cazul îndeplinirii globale a indicatorilor în proporție de 100%;
- 5% din valoarea indemnizației fixe brute anuale, în cazul îndeplinirii globale a indicatorilor în proporție de peste 100%)

Directorul general, respectiv membrii Consiliului de Administrație nu au beneficiat de vreo schemă de bonusuri anuale sau alte avantaje nebănești în exercițiul financiar 2023.

Directorul general, respectiv membrii Consiliului de Administrație al S.C. SALA POLIVALENTA S.A. nu au beneficiat de scheme de pensii suplimentare sau anticipate în exercițiul financiar 2023.

În exercitiul financiar 2023, componența consiliului de administrație a societății este :

1. **DL. NUȚ MARIUS GABRIEL**, membru al consiliului de administrație, administrator – Contract de mandat nr. 52/14.07.2022, încheiat pe perioada 14.07.2022-14.07.2026
2. **DL. MACOVEI VASILE DAN**, membru al consiliului de administrație, administrator – Contract de mandat nr. 53/14.07.2022, încheiat pe perioada 14.07.2022-14.07.2026
3. **DL BUGNAR VASILE IULIAN**, membru al consiliului de administrație, administrator – Contract de mandat nr. 54/14.07.2022, încheiat pe perioada 14.07.2022-14.07.2026
4. **DL. CĂLIAN PETRU**, administrator, președinte al consiliului de administrație, (conform Deciziei C.A nr. 20/10.11.2022) – Contract de mandat nr. 55/19.10.2022, încheiat pe perioada 19.10.2022-19.10.2026

5. **DNA RARĂU ANCA-LAURA** , membru al consiliului de administrație , administrator, – Contract de mandat nr. 56/19.10.2022, încheiat pe perioada 19.10.2022-19.10.2026

6. **DL COLCER RĂZVAN DOREL**, membru al consiliului de administrație, administrator – Contract de mandat nr. 57/19.10.2022, încheiat pe perioada 19.10.2022 -19.10.2026 .

Conducerea și gestionarea activității a fost încredințată **directorului general Ionuț Rusu** , începând cu data de 01.09.2020 , acesta fiind numit în baza Deciziei nr. 5/19.08.2020 de către Consiliul de Administrație, prin Contractul de mandat privind încredințarea funcției de director general în baza delegării atribuțiilor de conducere ale consiliului de administrație al Sălii Polivalente nr.546/19.08.2020 , acesta reprezentând societatea în raporturile cu terții și purtând răspunderea pentru modul în care îndeplinește actele de administrare ale societății în schimbul unei indemnizații .

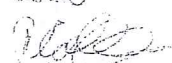
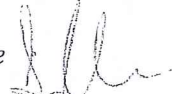
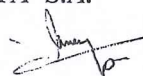
Data : 19 martie 2024

Comitetul de Nominalizare și Remunerare al S.C. SALA POLIVALENTĂ S.A.

DI. Petru Călian – Președinte al Consiliului de Administrație

DI. Dan Vasile Macovei – Membru al Consiliului de Administrație

DI. Colcer Răzvan Dorel – Membru al Consiliului de Administrație



RAPORTUL COMITETULUI DE AUDIT DIN CADRUL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL SOCIETĂȚII SALA POLIVALENTĂ SA PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2023

Prezentul *Raport de audit* este elaborat de către Comitetul de audit din cadrul Consiliului de Administrație al S.C. SALA POLIVALENTĂ S.A. în conformitate cu următoarele prevederi legale incidente :

- O.U.G nr. 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice
- 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

- OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene
- O.G nr. 119/1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv
- Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale

Acționarii întreprinderii publice – societate pe acțiuni , de tip închis, sunt Municipiul Cluj-Napoca (prin Consiliu Local al Municipiului Cluj-Napoca) și Regia Autonomă a Domeniului Public Cluj-Napoca .

Capitalul social al întreprinderii publice –societate pe acțiuni - subscris și vărsat este de 3.499.950 lei, aport în numerar .

Capitalul social este divizat în 23.333 acțiuni nominative dematerializate, cu o valoare nominală de 150 lei. Aportul acționarilor și structura acționariatului este următoarea :

- Municipiul CLUJ-NAPOCA, prin Consiliul Local al Municipiului Cluj-Napoca, 3.465.000 lei divizat în 23.100 acțiuni cu o valoare nominală de 150 lei, reprezentând 99% din capitalul social;
- Regia Autonomă a Domeniului Public Cluj-Napoca, 34.950 lei, divizat în 233 acțiuni cu o valoare nominală de 150 lei, reprezentând 1% din capitalul social.

