



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. 318 / 31.03.2020

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE la SC SALA POLIVALENTA SA, asupra situatiilor financiare anuale la 31.12.2019

S.C. SALA POLIVALENTA SA, cu sediul in Cluj Napoca, Aleea Stadionului, nr. 4, judetul Cluj, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Cluj sub nr. J12/2740/2014, avand cod unic de inregistrare RO 33602967, a desfășurat in anul 2019 activitate de administrarea imobilelor pe baza de comision sau contract, realizand următorii indicatori :

- venituri totale	- 5.515.717 lei;
- cheltuieli totale	- 3.322.231 lei;
- profit brut	- 2.193.486 lei;
- impozit pe profit	- 56.956 lei;
- profit net	- 2.136.530 lei;

Se propune Adunarii Generale a Actionarilor la SC Sala Polivalenta SA, ca din profitul net in suma totala de **2.136.530 lei** realizat in exercitiul financiar 2019, sa fie repartizata suma de **1.915.444 lei** pentru urmatoarele destinatii:

- rezerve legale	- 109.674 lei;
- acoperirea pierderii contabile	- 1.805.770 lei;

iar diferenta de **221.086 lei** sa ramana nerepartizat, pana la o hotarare viitoare.

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementarilor contabile in vigoare, ale Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificarile și completările ulterioare, precum și ale OMFP 3781/23.12.2019 - 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 Publice.

In conformitate cu prevederile OMFP 2861/2009 si Legii contabilitatii nr. 82/1991 s-a efectuat inventarierea patrimoniului la 31.12.2019 prin comisia de inventariere numita in baza deciziei nr. 1237/02.12.2019, comisie care a intocmit dosarul de inventar si a consemnat rezultatele inventarierii in procesul verbal de inventariere nr. 228/28.02.2020.

ALTE INFORMATII:

a) dezvoltarea previzibilă a entității - societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in trecut, din considerentul ca aceste domenii fac obiectul de activitate al societatii si se doreste 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 sediu.

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 2019 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorilor/asociaților.

Pentru anul 2019, în cadrul entității au fost prevăzute modificări în ceea ce privește valoarea investițiilor însă ponderea cea mai mare a acestor investiții a fost realizată după încheierea exercițiului financiar la 31.12.2019 (Încl. perimetral din ecrane led). 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, sunt înregistrate în conturi în afara bilanțului.

În ceea ce privește cifra de afaceri, aceasta a fost în creștere, așa cum s-a estimat prin bugetul de venituri și cheltuieli la începutul perioadei, apoi prin bugetul de venituri și cheltuieli rectificat în trimestrul 4 al anului 2019.

Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară simplificată, s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:

1. Principiul continuității activității: s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil;
2. Principiul permanenței metodelor: Au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
3. Principiul prudenței: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercițiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate deprecierea posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;
4. Principiul independenței exercițiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;
5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și, eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale;
6. Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. Principiul necompensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative:

Situatiile financiare sunt întocmite si exprimate în lei;

Conturile de creante si datorii sunt exprimate la valoarea lor recuperabila, respectiv, de plata.

Informatii privind salariatii:

a) S-au acordat indemnizatii directorului si administratorilor, in cuantumul stabilit prin contractele de mandat ale acestora, in suma totala de 340.410 lei.

b) Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fosti membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere.

c) Nu s-au acordat avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului.

d) salariatii:

- numar mediu: 18

- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului: 830.685 lei

- cheltuieli cu asigurarile sociale: 27.259 lei

Bilantul contabil a fost intocmit cu respectarea regulilor prevazute de reglementarile in vigoare, pe baza balantei de verificare. Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

Consiliul de Administratie al SC SALA POLIVALENTA SA din Cluj Napoca:

Calian Petru

Rad Vasile – Daniel

Pojar Ioan Dorel

Colcer Razvan – Dorel

Bugnar Vasile Iulian

Macovei Vasile – Dan

Antal Geza