

1-76 pag.

5/15.05.2023

HOTĂRÂRE

privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2022 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 16.05.2023, ora 14 (prima convocare) și, respectiv, 17.05.2023, 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 2022 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 16.05.2023, ora 14 (prima convocare) și, respectiv, 17.05.2022, ora 14 (a doua convocare) - proiect din inițiativa primarului;

Reținând Referatul de aprobare nr. 514154 /1/04.05.2023 al primarului municipiului Cluj-Napoca, în calitate de inițiator;

Analizând Raportul de specialitate nr. 514634/414/05.05.2023 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 16.05.2023, ora 14 (prima convocare) și, respectiv, 17.05.2023, 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 Consiliului local al municipiului Cluj-Napoca 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 Consiliului de Administrație nr. 4 din 21.03.2023 și Decizia Consiliului de Administrație nr. 5 din 21.03.2023 cu privire la aprobarea situațiilor financiare la data de 31.12.2022;

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,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1. Se aprobă situațiile financiare pe anul 2022, 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 16.05.2023, ora 14 (prima convocare) și, respectiv, 17.05.2023, 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 SC Sala Polivalentă S.A. și direcțiile din cadrul aparatului de specialitate al primarului .

Președinte de ședință,

.....

Contrasemnează:

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

Nr. din 2023
(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 31.12.2022
7. Nota 1 - Active imobilizate
8. Nota 2 - Provizioane pentru riscuri și cheltuieli în anul 2022
9. Nota 3 - Repartizarea profitului în anul 2022
10. Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare în anul 2022
11. Nota 5 - Situația creanțelor și datoriilor la data de 31.12.2022
12. Nota 6 - Principii, politici și metode contabile
13. Nota 7 - Participații și surse de finanțare
14. Nota 8 - Informații privind salariații și membrii organelor de administrație și conducere
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 MOIGRĂDAN

ȘEF SERVICIU
ȘTEFANIA MĂDĂRAȘ

Bifati numai dacă este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An Semestru Anul **2022**

Suma de control **3.499.950**

Entitatea SC SALA POLIVALENTA SA

Adresa

Județ Cluj Sector Localitate Cluj-Napoca

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

Aleea Stadionului 4 0264483160

Număr din registrul comerțului J12/2740/2014 Cod unic de inregistrare 3 3 6 0 2 9 6 7

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

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

Situatii financiare anuale **Raportări anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari si entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

Indicatori :		
Capitaluri - total		6.237.623
Capital subscris		3.499.950
Profit/ pierdere		1.475.798

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele
Rusu Ionut

Semnătura



Numele si prenumele
Tudor Aurica

Calitatea
11--DIRECTOR ECONOMIC

Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale? DA NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit
SC PREMIER SOFT AUDIT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS 1458/2019 CIF/ CUI 4 1 1 0 8 1 9 1

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ? DA NU

Formular VALIDAT

2/135

BILANT
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(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	1.185	5.118
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	1.185	5.118
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	111.534	282.306
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	725.994	686.665
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	837.528	968.971
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	838.713	974.089
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	397.989	417.191
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		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	27.378	261.962
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	425.367	679.153
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	5.240.314	5.909.933
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	5.665.681	6.589.086
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	24.186	27.736
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	303.764	421.586
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	459.631	501.691
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	763.395	923.277
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	4.926.472	5.263.534
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	5.765.185	6.237.623
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	1.003.359	430.011
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		430.011
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74	1.003.359	
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	1.003.359	430.011
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	245.960	334.411
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	169.194	1.015.915
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	415.154	1.350.326
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri 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	900.740	1.475.798
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	54.018	88.451
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	4.761.826	6.237.623
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	4.761.826	6.237.623

*) 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

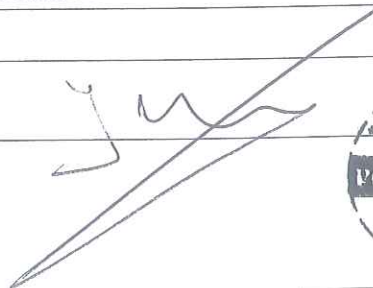
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Rusu Ionut

Semnătura




Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

Tudor Aurica

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

6/35

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	4.120.846	5.378.436
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	4.120.846	5.378.436
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	4.120.846	5.378.436
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	37.469	188.945
- 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	4.158.315	5.567.381
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	124.115	158.719
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	56.187	107.170
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	668.692	712.741
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		472.372
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		188.317
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	842.130	1.124.082
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	816.944	1.092.343
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	25.186	31.739

4/35

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	100.803	122.708
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	100.803	122.708
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	1.303.243	1.597.188
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	777.099	1.041.274
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	510.747	531.591
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	15.397	24.323
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	3.095.170	3.822.608
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	1.063.145	1.744.773
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	24	58
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	3.251	2.681
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	3.275	2.739
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	1.467	2.824
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	1.467	2.824

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	1.808	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	85
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	4.161.590	5.570.120
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	3.096.637	3.825.432
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	1.064.953	1.744.688
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	164.213	268.890
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	900.740	1.475.798
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- 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 34 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- 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,

INTOCMIT,

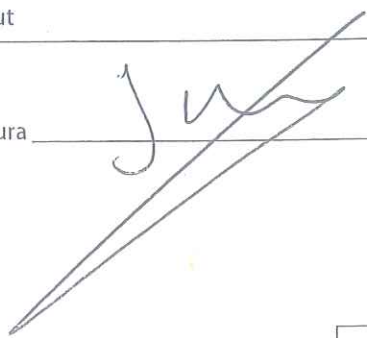
Numele si prenumele

Rusu Ionut

Numele si prenumele

Tudor Aurica

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC



Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Empty box for registration number

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

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.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
			1		2
A		B			
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		1.475.798
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, salariati 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, contributi si taxe 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 salariati		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	15		15
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	13		14
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		

4/85

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.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
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	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
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.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
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		
- dețineri 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	397.989	449.989
- 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
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	27.278	47.231
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	1.764	4.169
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	25.514	43.062
- 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	24.286	199.024
- 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	24.286	199.024
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate 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		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	4.912	2.838
- în lei (ct. 5311)	99	85	4.912	2.838
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	5.235.402	5.907.095
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	5.123.227	5.804.138
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	112.175	102.957
- 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	1.766.754	1.353.287
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 <u>mai mare sau egală</u> cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile 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 si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	145.759	135.759
- 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	303.764	421.586
- 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	57.078	81.748
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	256.794	284.183
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	34.125	44.086
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	222.669	240.097
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura 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 actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	1.003.359	430.011		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, 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	1.003.359	430.011		
- 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. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	302.478			
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
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.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
			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 regiile 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	2021	2022		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat		B	2021	2022		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)				

17/85

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
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	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	193	170a (322)		
- secetă	194	170b (323)		
- alunecări de teren	195	170c (324)		
		170d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Rusu Ionut

Semnatura

Numele si prenumele

Tudor Aurica

Calitatea

---DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT



*) 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 reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate 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.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile 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 chiriile 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 entități 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' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022) 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.4268/26.01.2022).

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 ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2022

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 active similare si alte imobilizari necorporale	03	23.618	6.442	4.766	X	25.294
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	23.618	6.442	4.766	X	25.294
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09					
3.Instalatii tehnice si masini	10	203.864	235.783	49.992	49.992	389.655
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	919.505	37.683	46.489	46.489	910.699
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	1.123.369	273.466	96.481	96.481	1.300.354
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	1.146.987	279.908	101.247	96.481	1.325.648

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	22.433	2.509	4.766	20.176
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	22.433	2.509	4.766	20.176
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28				
3.Instalatii tehnice si masini	29	92.330	43.188	28.169	107.349
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	193.511	77.012	46.489	224.034
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	285.841	120.200	74.658	331.383
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	308.274	122.709	79.424	351.559

- 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	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

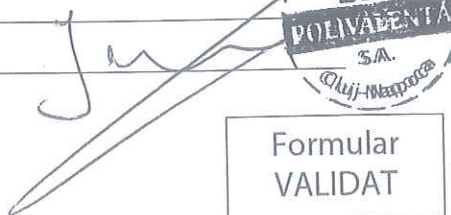
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Rusu Ionut

Semnătura



Formular
VALIDAT



Numele si prenumele

Tudor Aurica

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

22/35

SC SALA POLIVALENTA SA SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU LA 31,12,2022

Element al capitalului propriu	Sold la 01.01.2022	Cresteri		Total	Reduceri		Sold la 31.12.2022
		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	245,960	88,451	88,451	88,451	-	-	334,411
Rezerve pentru actiuni proprii	-	-	-	-	-	-	-
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	-	-
Alte rezerve	169,194	846,721	846,721	846,721	-	-	1,015,915
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	900,740	5,570,120	5,570,120	4,995,062	4,995,062	1,475,798	
Sold debitor	-	-	-	-	-	-	-
Repartizarea profitului sold debitor	(54,018)	54,018	-	(88,451)	-	(88,451)	
Capitaluri proprii	4,761,826	6,559,310	6,505,292	4,906,611	4,995,062	6,237,623	