Forma juridică a societății SALA POLIVALENTĂ este : întreprindere publică (conform art. 2 punct 2 lit. b) din O.U.G. nr.109/2011, aprobată cu modificări prin Legea nr. 111/2016) - societate pe acțiuni, de tip închis, persoană juridică română, administrată potrivit sistemului unitar stipulat de Legea societăților nr. 31/1990, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Cluj , administrarea societății fiind asigurată de către un Consiliu de Administrație format din 6 membri .

Obiectul principal de activitate al întreprinderii publice este *Administrarea imobilelor pe bază de comision sau contract*, cod CAEN 6832.

În conformitate cu prevederile art. 29 din O.U.G. nr. 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice , în conformitate cu dispozițiile Hotărârii Consiliului Local al municipiului Cluj-Napoca nr. 544 din data de 7 iulie 2022 și a Hotărârii Consiliului Local al municipiului Cluj-Napoca nr. 783 din data de 7 octombrie 2022 , prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 4 din data de 14.07.2022 și Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 6 din data de 19.10.2022 , s-a aprobat numirea membrilor consiliului de administrație al societății Sala Polivalentă SA , a următorilor :

- Nuț Marius Gabriel
- Macovei Vasile Dan
- Bugnar Vasile Iulian
- Călian Petru
- Rarău Anca-laura
- Colcer Răzvan Dorel

Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 20 din data de 10.11.2022 a fost numit în calitate de președinte al consiliului de administrație, dl Călian Petru.

Potrivit prevederilor art. 34, alin. 1 din O.U.G. 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice, Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 21 din data de 10.11.2022 a fost aprobată constituirea Comitetelor consultative din cadrul Consiliului de Administrație al societății , respectiv a *Comitetului de nominalizare și remunerare* , compus din următorii membri:

- Călian Petru
- Macovei Dan Vasile
- Colcer Răzvan Dorel

și a *Comitetului de audit* , compus din următorii membri:

- Rarău Anca Laura
- Nuț Marius Gabriel
- Bugnar Vasile Iulian

Comitetul de audit , îndeplinește următoarele atribuții :

- *monitorizează procesul de raportare financiară;*
- *monitorizează eficacitatea sistemelor de control intern, de audit intern, după caz, și de management al riscurilor din cadrul societății;*
- *monitorizează auditul statutar al situațiilor financiare anuale;*
- *verifică și monitorizează independența auditorului statutar sau a firmei de audit și, în special, prestarea de servicii suplimentare entității auditate.*
- *are dreptul de a solicita de la auditorul statutar sau firma de audit raportul cu privire la aspectele esențiale care rezultă din auditul statutar și, în special, cu privire la deficiențele semnificative ale controlului intern în ceea ce privește procesul de raportare financiară .*

În urma monitorizărilor și verificărilor efectuate în anul 2023, Comitetul de audit a constatat următoarele:

Procesul de raportare financiară s-a desfășurat corespunzător , cu respectarea prevederilor legale, a Ordinului nr. 5394/15.12.2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor.

Controlul financiar preventiv (CFP) este organizat în conformitate cu prevederile O.G nr.119/1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv . Responsabilitatea CFP revine dnei Tudor Aurica , prin Decizia DG nr. 721/20.12.2021 .

Controlul financiar de gestiune (CFG) se exercită în conformitate cu Decizia DG nr.751/31.12.2021 fiind numită persoana responsabilă cu exercitarea controlului financiar de gestiune, dna Tudor Aurica .

Auditul intern - Prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 23 / 28.11.2022 s-a aprobat modificarea organigramei societății, prin desființarea postului de auditor public intern și asigurarea funcției de audit public intern de către organul ierarhic superior, respectiv Primăria Cluj-Napoca , conform art.2 lit c¹ din Legea nr. 672/2002, privind auditul public intern, cu modificările și completările ulterioare .

Auditul financiar extern independent este asigurat conform Contractului de Prestări Servicii nr. 120/06.02.2023 de către Premier Soft Audit SRL, în conformitate cu prevederile art. 47 din OUG nr. 109/2011 .

