



Sepsi ReKreativ Sa

J14/251/2015

CUI: RO35244130

RAPORT DE ACTIVITATE AL DIRECTORULUI GENERAL

pe anul

2022

- Martie 2023 -



Sepsi ReKreativ Sa
J14/251/2015
CUI: RO35244130

A. DATE DE IDENTIFICARE A AGENTULUI ECONOMIC

1. Numele societății

S.C. Sepsi ReKreativ S.A.

2. Număr de înregistrare

- La Oficiul Registrului Comerțului: J 14/ 251/ 2015
- Cod de identificare fiscală: RO 35244130

3. Forma juridică de constituire (SRL / SA / SCA / SNC)

Societate pe Acțiuni, tip societate: SA de tip închis

4. Adrese, tel, fax:

- Sediul social – Sf. Gheorghe str. Lunca Oltului nr. 104; jud. Covasna
Tel/fax: 0267-318 202

E-mail: ceo@rekreativ.club ; website: www.rekreativ.club

5. Tipul activității principale și codul CAEN

Domeniul de activitate principal: conform codificării Rev. Caen 2

9329- Alte activități recreative și distractive n.c.a.

1. Capital social

Societatea pe acțiuni a fost înființată prin asocierea Administrației Locale din Sfântu Gheorghe și societății cu răspundere limitată Urban-Locato cu scopul de a prelua exploatarea obiectivelor sportive și cele de agrement aflate în proprietatea municipiului și exploatare în mod direct. Ideea fundamentală a acționarilor la aducerea hotărârii a fost că o societate comercială din sfera concurenței poate exploata mai eficient și mai flexibil obiectivele față de restricționările financiare și personale ale

 520036 Sfântu Gheorghe, str. Lunca Oltului nr. 104

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



Sepsi ReKreativ Sa

J14/251/2015

CUI: RO35244130

administrației locale, poate fi capabilă să îmbunătățească calitatea serviciilor, să le diversifice, respectiv va fi capabilă să reacționeze mai rapid la schimbările de pe piața de agrement. Societatea a fost înființată pe baza hotărârii Consiliului Local din Sfântu Gheorghe 273/2015 în luna noiembrie a anului 2015, hotărâre care totodată stabilește structura Consiliului de Directori din cadrul Societății, respectiv acceptă actul constitutiv al Societății și stabilește capitalul social al Societății în valoare de 1 500 mii lei. Acționarii au realizat programarea vărsării capitalului social asumat în actul constitutiv, iar în decursul anului 2016, capitalul social al Societății a fost majorat cu 600 mii lei. Alegând modalitatea de negociere directă, după expirarea termenului de audierea publică, Administrația locală a decis în privința încheierii contractului de delegare legat de exploatarea obiectivelor de agrement în a doua jumătate a lunii Ianuarie 2016, astfel Societatea îndeplinește sarcinile sale aferente voinței acționarilor din 1 februarie 2016. Capitalul social subscris și vărsat al Sepsi ReKreativ SA este de 92.540 mii lei, împărțit în 661.000 acțiuni nominative în valoare nominală de 0,14 lei fiecare,

Acționarii societății sunt personae juridice:

Municipiul Sfântu Gheorghe, cu cota de participare la profit și pierderi în proporție de 99.8% / 99.8%

Urban – Locato SRL, cu cota de participare la profit și pierderi în proporție de 0.2% / 0.2%

B. CONDUCEREA ȘI PERSONALUL SOCIETĂȚII

Număr total de salariați la finele anului 2022 a fost de 60 persoane.

Structura numerică de personal :

- conducerea societății: 3 administratori , 1 director general; 1 contabil șef; 1 director exploatare; 1 director vânzări, 1 consilier juridic
- biroul contabilitate și personal administrativ: 2 persoane;
- biroul aprovizionare și pază: 2 persoane;
- biroul tehnic-exploatare: 5 persoană șef secție;
- 1 electricieni; 4 instalatori; 1 alpiniști utilitari; 1 zidar , 2 mecanic trolist; 4 agenți de debarcare
- casieri: 9 persoane
- supraveghetor bazin inot 2 pers
- îngrijitori clădiri: 23 persoane

Pentru a putea face față unui serviciu de calitate și de siguranță, avem nevoie de personal care este angajat periodic, de exemplu la pârtiile de schi, la patinoarele mobile iarna, iar vara ne trebuie personal pentru a putea exploata în condiții de siguranță strandul municipal.