Rusu Ionut

Tudor Aurica



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 31.12.2022

Denumirea elementului	31.12.2021	31.12.2022
A	2	2
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:		
Incasari de la clienti	5,862,882	6,036,482
Plati catre furnizori si angajati	4,473,770	4,654,782
Dobanzi platite		
Impozit pe profit platit	66,319	323,737
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor		
Trezorerie neta din activitati de exploatare	1,322,793	1,057,963
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de actiuni	0	0
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	37,460	279,022
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		
Dobanzi incasate		
Dividende incasate	0	0
Trezorerie neta din activitati de investitie	-37,460	-279,022
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	1,285,333	778,941
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	4,571,360	5,240,314
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	5,240,314	5,909,933
DIFERENTA DE NUMERAR	3,954,981	5,130,992
Flux de trezorerie total	5,240,314	5,909,933

Director general,
Rusu Ionut




Manager financiar,
Tudor Aulica



SC SALA POLIVALENTA SA

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2022

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)					Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere 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	23,618	6,442	4,766	25,294	22,433	2,509	4,766	20,176	
Terenuri				0				0	
Constructii				0				0	
Instalatii tehnice si masini	203,864	235,783	49,992	389,655	92,330	43,188	28,169	107,349	
Alte instalatii, utilaje si mobilier	919,505	37,683	46,489	910,699	193,511	77,012	46,489	224,034	
Avansuri si imob.corporale in curs				0					
Imobilizari financiare				0					
TOTAL	1,146,987	279,908	101,247	1,325,648	308,274	122,709	79,424	351,559	

**) 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.

***) 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



[Signature]

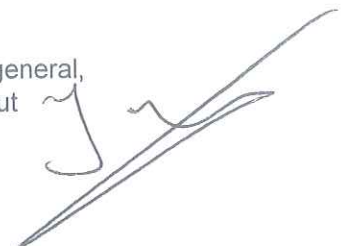
[Signature]

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2022

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 31.12.2022 a ramas in sold provizion in suma totala de 34.297 lei pentru clienti neancasati la termen, incerti sau in litigiu.

Director general,
Rusu Ionut



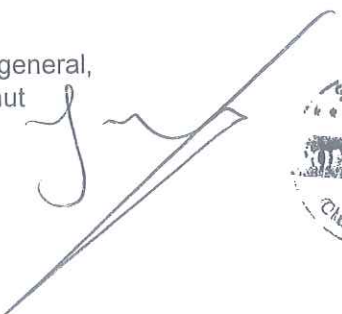

Manager financiar,
Tudor Aurica



REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL 2022

DESTINATIA	SUMA
PROFIT BRUT	1,744,688.00
PROFIT CONTABIL	1,769,011.00
rezerva legala	88,451.00
acoperirea pierderii contabile	0.00
dividende, etc.	0.00
PROFIT IMPOZABIL	1,680,560.00
IMPOZIT PROFIT	268,890
PROFIT NET NEREPARTIZAT	1,387,347

Director general,
Rusu Ionut




Manager financiar,
Tudor Aurica



ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2022

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	4,120,846	5,378,436
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	3,095,170	3,822,608
3. Cheltuielile activitatii de baza	3,095,170	3,822,608
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	1,025,676	1,555,828
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	0	0
9. Alte venituri din exploatare	37,469	188,945
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	1,063,145	1,744,773

Director general,
Rusu Ionut



Manager financiar,
Tudor Aurica



SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA 31.12.2022

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:	741,185	706,888	34,297
clienti interni	449,989	415,692	34,297
clienti externi			0
alte creante	1,499	1,499	0
creante in legatura cu personalul	43,442	43,442	0
alte creante sociale	4,169	4,169	0
TVA de rambursat	43,062	43,062	0
debitori diversi	171,188	171,188	0
cheltuieli inreg.in avans	27,736	27,736	
Altele	100	100	0

La 31.12.2022 se inregistreaza un sold total de 449989 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:	1,353,287	1,312,787	40,500	0
furnizori interni	177,372	177,372	0	0
furnizori imobiliz	40,500	0	40,500	0
furnizori fact.nesosite	203,714	203,714	0	0
contributii asigurari sociale	44,086	44,086	0	0
contrib.asig.munca	2,839	2,839	0	0
TVA	100,640	100,640	0	0
impozit salarii	8,270	8,270	0	0
salarii	73,211	73,211	0	0
garantii materiale	8,537	8,537	0	0
impozit profit	43,047	43,047	0	0
impozite si taxe	36,634	36,634	0	0
redevente	48,667	48,667	0	0
creditori diversi	0	0	0	0
garantii clienti	135,759	135,759	0	0
venituri in avans	430,011	430,011	0	0

Director general,
Rusu Ionut




Manager financiar,
Tudor Aurica



28/35

Principii si politici contabile

6.1 Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2022 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 potentiale 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 (OMFP 1802/2014).

Principiul referitor la prevalenta economicului 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 2022 capitalul social subscris si varsat al societatii era de 3499950 lei si a ramas nemodificat pana la 31.12.2022.					
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise	Numar:	23333	Valoare actiuni - 1:	150	Valoare actiuni - 2: 0
* au fost integral varsate				da	
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;				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 2022.

Director general,
 Rusu Ionut




Manager financiar,
 Tudor Aurica



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

Da.	Nu.	X	318228 lei		
a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;					
Valoare					
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;					
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie		Administratie	0	Conducere	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 garantiilor asumate de entitate in numele acestora;		nu este cazul			
d) salariati:					
		Conducere		0	
		Executie		14	
* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;				1092343	
* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;				31739	
* cheltuieli cu asigurarile sociale;					
* 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 2022.

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2022, comparativ cu cele din anul 2021 au fost urmatoarele:

Lei	2021	2022
Cheltuielile cu salariile	816944	1092343
Cheltuieli cu tichete masa	0	0
Contributia asig.munca	25186	31739
Contributia u.c.soc.sanatate	0	0
Alte cheltuieli salariale		
TOTAL	842130	1124082

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

Director general,
Rusu Ionut

Manager financiar,
Tudor Aurica



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

SC SALA POLIVALENTA SA

Nota 9 - Stocuri

<i>Denumire</i>	31-Dec	31-Dec
	2021	2022
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 31.12.2022.

Nota 10 - Disponibilitati banesti

<i>Lei</i>	31-Dec	31-Dec
	2021	2022
Conturi la banci in lei	5,123,227	5,804,138
Conturi la banci in eur	112,175	102,957
Numerar in casierie lei	4,912	2,838
Numerar in casierie eur	0	0
Numerar la sfarsitul perioadei	5,240,314	5,909,933
Cecuri de incasat	0	0
Avansuri de trezorerie	0	0
Alte valori	0	0
Conturi asimilate	0	0
Numerar si conturi asimilate	5,240,314	5,909,933

Director general,
Rusu Ionut

Societatea
Sala
POLIVALENTA
S.A.
Cluj-Napoca

Manager financiar,
Tudor Aurica

SC SALA POLIVALENTA SA

NOTA 11

ALTE INFORMATII

<p>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 2022, SC SALA POLIVALENTA SA a desfasurat activitate in domeniul administrarii imobilelor pe baza de comision sau contract conform CAEN 6832. In anul 2022, activitatea SC Sala Polivalenta SA a fost in crestere fata de anul 2021, ca urmare a ridicarii masurilor de protectie in ceea ce priveste pandemia COVID-19 si posibilitatii gazduirii unui numar mai mare de evenimente.</p>			
<p>Actionarii 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- subscriis si varsat este de 3.499.950 lei, aport in numarar. Capitalul social este divizat in 23.333 actiuni nominative dematerializate, cu o valoare nominala de 150 lei fiecare.</p>			
<p>Aportul actionarilor si structura actionariatului este urmatoarea: - Municipiul Cluj-Napoca (prin Consiliul Local al Municipiului Cluj-Napoca) participare 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 participare la capital social cu 34.950 lei, divizat in 233 actiuni cu o valoare nominala de 150 lei fiecare, reprezentand 1% din capitalul social.</p>			
<p>Administrarea societatii este asigurata de catre Consiliul de Administratie al societatii SC Sala Polivalenta SA.</p>			
<p>b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile 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.</p>			
<p>c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina. Operatiunile de incasari si plati sunt efectuate cu respectarea Regulamentului operatiunilor de casa, Regulamentelor BNR si CNVM.</p>			
<p>d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:</p>			
* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;			0
* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;			0
* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile			0
* impozitul pe profit ramas de plata.			0
<p>e) Cifra de afaceri:</p>			
* pe segmente de activitati	Productie	Servicii	Lucrari
* pe pietele geografice.	Romania	0	5378436
<p>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</p>			

* 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 incasat aferenta perioadelor viitoare.		nu este cazul
1. Leasing financiar - evidentiari:	Descriere generala a contractelor importante de leasing:	
* existenta si conditiile optiunilor de reînnoire sau cumparare;		nu este cazul
* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datoriile 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 2022 sunt:	
* Cheltuieli cu impozitul pe profit, pina la trim 4 (inclusiv)	268890
* Cheltuieli privind activele cedate si alte op.de capital	21822
* Penalitati, amenzi, dobinzi	2501
* Cheltuiala protocol peste limita legala	0
Total cheltuieli neimpozabile	293213

Cota impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2022 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

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{6589086}{923277} = 7.1366$$

- * valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;
- * ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\frac{\text{Active curente-Stocuri (Indicatorul test acid)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{6589086}{923277} = 7.1366$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{3861086} \times 100 = 0$$

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.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{358,951}{5378436} \times 365 = 24.36$$

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-furnizor - 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.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitiile de bunuri si servicii}} \times 365 = \frac{302,170}{3665074} \times 365 = 30.093$$

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

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{5378436}{974089} = 5.5215$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{5378436}{6237623} = 0.8623$$

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

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{1744688}{5378436} \times 100 = 32.439$$

Director general,
Rusu Ionut

Manager financiar,
Tudor Aurica



Anexa la Hotaroua ne / 2023
cuprinde un numar de 35 pagini

REFERAT DE APROBARE

a proiectului de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2022 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 16.05.2023, ora 14 (prima convocare) și, respectiv, 17.05.2023, ora 14 (a doua convocare)

Situațiile financiare pe anul 2022 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.