Potrivit prevederilor Regulamentului UE nr. 537/2014 al Parlamentului European și al Consiliului din 16 aprilie 2014 privind cerințe specifice referitoare la auditul statutar al entităților de interes public : *auditorii statutari sau firmele de audit care desfășoară activități statutare la entități de interes public înaintează un raport suplimentar comitetului de audit al entității auditate cel târziu la data înaintării raportului de audit .*

Astfel că, a fost transmis de către Premier Soft Audit SRL - Raportul suplimentar de audit nr. 408/11.03.2024, adresat Comitetului de audit din cadrul consiliului de administrație al societății .

A fost întocmit Raportul auditorului independent nr. 405/11.03.2024 .

Prin **Raportul auditorului independent Premier Soft Audit SRL** cu privire la auditul situațiilor financiare la 31.12.2023 înregistrat sub nr. 405/11.03.2024 s-a exprimat opinia că *situațiile financiare oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31.12.2023, precum și a rezultatului operațiunilor sale și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu prevederile OMFP nr. 1802/2014 privind aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate , cu modificările ulterioare .*

În cursul anului 2023, societatea a făcut obiectul unei inspecții economico-financiare privind perioada 01.01.2021-31.12.2022 . A fost întocmit Raportul de inspecție economico- financiară nr. 1582/20.11.2023, iar conducerea societății a întreprins demersurile necesare în vederea remedierii deficiențelor constatate .

Evidența contabilă și lucrările financiar-contabile în anul 2023 au fost întocmite de dna Tudor Aurica, persoană fizică, angajată în funcția de Manager financiar conform contract individual de muncă nr. 47/30.07.2019, persoană care are calitatea de expert contabil autorizat CECCAR, conform număr carnet 19288/2004.

Contabilitatea a fost condusă conform prevederilor Legii contabilității nr.82/1991 și Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene, parte componentă a Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

În cursul anului 2023 au fost întocmite și transmise la termen toate declarațiile fiscale la bugetul de stat și bugetul local și au fost plătite la scadență toate obligațiile fiscale. Sala Polivalentă SA nu înregistrează debite restante la buget de stat și buget local.

Au fost întocmite declarații trimestriale S1001 pentru Raportarea unor indicatori economico-financiar

conform OMFP 2873/16.12.2016 privind reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori economico-financiari de către operatorii economiei cu capital/patrimoniu integral ori majoritar deținut direct sau indirect de autoritățile publice centrale ori locale; raportările trimestriale au fost transmise cu index încărcare nr.539083678/25.04.2023, nr. 584249492/24.07.2023, nr. 629025634/25.10.2023 și nr. 671098934/25.01.2024 la Ministerul Finanțelor - Agenția Națională de Administrare Fiscală.

Au fost întocmite :

Nota de fundamentare nr. 29 / 09.01.2023 privind BVC pe an 2023

Nota de fundamentare nr. 337/22.03.2023 privind actualizarea preturilor

Raport financiar de gestiune nr. 822 / 19.05.2023 pentru perioada ianuarie 2023 – mai 2023

Raport de analiză resurse umane nr. 992/28.06.2023

Rapoarte trimestriale privind activitatea de control financiar preventiv pentru trimestrul 1 si 2 an 2023;

Raport financiar de gestiune nr. 1148/01.08.2023, privind executia bugetară la 30.06.2023

Rapoarte trimestriale privind activitatea de control financiar preventiv pentru trimestrul 3 si 4 an 2023;

Nota de fundamentare nr. 1352/27.09.2023 privind rectificarea BVC pe an 2023

Nota de fundamentare nr. 337/22.03.2023 privind actualizarea preturilor

Nota de fundamentare nr. 993/28.06.2023 privind actualizarea preturilor

Raport financiar de gestiune nr. 153/18.01.2024 pentru perioada ianuarie -decembrie 2023

Planificarea și organizarea inventarierii patrimoniului la 31.12.2023, Decizie nr. 1438/31.10.2023 privind numirea comisiei de inventariere, Proces verbal de inventariere nr. 312/20.02.2024 privind rezultatele inventarierii

Societatea Sala Polivalentă SA asigură conducerea, evidența și păstrarea tuturor registrelor obligatorii , cu respectarea modului de completare, păstrare și arhivare .

În urma analizei efectuate, membrii Comitetului de audit nu au constatat erori sau abateri de natură să afecteze poziția și performanța financiară a societății .

Data : 19 martie 2024

Comitetul de Audit al S.C. SALA POLIVALENTĂ S.A.

Dna Rarău Anca – Membru al Consiliului de Administrație

Dl. Nuț Marius Gabriel – Membru al Consiliului de Administrație

Dl. Bugnar Iulian Vasile – Membru al Consiliului de Administrație