Este o problemă generală în această perioadă forța de muncă, și de aceea noi am selectat din acei oameni cu care am lucrat în decursul anului trecut ca și angajați periodici și am încercat să-i creștem la cerințele impuse de noi.

Administrarea societății este exercitată de Consiliul de Administrație format din 3 membri Godra Árpád, Szász Lóránd, Székely Róbert, numit de Consiliul Local al municipiului Sfântu Gheorghe și complectat ulterior prin hotărârea CA nr. 29/12.04.2016, în 2017 doi dintre membri consiliului au renunțat la funcția de administratori din cauza incompatibilității, și cum legea permite au rămas trei membrii, care au primit pentru încă patru ani mandat din partea Acționarilor

Delegarea conducerii societății s-a făcut la data de 09.12.2015, prin decizia Consiliului de Administrație, și sa încheiat Contractul de Mandat nr. 1 cu domnul Godra Árpád, iar după demisia survenită în luna aprilie a acestuia, Consiliul de Administrație prin decizia nr. 038/13.05.2016 a decis în favoarea domnului Bodor Loránd și a fost încheiat cu aceasta Contractul de Mandat nr. 2 începând cu data de 16.05.2016.

Indicatorii de performanță ai contractului prevede:

		DIRECTOR GENERAL	
NR. CRT.	DENUMIRE INDICATOR	NIVEL IMPUS	PONDERE POCENTUALĂ LA EVALUARE
	ICP FINANCIARI		50%
1	Cifra de afaceri (plafon min.) indic. lunar	100000	15%
2	Creanțe peste 30 zile la alți clienți decât CL (plafon max.) ind. lunar	0	10%
3	Durata de plată a datoriilor peste 30 zile la alți clienți decât CL (plafon max.) ind. lunar	10000	5%
4	Nivelul datoriei(menținerea niv. datoriei 31 dec.-17)	563000	15%
5	Restanțe (menținerea	322000	5%

	nivelului 31 dec.-17)		
	ICP OPEREȚIONAL		25%
7	Calitate servicii (indicatori pe 2 ani)	Menținerea și îmbunătățirea serviciilor	5%
8	Acoperire servicii (indicatori pe 2 ani)	100% pe raza de activitate a Sepsi ReKreativ, în condiții de lege	5%
9	Satisfacția clientului (indicator pe baza studiului de opinie din 2 in 2 ani)	Min. 35% dintre cei care folosesc serviciile SEPSI REKREATIV să fie mulțumit și f. mulțumit	15%
	ICP ORIENTAȚI CĂTRE SERVICII PUBLICE		10%
10	Excluderea oricărei discriminări privind accesul la serviciile publice de recreative și distractive		10%
	ICP RESPONSABILITĂȚI SPECIFICE ACTIVITĂȚII DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ		15%
11	Stabilirea, revizuirea și raportarea la timp a indicatorilor de performanță (indicator semestrial)		15%

Salariul mediu brut pe unitate în 2022 a fost 4.475 lei.

C. DESCRIEREA ACTIVITĂȚII CURENTE A SOCIETĂȚII

1. Piață / Tendințe

Societatea noastră activează pe o piață a serviciilor cărui rezultat depinde foarte mult și de condițiile meteorologice. Fiind o zonă cu climă temperat continentală, dar cu creșteri semnificative a temperaturii medii anuale, iernile cu zăpadă devin tot mai rare, ceea ce ne duce la ridicarea costurilor pentru a putea face zăpadă artificială. Verile cu zile însorite s-au redus la aproximativ o lună (mijlocul lui iulie, sfârșitul lui august) din această cauză încălzirea bazinelor cauzează costuri mai ridicate.

Totodată, este evident faptul că în lipsa dezvoltărilor tehnice corespunzătoare, serviciile enumerate dețin în sine lor potențial scăzut de eficiență și de dezvoltare calitativă. Din acest motiv cheltuielile de exploatare nu s-au putut diminua în perioada scursă.