Prin adresa nr. 389 din 03.04.2023 înregistrată la Primăria municipiului Cluj-Napoca sub nr. 446574 din 04.04.2023 societatea Sala Polivalentă S.A. depune situațiile financiare pe anul 2022, Decizia Consiliului de Administrație nr. 4 din 21.03.2023 și Decizia Consiliului de Administrație nr. 5 din 21.03.2023, precum și Convocatorul înregistrat la Primăria municipiului Cluj-Napoca sub același număr, cu următoarea ordine de zi:

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

2. Aprobarea situațiilor financiare la data de 31.12.2022 (bilanț contabil, contul de profit și pierdere, note explicative, flux de numerar, situația capitalurilor proprii, Raportul consiliului de administrație asupra situațiilor financiare la 31.12.2022, Raportul auditorului financiar asupra situațiilor financiare 2022. Raportul comitetului de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație.

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.

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 2022 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 16.05.2023, ora 14 (prima convocare) și, respectiv, 17.05.2023, ora 14 (a doua convocare)

PRIMAR
Emil Boc

**DIRECȚIA ECONOMICĂ
SERVICIUL BUGET
ȘI EXECUȚIE BUGETARĂ
Nr. 514634 din 05.05.2023**

RAPORT DE SPECIALITATE

privind propunerea de aprobare a proiectului de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2022 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 16.05.2023, ora 14 (prima convocare) și, respectiv, 17.05.2023, ora 14 (a doua convocare)

Având în vedere:

Referatul de aprobare înregistrat sub nr. 514154 din data de 04.05.2023 al Primarului Municipiului Cluj-Napoca;

Proiectul de Hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2022 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 16.05.2023, ora 14 (prima convocare) și, respectiv, 17.05.2023, ora 14 (a doua convocare) ;

Prin adresa nr. 389 din 03.04.2023 înregistrată la Primăria municipiului Cluj-Napoca sub nr. 446574 din 04.04.2023 societatea Sala Polivalentă S.A. depune situațiile financiare pe anul 2022, Decizia Consiliului de Administrație nr. 4 din 21.03.2023 și Decizia Consiliului de Administrație nr. 5 din 21.03.2023 precum și convocatorul înregistrat la Primăria municipiului Cluj-Napoca sub același număr, cu următoarea ordine de zi:

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

2. Aprobarea situațiilor financiare la data de 31.12.2022 (bilanț contabil, contul de profit și pierdere, note explicative, flux de numerar, situația capitalurilor proprii, Raportul consiliului de administrație asupra situațiilor financiare la 31.12.2022, Raportul auditorului financiar asupra situațiilor financiare 2022. Raportul comitetului de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație.

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.

Situațiile financiare sunt însoțite de Decizia Consiliului de Administrație nr. 4 din 21.03.2023 și Decizia nr. 5 din 21.03.2023, Declarația directorului general al S.C. Sala Polivalentă S.A., Raportul auditorului independent asupra situațiilor financiare anuale întocmite la data de 31.12.2022 de către S.C. Sala Polivalentă S.A. S.A., Raportul comitetului de nominalizare și remunerare la S.C. Sala Polivalentă S.A. S.A., Raport de activitate anual al Consiliului de administrație – 2022.

Direcția Tehnică, Economică și Direcția Juridică precizează următoarele:

Potrivit prevederilor art. 55 alin. 1 al O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta 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 2022, astfel cum a fost aprobat prin art. 2 din Decizia Consiliului de administrație nr. 4/21.02.2023. La pct.4 indicatori de performanță și indicatori economico-financiari, din cuprinsul raportului privind activitatea de administrare a societății este stipulat faptul că "Gradul de realizare al indicatorilor de performanță la data de 31.12.2022 este de 140,76%", motiv pentru care din punct de vedere tehnic, se impune aprobarea raportului de activitate.

Situațiile financiare pe anul 2022 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 31.05.2023;
- sancțiuni pentru nedeplinirea la termen a situațiilor financiare;

Situațiile financiare sunt însoțite și de raportul auditorului independent asupra situațiilor financiare încheiate la 31 decembrie 2022, declarația directorului general al societății Sala Polivalentă S.A. și raportul asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2022.

În anul 2022 societatea Sala Polivalentă S.A. a realizat venituri totale în sumă de 5.570 mii lei și cheltuieli totale în sumă de 3.825 mii lei, realizând la final de an un profit de 1.745 mii lei.

La finalul anului 2022 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 31.12.2022.

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. 5 a Consiliului de Administrație 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 2022.

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 :

(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 31.12.2022, în sumă totală de 1.475.798 lei, astfel: rezerve legale în sumă de 88.451 lei iar profit net în sumă de 1.387.347 lei rămâne nerepartizat până la hotărâri viitoare.

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. 3, pct. 2 lit. h din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, potrivit căroră:

Art. 3 pct 2

Autoritatea publică tutelară are următoarele competențe:

2. la societățile prevăzute la art. 2 pct. 2 lit. b):

h) alte atribuții prevăzute de lege;

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. 3, pct. 2 lit. h)** din OUG nr. 109/2011 privind guvernarea 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 2022 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 16.05.2023, ora 14 (prima convocare) și, respectiv, 17.05.2023, ora 14 (a doua convocare), poate fi supus dezbaterii și aprobării plenului Consiliului Local.

DIRECȚIA JURIDICĂ,
DIRECTOR EXECUTIV
ALINA RUS


08.05.2023.

DIRECȚIA ECONOMICĂ,
DIRECTOR EXECUTIV
OLIMPIA MOIGRĂDAN

ȘEF SERVICIU,
ȘTEFANIA MĂDĂRAȘ

DIRECȚIA TEHNICĂ
DIRECTOR EXECUTIV
VIRGIL PORUȚIU

CONSILIER
SEPTIMIU POPOVICI

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 ale O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea 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 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 O.M.F.P nr. 85/26.01.2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale ministerului finanțelor publice

În baza procesului-verbal nr. 4 / 21.03.2023, 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 **16.05.2023 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 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.
- În cazul neîndeplinirii cvorumului legal, Adunarea Generală Ordinară se reprogamează pentru următoarea zi, respectiv 17.05.2023, în același loc, la aceeași oră și cu aceeași ordine de zi.

Consiliului 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 31/12/2022 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: 35--Societati comerciale cu raspundere limitata

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 Ianager financiar, imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2022 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
20.02.2023

Nr. 389 / 03.04.2023

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 ale O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, ale art. 111 lit a),d), art.142 și 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 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 O.M.F.P nr. 85/26.01.2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale ministerului finanțelor publice

Urmare a aprobării situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2022, însoțite de Raportul consiliului de administrație pentru anul 2022 și Raportul auditorului financiar independent asupra situațiilor financiare ale exercițiului financiar 2022, de către Consiliul de Administrație al societății Sala Polivalentă S.A. în ședința din data de 21.03.2023 și a aprobării convocării Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății Sala Polivalentă S.A., pentru data de 16.05.2023, 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 2022**, 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 **16.05.2023, 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 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.

În cazul neîndeplinirii cvorumului legal, Adunarea Generală Ordinară se reprogamează pentru următoarea zi, respectiv 17.05.2023, în același loc, la aceeași oră și cu aceeași ordine de zi.

Anexăm prezentei :

Decizia C.A nr. 5/21.03.2023

Convocator nr. 336/21.03.2023

Raportul Consiliului de administrație privind activitatea de administrare aferent exercițiului financiar 2022

Raportul Comitetului de de nominalizare și remunerare din cadrul consiliului de administrație al societății pentru anul 2022

Raportul auditorului financiar independent asupra situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2022

Situații financiare 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)

Vă rămânem la dispoziție pentru informații suplimentare.

