

## RAPORTUL DIRECTORULUI GENERAL

Sc Sepsi ReKreativ Sa s-a constituit pe baza Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Sfântu Gheorghe nr. 273/2015 completat cu Hotărârea nr. 306/20125 prin asocierea Municipiului Sfântu Gheorghe cu S.C. Urban Locato S.R.L. Sfântu Gheorghe, societatea fiind înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului în data de 18.11.2015.

Capitalul social subscris în valoare de 1070820 lei , vărsat pana 14,09,2023 – 1070820 lei de către asociați , proporțional cu cota de participare a asociaților stabilit în Actul Constitutiv al societății.

În raportari contabile anuale a societății pe anul 2023 se constată o pierdere de 299803 lei, fapt ce rezultă din realizarea unui venit de 9160941 lei

-- din care tip cifra de afaceri 4836411 , venituri financiare \_42\_ lei ,alte venituri din exploatare 475988 lei si venituri din ajutor stat in val de 3848500 lei,

împreună cu cheltuieli în valoare totală de 9460744 lei reprezentand

- cheltuieli de natură salarială și aferente contractului de mandat in valoare de 4458568 lei ,

-costul materiilor prime si a consumabilelor in valoare de 595411 lei

-cheltuieli cu obiecte de inventar in valoare de 116723 lei

- cheltuieli privind marfurile in valoare de 11628 lei

-cheltuieli cu energia si apa in valoare de 3036229 lei

-cheltuieli cu redevente in valoare de 175748 lei

- alte cheltuieli cu serviciile executate de terti 745284 lei

- cheltuieli cu impozite si taxe in val. de 163615 lei

-chelt cu active cedate 0 lei

-cheltuieli cu amortizare - 117888 lei

-amenzi, penalitati - 39650 lei

Pierdere in suma de \_299803\_ lei, s-a produs din cauza neincasarii ajutorului de stat estimat la inceputul anului .

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 si completările ulterioare, precum si ale **OMFP 10/2019** - 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**.

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 datoriiilor.

Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara simplificata, s-a efectuat în conformitate cu urmatoarele principii contabile:

1. Principiul continuitatii activitatii: s-a tinut cont de faptul ca societatea își va continua în mod normal functionarea în viitorul previzibil;
2. Principiul permanentei metodelor: Au fost aplicate aceleasi regului, metode,norme, privind evaluarea, înregistrarea si prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informatiilor contabile.
3. Principiul prudentei: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute pâna la data închiderii exercitiului financiar; s-a tinut seama de toate obligatiile previzibile si pierderile potientiale si au fost facute ajustari de valoare tinând seama de toate deprecierile posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influentat rezultatul financiar;
4. Principiul independentei exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data încasarii sumelor, respectiv, data efectuarii platilor;
5. Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ si pasiv si, eventual, ulterior s-au efectuat compensari legale;
6. Principiul intangibilitatii: bilantul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. Principiul necompensarii: nu s-au efectuat compensari între venituri si cheltuieli, ori între active si pasive, altele decât cele permise de lege.

*Politici contabile semnificative: Situatiile financiare sunt întocmite își exprimate în lei;*

*Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achizitie).*

*Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO (primul intrat, primul ieseit). Conturile de creante si datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabila, respectiv, de plata.*

#### **Informatii privind salariatii:**

**Sepsi ReKreativ Sa.**

520036 - Sfântu Gheorghe, str. Lunca Oltului nr. 7

+40-267-318-202 office@rekreativ.club www.rekreativ.club



Sepsi ReKreativ Sa.  
J14/251/2015  
CUI: RO 35244130

a) salariati:

- numar mediu: 65
- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului: 4370416 lei
- cheltuieli cu asigurarile sociale 88152 lei

Informatii privind cazurile penale ale societatii: - avem un singur caz penal in faza determinata – executare silita

- 1 Judecatoria Sf Gheorghe Dosar nr 4282/3.05.2020 executare silita Mocsel Ferenc ,Mocsel Zsolt
- 2 Comisariatul regional pt Protectia Consumatorilor- intimat- , Dosar nr 6230/305/2023 in pronuntare
- 3 Tinmar Energie – reclamant - ,Dosar nr 11172/3/2023\* respins pe fond

Societatea nu detine filiale. 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.

Director general

Bodor Loránd

Sepsi ReKreativ Sa.

520036 - Sfântu Gheorghe, str. Lunca Oltului nr. 7

+40-267-318-202 office@rekreativ.club www.rekreativ.club