2. Produse / Servicii

Cifra de afaceri a societății Sepsi ReKreativ S.A.

cifra de afaceri pe anul 2022 a fost de 3.720.681 lei

- subscriere de capital social acordat de Condiliul Local al municipiului Sfântu Gheorghe pentru activitatea zilnică la sfârșitul anului 2022 este de 92.540 lei;
- în raportările contabile anuale a societății pe anul 2022 se constată o pierdere de 564429,74 lei, fapt ce rezultă din realizarea unui venit 7.696.000lei din care:
 - venit exploatare 7.695.986, venituri financiare 14 lei , împreună cu cheltuieli în valoare totală de 8.260430 lei reprezentând :
 - cheltuieli de natură salarială și aferente contractului de mandat in valoare de 3.435.321 lei ,
 - costul materiilor prime si a consumabilelor in valoare de 578.565,11 lei
 - cheltuieli cu obiecte de inventar in valoare de 53.540,59 lei
 - cheltuieli privind marfurile in valoare de 5.929,79 lei
 - cheltuieli cu energia si apa in valoare de 3.153.109,5 lei
 - cheltuieli cu redevente in valoare de 140.498,46lei
 - alte cheltuieli cu serviciile executate de terti 647.411,41 lei



Sepsi ReKreatív Sa

J14/251/2015

CUI: RO35244130

- cheltuieli cu impozite si taxe in val. de 146371,48 lei
- cheltuieli cu amortizare 91.076,82 lei
- amenzi, penalități 8.605,84lei

3. Obiective concesionate

Obiective concesionate: baza de înot Román Vilmos, ștrandul municipal, pârtiile de schi din Șugaș Băi, SPA-ul din Șugaș Băi, sala de sport de 150 persoane de pe strada Vânătorilor din Sfântu Gheorghe, Prin semnarea contractului de delegare a serviciilor, Societatea, totodată, s-a obligat să angajeze personalul care aparținea Direcției de Sport și Agrement din cadrul Primăriei Sfântu Gheorghe, respectiv cei care lucrează în obiectivele enumerate.

Prin Hotărârea CL nr.261/ septembrie 2017, sa- completat Contractul de Delegare, prin care ni-sa încredințat administrarea Sălii Multifuncționale Arena Sepsi cu 3000 de locuri.

Prin Convenția de Asociere între Primăria Mun. Sfântu Gheorghe, Asociația Mens Sana din M-Ciuc am primit în administrare un Patinoar Artificial de dimensiuni olimpice, acoperit cu balon presostatic, care trebuie să funcționeze șapte luni din an.

Din anul 2019, prin HCl nr. 105 Baza sportivă Municipală cu sala Szabo Kati, cele două terenuri de fotbal dintre care unul cu încălzire si nocturnă, pista de atletism si Hotelul Sport au trecut în administrarea societății.

Din anul 2021, baza sportivă de pe strada Bánki Donáth, cu cele patru terenuri de tenis acoperite cu zgură, si terenul sintetic de minifotbal au trecut în administrarea societății.

4. Performanțe financiare

Societatea Sepsi ReKreatív SA este pe piața serviciilor din luna februarie 2016.

Evoluția veniturilor și cheltuielilor pentru anii 2021-2022 înaintea și în timpul pandemiei

În vederea unei comparații reale privind evoluția veniturilor și a biletelor vândute (tabel 1.a.), dar și pentru evoluția cheltuielilor (tabel 1.b.) față de anul precedent (2019), trebuie ținut cont de faptul că începând din martie 2020, mai multe facilități, aflate în administrarea Sepsi ReKreatív S.a., și-au suspendat activitatea din cauza pandemiei și anume:

📍 520036 Sfântu Gheorghe, str. Lunca Oltului nr. 104

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

1. Baza de înot Román Vilmos:

Funcționare **deplină** în perioada 01.01.2020 - 13.03.2020 – total **72** zile

Funcționare cu **capacitate redusă** în perioada 19.06.2020 – 29.10.2020 – total **123** zile

2. Ștrand municipal:

Funcționare cu **capacitate redusă**: 09.07.2020 – 13.09.2020 – total **68** zile

3. Șugaș Spa:

Funcționare **deplină** în perioada: 01.01.2020 – 12.03.2020 – total **72** zile

4. Sala Szabó Kati:

a. Hotel

Funcționare **deplină** în anul 2020

b. Sala de sport și anexe

Funcționare **deplină** în perioada: 01.01.2020 – 12.03.2020 – total **72** zile

Funcționare cu **capacitate redusă** în perioada: 15.06.2020 – 31.12.2020 – total **200** zile