Director General
Ionuț Rusu

cj Anca Todor



Manager Financiar
Aurica Tudor



Premier Soft Audit

Excellence Accountancy Bucharest

Bulevardul Unirii 07

Bl. 38, Et. 3, Ap. 21

Buzău

0720640077

premier.soft.audit@gmail.com

Autorizație CAFR nr. 1458/2019

Ordin ASPAAS nr. 513/2019

Autorizație CECCAR nr. A0314419/05.06.2019

Aviz CECCAR nr. 996/12.06.2019

Autorizație CCF nr. 669/2019

272 06.03.2023

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE ANUALE
ÎNTOCMITE LA DATA DE 31.12.2022
DE CĂTRE
SC SALA POLIVALENTĂ SA

Buzău
2023

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

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 2022, 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 2022 se identifică astfel:

- | | |
|---|---------------|
| • Activ net/Total capitaluri proprii: | 6.237.623 lei |
| • Profitul net al exercițiului financiar: | 1.475.798 lei |

3 În opinia noastră, situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2022, 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 etică al profesioniștilor contabili (inclusiv standardele internaționale de independență) emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA) și conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Considerăm ca probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și 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 importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie. Aceste aspecte avute în vedere se referă la *indicatorii financiari, riscuri privind lichiditatea și solvabilitatea, creanțe, datorii și aspecte juridice de legalitate și conformitate*. Nu am identificat aspecte care să 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 și prezentarea Raportului Consiliului de Administrație în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului Consiliului de Administrație care *să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii*.

Raportul Consiliului de Administrație este prezentat *de la pagina 1 la 3* și nu face parte din situațiile financiare.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare aferente exercițiului financiar 2022 nu acoperă Raportul Consiliului de Administrație.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la **31 decembrie 2022**, responsabilitatea noastră este să citim Raportul Consiliului de Administrație și, în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul Consiliului de Administrație și situațiile financiare, dacă 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 și situațiile financiare anuale consolidate, și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la Societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul Consiliului de Administrație sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte. În baza activității desfășurate, raportăm ca:

- a) *În Raportul Consiliului de Administrație nu am identificat informații care să 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 și situațiile financiare anuale consolidate.*

Pe baza cunoștințelor noastre și a înțelegerii dobândite în cursul auditului situațiilor financiare întocmite la data de **31 decembrie 2022** cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații eronate semnificative prezentate în Raportul administratorilor.

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.

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

- 7 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care sa ofere o imagine fidela în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si 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.
- 8 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității si pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau sa oprească operațiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
- 9 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

10 Obiectivele noastre constau in obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura in care situațiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabila reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului ca un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situații financiare.

11 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam raționamentul profesional si menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situațiilor financiare, cauzata fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri si obținem probe de audit suficiente si 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.

12 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.

13 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.

14 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

15 Am fost numiți să audităm situațiile financiare ale Societății *Sala Polivalenta SA* pentru exercițiul financiar încheiat la **31 Decembrie 2022**, 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 31.12.2022, 31.12.2023 și 31.12.2024.

Confirmăm ca:

- *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 Financieri
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 Financieri
din România cu numărul 2818/24.02.2009

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

Buzău
06.03.2023





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 2022 –

Cuprins

1. Prezentare
2. Hotărâri ale acționarilor, Activitatea Consiliului de administrație
3. Activitatea societății
4. Indicatori de performanță și indicatori economico-financiari
5. Litigii
6. 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 guvernanța 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:

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, plătibilă anual, după aprobarea situațiilor financiare ale anului anterior, în funcție de îndeplinirea globală a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari 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 H.C.L nr. 57 din data de 8 februarie 2022, s-a hotărât mandatarea unui consilier local (dl. Mătușan Vladimir) 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 15.02.2022, în sensul de a vota "pentru" pentru punctele aflate pe ordinea de zi, respectiv :

1. *Constatarea încetării mandatului general al membrilor consiliului de administrație al societății Sala Polivalentă SA, la data de 27.02.2022.*

2. *Aprobarea numirii administratorilor provizorii în consiliul de administrație al societății, până la finalizarea procedurii de selecție a administratorilor, desfășurată prin autoritatea tutelară, a următorilor administratorilor actuali :Călian Petru, administrator provizoriu, Macovei Vasile Dan, administrator provizoriu, Rad Vasile Daniel, administrator provizoriu, Pojar Ioan Dorel, administrator provizoriu, Colcer Răzvan Dorel, administrator provizoriu, Bugnar Vasile Iulian, administrator provizoriu*

cu o durată a mandatelor de 4 (patru) luni, respectiv pana la data de 27.06.2022, cu posibilitatea prelungirii pentru motive temeinice, până la maxim șase luni, în conformitate cu art 64¹ alin 5 din OUG nr. 109/2011 cu modificările și completările ulterioare.

3. *Aprobarea cuantumului remunerației membrilor consiliului de administrație în sumă brută de 1688 lei/lună.*

4. *Mandatarea unei persoane ca reprezentant al Adunării Generale a Acționarilor pentru semnarea hotărârii de numire de numire a administratorilor provizorii și a contractelor de mandat.*

5. *Mandatarea dlui Ionuț Rusu, director general, cu îndeplinirea tuturor formalităților de publicare și înregistrare a prezentei hotărâri.*

B. Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la Societatea Sala Polivalentă S.A. nr. 1 din data de 15.02.2022, s-a hotărât :

Art.1. Se constată încetarea încetării mandatului general al membrilor consiliului de administrație al societății Sala Polivalentă SA, la data de 27.02.2022.

Art.2. Se aprobă numirea administratorilor provizorii în consiliul de administrație al societății, până la finalizarea procedurii de selecție a administratorilor, desfășurată prin autoritatea tutelară, a următorilor administratorilor actuali : Călian Petru, administrator provizoriu, Macovei Vasile Dan, administrator provizoriu, Rad Vasile Daniel, administrator provizoriu, Pojar Ioan Dorel, administrator provizoriu, Colcer Răzvan Dorel, administrator provizoriu, Bugnar Vasile Iulian, administrator provizoriu

Art.3. Se aprobă cuantumului remunerației membrilor provizorii ai consiliului de administrație în sumă brută de 1688 lei/lună.

Art.4. se aprobă mandatarea dlui Vladimir Mătușan, ca reprezentant al Adunării Generale a Acționarilor pentru semnarea hotărârii de numire de numire a administratorilor provizorii și a contractelor de mandat, în numele și pentru Sala Polivalentă.

Art.5. Se aprobă mandatarea dlui Ionuț Rusu , director general, cu îndeplinirea tuturor formalităților de publicare și înregistrare a prezentei hotărâri .

II. A. Prin H.C.L nr. 132 din data de 4 aprilie 2022 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 14.04.2022 , 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 2021.
2. Aprobarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2021 (bilanț contabil, cont de profit și pierderi, note explicative, flux de numerar; situația capitalurilor proprii, raport auditor financiar asupra situațiilor financiare 2021)
3. Aprobarea repartizării profitului net realizat la 31.12.2021, în suma totală de 900.740 lei astfel:
 - rezerve legale în sumă de 54.018 lei
 - alte rezerve în sumă de 846.722 lei
4. Aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor pentru exercițiul financiar 2021.
5. Aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2022, Conform Anexelor 1,2,3,4 și 5 și a notei de fundamentare, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre .
6. 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 14.04.2022 , s-a hotărât:

- Art.1. Se aprobă Raportul de activitate al Consiliului de Administrație pentru anul 2021.
- Art.2. Se aprobă situațiile financiare aferente exercițiului financiar 2021 (bilanț contabil, cont de profit și pierderi, note explicative, flux de numerar; situația capitalurilor proprii, raport auditor financiar asupra situațiilor financiare 2021)
- Art.3. Se aprobă repartizarea profitului net realizat la 31.12.2021, în sumă totală de 900.740 lei , astfel :
 - rezerve legale în sumă de 54.018 lei
 - alte rezerve în sumă de 846.722 lei
- Art.4. Se aprobă descărcarea de gestiune a administratorilor pentru exercițiul financiar 2021.
- Art.5. Se aprobă Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2022, Conform Anexelor 1,2,3,4 și 5 și a notei de fundamentare, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre .
- Art 6. 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 . A. Prin H.C.L nr. 457 din data de 7 iunie 2022 s-a hotărât mandatarea unui consilier local (dl. Andrei Irimie) 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 23 iunie 2022 , în sensul de a vota "pentru" pentru punctele aflate pe ordinea de zi, respectiv :

1. Aprobarea prelungirii duratei mandatelor administratorilor provizorii pentru următorii:
 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 provizoriucu încă 2 (două) luni, respectiv până la data de 27.08.2022 , în conformitate cu art 64¹ alin 5 din OUG nr. 109/2011 cu modificările și completările ulterioare, până la finalizarea procedurii de selecție a administratorilor; desfășurată prin autoritatea tutelară .
2. Mandatarea unei persoane ca reprezentant al Adunării Generale a Acționarilor pentru semnarea hotărârii de prelungire a mandatelor provizorii și semnarea actelor adiționale de prelungire a contractelor de mandat ale administratorilor provizorii numiți de adunarea generală , în numele și pentru Sala Polivalentă SA .
3. Mandatarea dlui Ionuț Rusu , director general, cu îndeplinirea tuturor formalităților de publicare și înregistrare a prezentei hotărâri .

B. Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la Societatea Sala Polivalentă S.A. nr. 3 din data de 23.06.2022 , s-a hotărât:

- Art.1. Se aprobă prelungirea duratei mandatelor administratorilor provizorii pentru următorii:
 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

cu încă 2 (două) luni, respectiv până la data de 27.08.2022 , în conformitate cu art 64¹ alin 5 din OUG nr. 109/2011 cu modificările și completările ulterioare, până la finalizarea procedurii de selecție a administratorilor; desfășurată prin autoritatea tutelară .

Art.2. Se aprobă mandatarea dlui Irimie Andrei, ca reprezentant al Adunării Generale a Acționarilor pentru semnarea prezentei hotărâri de prelungire a mandatelor provizorii și semnarea actelor adiționale de prelungire a contractelor de mandat ale administratorilor provizorii numiți de adunarea generală , în numele și pentru Sala Polivalentă SA .

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 .

IV. A. Prin H.C.L nr. 544 din data de 7 iulie 2022, 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 14.07.2022 , în sensul de a vota "pentru" pentru punctele aflate pe ordinea de zi, respectiv :

1. Încetarea mandatului administratorilor provizorii numiți de către Adunarea Generală a Acționarilor în ședința din data de 15.02.2022 (cu prelungirea aferentă aprobată prin AGOA din 23.06.2022) , începând cu data adoptării hotărârii .

2. Numirea membrilor consiliului de administrație - administratorilor societății SALA POLIVALENTĂ S.A., din lista scurtă întocmită de expertul independent, în conformitate cu prev. art. 29 alin. 9 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare .

3. Aprobarea duratei mandatului administratorilor și a remunerației brute lunare , cu modificarea corelativă a actului constitutiv al societății .

4. Aprobarea formei contractului de mandat pentru membrii Consiliului de Administrație.

5. Mandatarea unei persoane ca reprezentant al Adunării Generale a Acționarilor pentru semnarea hotărârii de numire a administratorilor și semnarea contractelor de mandat ale administratorilor numiți de adunarea generală , în numele și pentru Sala Polivalentă SA , precum și semnarea actului constitutiv al societății .

6. Mandatarea unei persoane ca reprezentant al Adunării Generale a Acționarilor în vederea negocierii cu membrii consiliului de administrație numiți la art.2, a obiectivelor și indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari

7. Aprobarea continuării procedurii de selecție a membrilor consiliului de administrație al Sala Polivalenta S.A (4- patru - posturi vacante) , procedură desfășurată prin autoritatea tutelară , de către Comisia de evaluare și selecție a candidaților din consiliile de administrație ale societăților comerciale la care Consiliul Local al municipiului Cluj-Napoca este acționar unic, majoritar sau la care deține controlul, asistată, de un expert independent, persoană fizică sau juridică, specializată în recrutarea resurselor umane.

8. Mandatarea dlui Ionuț Rusu, director general, cu îndeplinirea tuturor formalităților de publicare și înregistrare a prezentei hotărâri .

B. Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la Societatea Sala Polivalentă S.A. nr. 4 din data de 14.07.2022 , s-a hotărât :

Art.1. Se aprobă încetarea mandatelor administratorilor provizorii numiți de către Adunarea Generală a Acționarilor în ședința din data de 15.02.2022 (cu prelungirea aferentă aprobată prin AGOA nr:3 din 23.06.2022) , începând cu data adoptării prezentei hotărâri pentru următorii: Călian Petru, administrator provizoriu, Macovei Vasile Dan , administrator provizoriu, Rad Vasile Daniel , administrator provizoriu, Pojar Ioan Dorel , administrator provizoriu, Colcer Răzvan Dorel , administrator provizoriu, Bugnar Vasile Iulian , administrator provizoriu.

Art.2. Se aprobă numirea administratorilor , membri ai consiliului de administrație al societății SALA POLIVALENTĂ S.A., din lista scurtă întocmită de expertul independent, în conformitate cu prev. art. 29 alin. 9 din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare , după cum urmează :

1. Nuț Marius Gabriel,

2. Macovei Vasile Dan,

3. Bugnar Vasile Iulian , cu modificarea corelativă a actului constitutiv al societății .

Art.3. Se aprobă durata mandatului membrilor Consiliului de Administrație de 4 (patru) ani .

Art.4. Se aprobă forma contractului de mandat pentru administratorii numiți la art.2.

Art.5. Se aprobă mandatarea domnului Emil Boc, primarul municipiului Cluj-Napoca pentru semnarea contractelor de mandat .

Art.6. Se aprobă cuantumul remunerației membrilor consiliului de administrație după cum urmează:

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

b) o componentă variabilă stabilită în baza indicatorilor de performanță negociați și aprobați de autoritatea publică tutelară . Remunerația variabilă a membrilor consiliului de administrație , precum și obiectivele și indicatorii de performanță financiari și nefinanciari negociați cu autoritatea publică tutelară, vor fi stabilite prin act adițional la contractele de mandat .

Art.7. Se aprobă mandatarea domnului consilier local Irimie Andrei ca reprezentant al Adunării Generale a

Acționarilor pentru:

- a) semnarea prezentei hotărâri a adunării generale de numire a administratorilor și a actului constitutiv al societății, cu modificările corelative numirii;
- b) negocierea, în baza planului de administrare, cu membrii consiliului de administrație numiți la art. 2, a indicatorilor de performanță financiari și nefinanțari, care vor fi supuși aprobării consiliului local.

Art.8 Se aprobă continuarea procedurii de selecție a membrilor consiliului de administrație al Sala Polivalenta S.A (4- patru - posturi vacante), procedură desfășurată prin autoritatea tutelară, de către Comisia de evaluare și selecție a candidaților din consiliile de administrație ale societăților comerciale la care Consiliul Local al municipiului Cluj-Napoca este acționar unic, majoritar sau la care deține controlul, asistată, de un expert independent, persoană fizică sau juridică, specializată în recrutarea resurselor umane.

Art 9. 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. A. Prin H.C.L nr. 682 din data de 7 septembrie 2022 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 14.09.2022, în sensul de a vota "pentru" pentru punctele aflate pe ordinea de zi, respectiv:

1. Aprobarea planului de administrare întocmit de către administratorii societății, membri ai consiliului de administrație, în conformitate cu prevederile art.30 din OUG 109 /2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare.
2. Aprobarea indicatorilor de performanță financiari și nefinanțari negociați, conform procesului verbal de negociere.
3. Aprobarea Actului adițional la Contractul de mandat, cuprinzând obiectivele și indicatorii cheie de performanță, financiari și nefinanțari.
4. Aprobarea remunerației variabile, stabilită de către Autoritatea tutelară, în baza indicatorilor cheie de performanță negociați.
5. Mandatarea unei persoane ca reprezentant al Adunării Generale a Acționarilor pentru semnarea hotărârii Adunării Generale și a Actului adițional la Contractul de mandat al administratorilor.
6. Mandatarea dlui Ionuț Rusu, director general, cu îndeplinirea tuturor formalităților de publicare și înregistrare a prezentei hotărâri.

În cazul neîndeplinirii cvorumului legal, Adunarea Generală Ordinară se reprogamează pentru data de 15.09.2022, în același loc, la aceeași oră și cu aceeași ordine de zi.

B. Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la Societatea Sala Polivalentă S.A. nr. 5 din data de 14.09.2022, s-a hotărât:

Art.1. Se aprobă Planul de administrare întocmit de către administratorii societății, membri ai consiliului de administrație, în conformitate cu prevederile art.30 din OUG 109 /2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare, parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Se aprobă indicatorii cheie de performanță financiari și nefinanțari negociați conform procesului verbal de negociere nr. 671/28.07.2022, conform Anexei, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.3. Se aprobă încheierea Actului adițional la Contractul de mandat, cuprinzând obiectivele și indicatorii cheie de performanță, financiari și nefinanțari, conform Anexei care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.4. Se aprobă componenta variabilă a indemnizației membrilor consiliul de administrație plătită anual, după aprobarea situației financiare ale anului anterior, în funcție de îndeplinirea globală a indicatorilor de performanță financiari și nefinanțari, stabiliți conform procesului verbal de negociere nr. 671/28.07.2022, respectiv:

- 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%."

Art.5. Se aprobă mandatarea domnului consilier local Florin Valentin Gliga ca reprezentant al Adunării Generale a Acționarilor pentru semnarea prezentei hotărâri a adunării generale.

Art.6. Se aprobă mandatarea domnului primar Emil Boc, primarul municipiului Cluj-napoca, să semneze actele adiționale la contractele de mandat ale administratorilor.

Art.7. 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.

VI. A. Prin H.C.L nr. 783 din data de 7 octombrie 2022 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 19.10.2022, în sensul de a vota "pentru" pentru punctele aflate pe ordinea de zi, respectiv:

1. Numirea membrilor consiliului de administrație - administratorilor societății SALA POLIVALENTĂ S.A., din lista scurtă întocmită de expertul independent, în conformitate cu prev. art. 29 alin. 9 din O.U.G. nr. 109/2011 privind.

governanța corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare, cu modificarea corelativă a actului constitutiv al societății.