5. Sala de sport Vânătorilor:

Funcționare **deplină** în perioada: 01.01.2020 – 12.03.2020 – total **72** zile

Funcționare cu **capacitate redusă** în perioada: 15.06.2020 – 31.12.2020 – total **200** zile

6. Arena Sepsi:

Funcționare **deplină** în perioada: 01.01.2020 – 12.03.2020 – total **72** zile

Funcționare cu **capacitate redusă** în perioada: 15.06.2020 – 31.12.2020 – total **200** zile

7. Patinoar mobil:

Funcționare **deplină** în perioada: 01.01.2020 – 29.02.2020 – total **60** zile

Funcționare **suspendată** în Decembrie 2020

8. Patinoar acoperit cu balon lângă Arena Sepsi:

Funcționare **deplină** în perioada: 01.01.2020 – 12.03.2020 – total **72** zile

Funcționare cu **capacitate redusă** în perioada: 18.12.2020 – 31.12.2020 – total

1a. Tabel cu evoluția veniturilor pentru anii 2019-2022

Situția centrelor de agrement și sport pe anii 2019-2022					Evoluția veniturilor față de anul precedent		
Unitate	2019	2020	2021	2022	2020 ↓ 2019	2021 ↓ 2020	2022 ↓ 2021
Valoare fără TVA					□		
Baza de înot	553,666.10	176,860.29	229,642.88	422,111.79	68.06%	29.84%	83.81%
Strand	684,257.70	357,860.46	684,740.44	667,703.03	47.17%	91.34%	2.49%
Sala sport Vânătorilor	116,117.66	56,520.95	101,532.94	141,424.51	51.33%	79.63%	39.29%
Patinoar mobil	63,175.29	42,272.40		17,255.24	33.09%	0.00%	0.00%
Șugaș Spa	63,536.43	15,319.49	27,015.20	63,418.31	75.89%	76.35%	34.75%
Parc senzații	96,000.00	96,000.00	115,200.00	172,877.42	100.00%	20.00%	50.07%
Sală Szabó Kati	142,807.87	121,193.68	166,743.22	342,841.74	15.14%	37.58%	105.61%
Hotel sport	125,532.82	211,993.02	165,757.13	417,223.81	68.87%	21.21%	151.70%
Pârtii de schi	239,601.99	193,930.52	304,250.12	438,370.60	19.07%	56.88%	44.08%
Patinoar Arena	435,342.20	167,031.47	468,189.42	580,810.97	61.65%	180.30%	24.05%
Tenis	10,542.13	10,508.52	47,311.01	78,588.25	0.32%	350.21%	66.11%
Arhena Sepsi	573,055.26	243,071.08	429,942.99	739,551.94	57.59%	76.88%	72.01%
Tenis Bánki Dónáth				10,689.05			0.00%
TOTAL	3,103,635.45	1,692,561.88	2,641,585.82	4,092,866.66			
Evoluția veniturilor față de anul precedent					54.53%	56.07%	54.93%

Tabel cu evoluția cheltuielilor pentru anii 2019-2022 1.b.

Situția centrelor de agrement și sport pe anii 2019-2022					Evoluția cheltuielilor față de anul precedent		
Unitate	2019	2020	2021	2022	2020 ↓ 2019	2021 ↓ 2020	2022 ↓ 2021
Valoare fără TVA					□		
Țara de înot	819,240.34	969,091.22	884,865.55	1,649,875.24	18.29%	8.70%	86.45%
Ștrand	490,142.77	296,231.58	380,205.97	636,137.26	39.57%	28.34%	67.31%
Sala sport Vânătorilor	143,664.72	90,255.21	156,308.82	253,563.56	37.18%	73.18%	62.22%
Patinoar mobil	59,346.49	88,542.68	2,509.02	31,460.85	49.19%	97.17%	1153.91%
Șugaș Spa	169,266.47	57,822.67	87,061.81	166,091.30	65.84%	50.56%	90.77%
Parc senzații	81,469.89	97,967.65	112,262.25	172,512.13	20.25%	14.59%	53.67%
Sală Szabó Kati	244,800.43	390,379.59	545,501.84	841,904.51	59.46%	39.73%	54.34%
Hotel	64,794.03	66,620.34	167,017.63	30,634.08	2.81%	150.70%	18.34%
Pârtii de schi	440,976.72	426,205.43	667,557.56	647,074.84	3.35%	56.62%	96.93%
Patinoar Arena	465,735.06	283,294.89	479,266.00	590,927.69	39.18%	69.17%	23.30%
Tenis	78,068.10	296,231.58	156,218.41	214,031.50	279.45%	47.27%	37.01%
Arena Sepsi	819,240.34	681,581.42	1,042,300.73	1,561,726.75	16.81%	52.92%	49.83%
Tenis Bánki Dónáth				147,350.22			0.00%
TOTAL	3,876,745.36	3,744,224.26	4,681,075.59	6,943,289.93			
Evoluția cheltuielilor față de anul precedent					96.58%	25.02%	48.32%