2. Aprobarea duratei mandatului administratorilor și a remunerației brute lunare.

3. Aprobarea formei contractului de mandat pentru membrii Consiliului de Administrație și a Anexei la Contractul de mandat, cuprinzând indicatorii cheie de performanță, financiari și nefinanciari, aprobați prin H.C.L nr. 682/07.09.2022 și Hotărârea AGOA nr. 5/14.09.2022. Planul de administrare aprobat prin H.C.L nr. 682/07.09.2022 și Hotărârea AGOA nr. 5/14.09.2022 se însușește de către administratorii numiți.

4. Mandatarea unei persoane ca reprezentant al Adunării Generale a Acționarilor pentru semnarea hotărârii de numire a administratorilor; a actului constitutiv actualizat al societății, precum și pentru semnarea contractelor de mandat ale administratorilor și a anexei la contractele de mandat ale administratorilor; membri ai consiliului de administrație ai societății, numiți de adunarea generală, în numele și pentru Sala Polivalentă SA.

5. Aprobarea continuării procedurii de selecție a unui membru în consiliul de administrație al Sala Polivalenta S.A (1 post vacant administrator), procedură desfășurată prin autoritatea tutelară; de către Comisia de evaluare și selecție a candidaților din consiliile de administrație ale societăților comerciale la care Consiliul Local al municipiului Cluj-Napoca este acționar unic, majoritar sau la care deține controlul, asistată, de un expert independent, persoană fizică sau juridică, specializată în recrutarea resurselor umane.

6. Mandatarea dlui Ionuț Rusu, director general, cu îndeplinirea tuturor formalităților de publicare și înregistrare a prezentei hotărâri.

B. Prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la Societatea Sala Polivalentă S.A. nr. 6 din data de 19.10.2022, s-a hotărât:

Art.1. Se aprobă numirea administratorilor, membri ai consiliului de administrație al societății SALA POLIVALENTĂ S.A., din lista scurtă întocmită de expertul independent, în conformitate cu prev. art. 29 alin. 9 din O.U.G. nr. 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice cu modificările și completările ulterioare, după cum urmează:

1. Călian Petru,
2. Rarău Anca – Laura,
3. Colcer Răzvan - Dorel, cu modificarea corelativă a actului constitutiv al societății.

Art.2. Se aprobă durata mandatului membrilor Consiliului de Administrație de 4 (patru) ani.

Art.3. Se aprobă remunerația membrilor consiliului de administrație, după cum urmează:

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 financiari și nefinanciari 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%.

Art.4. Se aprobă forma contractului de mandat pentru administratorii numiți la art.2, membri Consiliului de Administrație și a Anexei la Contractul de mandat, cuprinzând indicatorii cheie de performanță, financiari și nefinanciari, aprobați prin H.C.L nr: 682/07.09.2022 și Hotărârea AGOA nr: 5/14.09.2022. Planul de administrare aprobat prin H.C.L nr: 682/07.09.2022 și Hotărârea AGOA nr: 5/14.09.2022 se însușește de către administratorii numiți.

Art.5. Se aprobă mandatarea domnului Emil Boc, primarul municipiului Cluj-Napoca pentru semnarea contractelor de mandat.

Art.6. Se aprobă mandatarea domnului consilier local Florin-Valentin Gliga, ca reprezentant al Adunării Generale a Acționarilor pentru semnarea prezentei hotărâri a adunării generale de numire a administratorilor și a actului constitutiv al societății, cu modificările corelative numirii.

Art.7. Se aprobă continuarea procedurii de selecție a membrilor consiliului de administrație al Sala Polivalenta S.A (1 post vacant), procedură desfășurată prin autoritatea tutelară, de către Comisia de evaluare și selecție a candidaților din consiliile de administrație ale societăților comerciale la care Consiliul Local al municipiului Cluj-Napoca este acționar unic, majoritar sau la care deține controlul, asistată, de un expert independent, persoană fizică sau juridică, specializată în recrutarea resurselor umane.

Art 8. 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 H.C.L nr. 741 din data de 7 octombrie 2022 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 20.10.2022, în sensul de a vota "pentru" pentru punctele aflate pe ordinea de zi, respectiv :

1. Aprobarea rectificării Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2022, 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. 7 din data de 20.10.2022** , s-a hotărât:

Art.1. Se aprobă rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2022 , 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 .

În temeiul prevederilor O.U.G nr.109 /2011 privind guvernanta 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 guvernanta 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, pe site-ul oficial al societății [www. btarena.info](http://www.btarena.info), la secțiunea „Documente” .

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 la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Cluj .

Pe parcursul anului 2022, 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 18 (optsprezece) procese - verbale de ședință și 26 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 planului de administrare;
- aprobarea manualului de politici contabile;
- aprobarea rectificării bugetului de venituri și cheltuieli;
- aprobarea codului de conduită etică a personalului ;
- aprobarea numirii președintelui consiliului de administrație
- aprobarea constituirii comitetelor consultative din cadrul consiliului de administrație
- 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 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.

Evenimentele care s-au desfășurat în Sala Polivalentă în anul 2022 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 profesionale 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 2022, 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

- 1 meci de Liga națională de baschet masculin/seniori
- Turneu de baschet masculin u18/Campionat național al României de juniori

Februarie

- 1 meci de "Champions league" de baschet masculin/seniori
- 1 meci de Liga națională de baschet masculin/seniori
- Turneu de baschet masculin u13/Campionat național al României de juniori
- 2 turnee de baschet feminin u13/Campionat național al României de junioare

Martie

- 1 meci de "Champions league" de baschet masculin/seniori
- 3 meciuri de Liga națională de baschet masculin/seniori
- Turneu de baschet masculin u14/Campionat național al României de juniori
- Turneu de baschet masculin u16/Campionat național al României de juniori

Aprilie

- 2 meciuri de "Champions league" de baschet masculin/seniori
- 3 meciuri de Liga națională de baschet masculin/seniori
- Turneu final de baschet masculin u20/Campionat național al României de juniori
- Turneu semifinal de baschet masculin u13/Campionat național al României de juniori

Mai

- 5 meciuri de Liga națională de baschet masculin/seniori/play-off
- Turneu de baschet/copii <SERVUS BASCHET>
- Turneu de baschet /copii <AJB TROPHY>

Iunie

- SPORT FESTIVAL – s-a desfășurat Sport Festival - The Power of Sports , eveniment de amploare ce îmbină sportul cu spectacolul , în incinta Sălii fiind organizat meciul demonstrativ de retragere a dl. Horia Tecău .

August

- CHALLENGE CUP /Cupa mondială de Gimnastică Ritmică, organizat de către Federația Română de Gimnastică Ritmică

Septembrie

- Campionat European de Tenis de Masă /U21, organizat de către Federația Română de Tenis de Masă .

Octombrie

- Turneu WTA – Transilvania Open/tenis de câmp, Transylvania Open WTA 250 este turneul care te poartă în lumea minunată a tenisului, cu un strop de magie . Pentru turneul de tenis Transylvania Open WTA250, Sala Polivalentă din Cluj-Napoca a fost împărțită de către organizatorii turneului , pentru a cuprinde două terenuri de joc.
- 1 meci/ Liga națională de baschet masculin/seniori
- 2 meciuri / "Eurocup" de baschet masculin/seniori
- Turneu de baschet masculin /u12 / Campionat National
- Turneu de baschet masculin /u15/ Campionat National

Noiembrie

- 1 meci/ Liga națională de baschet masculin/seniori
- 1 meci/ "Eurocup" de baschet masculin/seniori
- Turneu de baschet masculin /u18/ Campionat Național

- Turneu internațional de baschet masculin /u17/ EYBL

Decembrie

- Cupa României /Gimnastică artistică
- 2 meciuri de "Eurocup" de baschet masculin/seniori
- 3 meciuri / Liga națională de baschet masculin/seniori

Notă: pe tot parcursul anului 2022, 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 lunile ianuarie și februarie 2022, nu s-au desfășurat evenimente cultural artistice în sală
- În luna martie 2022 au avut loc două târguri de cariere, organizate de diferiți organizatori, respectiv JobShop și Târgul de Cariere , precum și închirierea sălii de conferință unui partener privat
- În luna aprilie 2022 , au avut loc două petreceri private , ambele desfășurate pe holul Sălii- latura est – 8.04.2022 și 16.04.2022 .
- În luna mai 2022, a avut loc bine-cunoscutul eveniment-festival de shopping , branduri internaționale și designeri români la jumătate de preț - „Half is free” , by Andreea Esca , și o petrecere privată pe holul de la etajul I -latura est .
- În luna iunie a avut loc popularul eveniment TedEX editia 2022, TED fiind 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 ; Festivitatea de Absolvire a promoției 2022 a Universității Tehnice din Cluj Napoca ; Centrul de Resurse pentru Eficiență Energetică a organizat pe platoul exterior - Smart Mobility 2022, Beer Crafters - eveniment organizat pe platoul exterior al Sălii, Festivități de absolvire ale diverselor universități organizate de laboratorul Graduation Events în zilele de 21,22 și 23 iunie ; bine cunoscutul eveniment târg auto Autonet Mobility Show , cel mai important eveniment din sectorul aftermarket auto din România .
- În luna iulie 2022 renumitul eveniment Discoteca 80 a celor de la Backstage Production cu cinci ediții organizate în Sala Polivalentă BT Arena ; concertul celebrului trio italian Il Volo , Festivități de absolvire ale diverselor universități organizate de laboratorul Graduation Events în zilele de 12,13 și 14 iulie 2022, precum și în zilele de 20 și 21 iulie 2022, Universitatea de Medicină și Farmacie Iuliu Hațieganu Cluj Napoca a organizat Festivitatea de absolvire a promoției 2022, precum și Concursul de admitere Studii Universitare de Licență sesiune iulie 2022
- În luna august 2022 , cea de-a șaptea ediție UNTOLD a adus artiști internaționali în premieră în România, precum și DJ-i atât de așteptați de publicul festivalului .
- În luna septembrie 2022, celebrul violonist rock star David Garrett a urcat pe scena BT Arena în cadrul turneului internațional „Alive” , pe platoul exterior s-a desfășurat Maratonul internațional Cluj-Napoca , organizat de către Asociația Club Sportiv Runners Club: cea de-a doua ediție a târgului de decorațiuni interioare „Deco Days” , petreceri private , târgul de produse și servicii medicale „MedEX” .
- În luna octombrie 2022, Backstage Production l-a readus pe scena BT Arena pe celebrul compozitor, solist vocal, textier, actor, autor și activist – STING, cel care de-a lungul carierei a vândut 100 milioane albume din activitatea sa, cu The Police și ca artist solo ; Târgul de cariere ediția de toamnă , petreceri private , Universitatea Tehnică din Cluj Napoca a organizat o nouă ediție a Salonului Internațional al Cercetării Științifice , Inovării și Inventicii Pro Invent 2022 în perioada 26-28 octombrie .
- În luna noiembrie 2022, în premieră în BT Arena târgul de ateliere, prezentare soluții, machete și materiale de construcții „Nzeb Roadshow” Cluj Napoca, deja renumitul târg- festival de shopping „Half is free”, by Andreea Esca, cei ce au fost pe primele locuri în topurile muzicale ale anilor 80-90 Al Bano & Romina Power s-au reunit pentru un concert de excepție pe scena BT Arena în data de 13 noiembrie, Universitatea de Medicină și Farmacie a organizat Concursul de Rezidențiat – sesiunea noiembrie 2022, Havasi a concertat pentru prima oară la Cluj -Napoca , în BT Arena , spectacolul concert HAVASI a adus împreună solouri de pian, o multitudine de soliști de muzică extrem de talentați și tobe rock pe aceeași scenă, în data de 30 noiembrie a avut loc un live retro party românesc - evenimentul Retro Party România .
- În luna decembrie 2022 , au avut loc petreceri private pe holul situat la etajul I , iar în data de 23 decembrie 2022 , în cadrul spectacolului „Vis de iarnă” spectatorii au fost purtați prin lumea magică

a sărbătorilor, putând asculta piese în limba română, dar și din repertoriul internațional, în interpretarea Andrei și, a invitaților săi speciali.

c) închiriere spațiu publicitar și spații comerciale:

Pe parcursul anului 2022, 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, au dus la un grad ridicat de ocupare pe întreaga perioadă a anului 2022.

Astfel, pe parcursul anului 2022 SC Sala Polivalentă SA a desfășurat activitate de exploatare conform unui grafic mai redus de evenimente în trimestrul I, apoi activitatea de exploatare s-a intensificat în trimestrele 2 și 3 ca urmare a ridicării măsurilor de protecție pe timpul pandemiei covid, iar în trimestrul 4 activitatea s-a redus din nou. Sala Polivalentă SA a pus la dispoziție pe întreaga perioadă a anului 2022 spațiile pentru antrenamente, competiții sportive și parkingul subteran.

Anul 2022 a fost un an al contrastelor și dezechilibrelor în economie, creșterea prețului la produsele energetice a produs valul de scumpiri care a afectat atât companiile cât și populația. Politica managerială a societății Sala Polivalenta SA – BT Arena a fost adaptată continuu în scopul contracarării și diminuării efectelor negative ale factorilor perturbatori din mediul economic. În acest sens, conducerea societății a menținut prețurile și tarifele vechi pentru închirierea spațiilor către organizatorii de evenimente, a arătat flexibilitate în ceea ce privește programarea și reprogramarea unor evenimente, a arătat încredere, disponibilitate și susținere partenerilor interesați de colaborare.

4. Indicatori de performanță și indicatori economico-financiar

Mandatul administratorilor a încetat la data de 14.07.2022, conform Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr. 4 /14.07.2022, până la stabilirea noilor indicatori de către autoritatea tutelară, situația s-a prezentat astfel :

În semestrul I 2022 s-a realizat o cifră de afaceri de 2.301 mii lei față de 1.580 mii lei realizat în semestrul I 2021 și față de 1.902 miile prevăzute în BVC pentru semestrul I 2022. Cifra de afaceri în semestrul I 2022 a crescut cu 45.6 % față de semestrul I 2021.

În semestrul I 2022 s-a realizat un profit brut de 567 miile față de 190 miile realizat în semestrul I 2021 și față de 110 miile prevăzute în BVC pentru semestrul I 2022.

În semestrul I 2022 s-a organizat un număr de 13 evenimente cultural- artistice, târguri, absolviri.

Numărul de ore pentru închiriere spații destinate activităților sportive a fost în semestrul I în medie de 350 ore/lună, fiind realizate un număr total de 2100 ore în primele 6 luni ale anului 2022, ceea ce reprezintă 51% din numărul de ore propus pentru întreg anul.

Spațiile comerciale au fost închiriate pe toată durata semestrului I an 2022.

Numărul total de 8 ore reprezentând închiriere săli de conferință în primele 6 luni reprezintă doar 8% din total an 2022.

În semestrul I 2022 nu s-au înregistrat restanțe la plata obligațiilor către bugetul de stat și local.

Durata medie de recuperare a creanțelor în semestrul I 2022 a fost de 20 zile.

Durata medie de rambursare a datoriilor în primul semestru 2022 a fost de 25 zile.

Veniturile din reclamă și publicitate în semestrul I 2022 s-au realizat în sumă totală de 309 miile, ceea ce reprezintă 82 % din total estimat pe an 2022, în care ponderea cea mai mare o are Acordul de colaborare privind naming-ul încheiat cu Banca Transilvania.

Urmare a aprobării Planului de administrare prin H.C.L nr. 682/2022 și a Hotărârii AGA nr. 5 din 14.09.2022, au fost aprobați următorii indicatori de performanță financiar și nefinanciar, pentru contractele de mandat în vigoare:

Tip	Nr.	Categorie Obiective CA	Indicator de performanță	U.M.	2022 pre-vazut	2022 realizat	Grad de Realizare %	Pondere %
-----	-----	------------------------	--------------------------	------	----------------	---------------	---------------------	-----------

FINANCIAR	1.	Profit brut	Creșterea profitului brut	Mii lei	330	1745	528.78%	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	24	125%	4
	4.	Plata datoriilor	Menținerea duratei medii de plată a datoriilor	zile	30	30	100%	3
	5.	Realizarea investițiilor	Realizarea planului de investitii aprobat in BVC	%	100	21.53%	21.53%	5
OPERATIONALI	6.	Productivitatea muncii	Creșterea productivității muncii	Mii lei/salaria t	75	371.13	494.84%	5
	7.	Eficiența activelor	Număr ore închiriere spații activități sportive (meciuri oficiale, antrenamente și alte evenimente sportive)	Număr ore/lună	330	330 (total 3957 ore)	100%	10
	8.	Spații comerciale închiriate	Gradul de închiriere a spațiilor comerciale	%	100%	100%	100%	5
REORIENTAȚI	9.	Satisfacția clienților	privind închirierea spațiilor pentru activități cultural-artistice (aplicabil contractelor incheiate cu organizatorii de activități)	Număr	minim nota 8	Media nota 10 (48)	125%	10
GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ	10.	Monitorizarea și evaluarea performanței societății	Număr minim rapoarte activitate	Număr	minim 2	2 rapoarte	100%	30
	11.	Monitorizare control intern managerial	Numar minim rapoarte cu privire la stadiul implementarii si dezvoltarii sistemelor interne de control intern managerial	Numar	minim 2/an	1/semestrul 2/2022	100%	20

Grad total de realizare = $528,78 \cdot 5/100 + 100 \cdot 3/100 + 125 \cdot 4/100 + 100 \cdot 3/100 + 21,53 \cdot 5/100 + 494,84 \cdot 5/100 + 100 \cdot 10/100 + 100 \cdot 5/100 + 125 \cdot 10/100 + 100 \cdot 30/100 + 100 \cdot 20/100 = 140,76 \%$

Gradul de realizare al indicatorilor de performanță la data de 31.12.2022 este de 140,76 % .

Situații financiare la 31.12.2022

Evidența contabilă și lucrările financiar-contabile în anul 2022 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 31.12.2022 prin comisia de inventariere numită în baza deciziei nr. 1062 / 14.11.2022, comisie care a întocmit dosarul de inventariere și a consemnat rezultatele inventarierii în procesul verbal de inventariere nr. 163 / 14.02.2023.

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. 4268 / 2022 din 15 decembrie 2022 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, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

S-a întocmit Raportul Consiliului de Administrație nr. 205 / 21.02.2023 cu privire la situațiile financiare pentru anul 2022, la SC Sala Polivalenta SA.

Situațiile financiare încheiate la 31.12.2022 se referă la:

Capitaluri - total: 6.237.623 lei

Profit net: 1.475.798 lei

Societatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale, în acest sens fiind prezentat

Prin Raportul auditorului independent SC Premier Soft Audit SRL, cu privire la auditul situațiilor financiare la 31.12.2022 înregistrat sub nr. 272/06.03.2023, s-a exprimat opinia că *situațiile financiare oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31.12.2022, 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 31.12.2022, societatea a înregistrat venituri totale în sumă de 5.570 mii lei, cheltuieli totale în sumă de 3.825 mii lei și un profit brut de 1.745 mii lei.

La data de 31.12.2022, structura veniturilor și a cheltuielilor se prezintă astfel:

Nr. crt.	Structura veniturilor și a cheltuielilor	Valoare - mii lei -
I	Venituri totale	5.570
II	Cheltuieli totale	3.825
III	Profit brut	1.745
IV	Impozit	269
V	Profit net	1.476

Veniturile au fost înregistrate în contabilitate pe baza facturilor emise, documente care atestă crearea dreptului de creanță.

Veniturile la data de 31.12.2022 sunt compuse din următoarele categorii:

Nr. crt.	Descriere Venituri	Valoare - mii lei -
I.	<i>Venituri din exploatare</i>	
	venituri din evenimente cultural-artistice	1.519
	venituri din sp. publicitare, comerciale, parking	1.823
	venituri din activități sportive	2.036
	alte venituri din exploatare	189
II.	<i>Venituri financiare</i>	3

Cheltuielile la data de 31.12.2022 sunt compuse din următoarele categorii:

Nr. crt.	Descriere Cheltuieli	Valoare - mii lei -
I.	<i>Cheltuieli de exploatare</i>	
	1.Cheltuieli materii prime și consumabile	3.823
	2.Cheltuieli energie /apa	266
	3.Cheltuieli cu personalul	713
	4. Amortizare imobilizari	1.124
		123
	5.Alte cheltuieli de exploatare	
	5.1. Prestatii externe	1.597
	5.2. Impozite și taxe	1.041
	5.3. Alte cheltuieli	532
II.	<i>Cheltuieli financiare</i>	24
		2

În evidențele contabile ale anului 2022, 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 31.12.2022 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 31.12.2022, societatea a avut un număr mediu de 15 angajați.

5. Litigii

În perioada 01.01.2022 – 31.12.2022, 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 recuperarea creanță – procedura insolvenței unui debitor și obligația de a face, 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 pârâtei Societatea de Distribuție a Energiei Electrice Transilvania Nord SA, în calitate de operator de distribuție a energiei electrice, respectiv obligarea pârâtei 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 societății. 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 .

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 02.03.2023 - pentru continuarea procedurii , iar în cazul soluționării dosarului privind atragerea răspunderii personale a administratorului societății , termenul este 02.03.2023 .



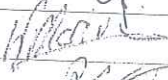

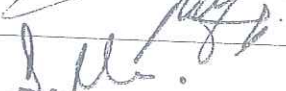

Menționăm faptul că, s-au urmărit și s-au asigurat interesele societății în litigiile mai sus menționate în perioada specificată , respectiv 01.01.2022 - 31.12.2022, fie prin reprezentare în instanță, fie prin solicitarea de judecare în lipsă, cu depunerea documentelor necesare , în cazul litigiilor din alte localități, altele decât instanțele de la sediul societății .

Menționăm faptul că, procedura de recuperare a creanțelor 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 , cu excepția dosarului având ca obiect obligația de a face, în contradictoriu cu SDEE Transilvania Nord SA ., iar redactarea și promovarea cererilor de chemare în judecată a fost făcută în baza documentelor justificative existente la societate (facturi , adrese, contracte de închiriere, comunicări între părți) .

6. Concluzii

Prezentul raport este elaborat de către membrii Consiliului de administrație al societății, în baza următoarelor prevederi legale: art. 55,56 din O.U.G. nr. 109/2011, privind guvernanta 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	
	Rarău Anca	
	Nuț Marius Gabriel	
	Colcer Răzvan - Dorel	
	Bugnar Vasile Iulian	
	Macovei Vasile-Dan	



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. 205 / 21.02.2023

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE la SC SALA POLIVALENTA SA, asupra situatiilor financiare anuale la 31.12.2022

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 2022 activitate de administrare a imobilelor pe bază de comision sau contract, realizand următorii indicatori :

- venituri totale	- 5.570.120 lei;
- cheltuieli totale	- 3.825.432 lei;
- profit brut	- 1.744.688 lei;
- profit contabil	- 1.769.011 lei;
- impozit pe profit	- 268.890 lei;
- profit net	- 1.475.798 lei;
- capitaluri –total	- 6.237.623 lei.

Se propune Adunarii Generale a Acționarilor la SC Sala Polivalenta SA, ca din profitul contabil in sumă totală de **1.769.011 lei** realizat in exercițiul financiar 2022, sa fie repartizată suma de **88.451 lei** pentru constituire rezerve legale (5% din profit contabil), iar profitul net in sumă de **1.387.347 lei** ($1.475.798 - 88.451 = 1.387.347$) 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. 4268/2022 din 15 decembrie 2022 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, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile

In conformitate cu prevederile OMFP 2861/2009 și Legii contabilității nr. 82/1991 s-a efectuat inventarierea patrimoniului la 31.12.2022 prin comisia de inventariere numită in baza deciziei nr. 1062 / 14.11.2022, comisie care a întocmit dosarul de inventar și a consemnat rezultatele inventarierii in procesul verbal de inventariere nr. 163 / 14.02.2023.

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 local. 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 acestor proceduri dacă este necesar;
- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

În anul 2022 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorilor/asociaților.

În anul 2022, în cadrul entității au fost prevăzute modificări în ceea ce privește valoarea investițiilor pentru suma totală de 279.908 lei (achiziție 6 licențe informatice în valoare de 6.442 lei; achiziție birotică- 6 calculatoare în valoare de 33.691 lei; achiziție echipamente de lucru – 3 mașini de curățat și 1 kit echipament baschet în valoare de 235.783 lei și reclasificare obiecte inventar în valoare de 3.992 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 31.12.2022 și sunt înregistrate în conturi în afara bilanțului.

În ceea ce privește cifra de afaceri, aceasta a fost în creștere față de anul 2021 datorită ridicării măsurilor de protecție impuse de pandemia covid-19 și a posibilității atragerii unui număr mai mare de organizatori de evenimente. Activitatea de exploatare a fost în anul 2022 la un nivel mai ridicat decât în anul 2021.

Evaluarea posturilor din situațiile financiare la 31.12.2022 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 încheierii exercițiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate deprecierea posibile

indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;

4. Principiul independenței exercitiului: 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 salariații:

a) S-au acordat indemnizații directorului și administratorilor, în cuantumul stabilit prin contractele de mandat ale acestora, în suma totală de 318.228 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: 1.092.343 lei

- cheltuieli cu asigurările sociale: 31.739 lei

Bilanțul contabil a fost întocmit cu respectarea regulilor prevăzute de reglementările în vigoare, pe baza bilanțului 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





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. 390 /03.04.2023

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/competenta 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 acesteia .

În conformitate cu prevederile art. 56 din OUG nr. 109/2011 privind governanța 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 governanța 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. 4 / 21.02.2023

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 guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare , ale Legii 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. 4268/2022 din 15 decembrie 2022, privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile

În baza procesului-verbal nr. 3 / 21.02.2023 , 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 31.12.2022 , parte integrantă din prezenta decizie.

Consiliul de Administrație,
Prin Președintele Consiliului de administrație

Călian Petru



DECIZIE
Nr. 5 / 21.03.2023

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 ale O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea 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 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 O.M.F.P nr. 85/26.01.2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale ministerului finanțelor publice

În baza procesului-verbal nr. 4 / 21.02.2023, 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 2022, parte integrantă din prezenta decizie.

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), în forma prezentată de către conducerea executivă.

Art.3. Se propune spre aprobarea Adunării Generale a Acționarilor societății repartizarea profitului net realizat la 31.12.2022, 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 convocarea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății pentru data de **16.05.2023 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 2022, parte integrantă din prezenta decizie.

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.

În cazul neîndeplinirii cvorumului legal, Adunarea Generală Ordinară se reprogamează pentru următoarea zi, respectiv 17.05.2023, în același loc, la aceeași oră și cu aceeași ordine de zi.

Consiliul de Administrație, prin Președintele Consiliului de administrație

Căliaș Petru