Ținând cont de problemele care au apărut cu autorizarea ISU a clădirii, și timpul care trebuie investit în documentarea autorizării clădirii pentru a putea organiza activități culturale artistice, ceea ce înseamnă oameni pe spațiul de joc, în anul 2022 veniturile Sălii Multifuncționale o să rămână în urmă cu potențialul ce există în această clădire.

Evidența veniturilor și a biletelor vândute pentru anii 2019-2022 Baza de înot și recreere Román Vilmos

Denumire bilet	2019	2020	2021	2022
Bilet standard	14768	4193	4798	8768
Bilet cu reducere	4324	2332	1679	2693
Bilet standard între orele 9-14	3767	1016	1368	2661
Bilte cu reducere între orele 9-14	3876	982	1278	1924
Bilet curs înot	28849	9097	13366	19919
Bilet standard grotă salină	286	86	113	238
Bilet cu reducere grotă salină	210	40	42	116
Pachet Standard	323	67	71	129
Pachet Standard cu reducere	111	27	31	89
Pachet Standard curs înot	142	46	69	32
Pachet Premium	497	173	212	400
Pachet Premium cu reducere	209	62	83	155
Pachet Premium curs înot	141	39	100	116
Pachet Maxi	93	32	52	100
Pachet Maxi cu reducere	17	5	14	35
Pachet Maxi curs înot	370	159	247	383
Pachet ReKreativ	22	6	10	21
Pachet cu reducere ReKreativ	5	3	-	12
A.C.S. Királypingvinek	-	-	-	3996
TOTAL	58.010	18.365	25.533	41.787
VENIT	553 666,10	176 860,29	229 642,88	422 323,22

Evidența veniturilor și a biletelor vândute pentru anii 2019-2022 Patinoar mobil

Denumire bilet	2019	2020	2021	2022
Bilet standard	910	1883	-	352
Bilet cu reducere	2195	3660	-	526
Închiriere gheață	-	-	-	-
Bilet grupuri	80	411	-	-
TOTAL	3185	5954	-	878
VENIT	63 175,29	42 272,40	-	17 255,24

Evidența veniturilor și a biletelor vândute pentru anii 2019-2022 Pârțiile de schi din Șugaș Băi

Denumire bilet	2019	2020	2021	2022
Bilet pârția mică	8	800	414	4014
Bilet pârția mare	8	-	761	56
Pachet I	1744	1493	1504	2039
Pachet I cu reducere	492	-	-	
Pachet II	1857	1367	1791	1851
Pachet II cu reducere	861	91	3140	2780
Pachet standard	508	612	772	720
Pachet standard cu reducere	702	878	1464	1121
Pachet Premium	27	91	167	241
Pachet Premium cu reducere	88	222	262	267
TOTAL	6295	5554	10275	13212
VENIT	239 601,99	193 930,52	304 250,12	438 370,60

Evidența veniturilor și a biletelor vândute pentru anii 2019-2022 Șugaș SPA din Șugaș Băi

Denumire bilet	2019	2020	2021	2022
Rezervare grupuri	23	10	9	23
Bilet adulți marți – Vineri	1067	303	498	1069
Bilet adulți weekend	1125	333	433	840
Prelungire rezervare	7		2	5
Bilet cu reducere marți-vineri	601	66	244	380
Pachet Maxi		-	2	-
Pachet Premium	1	-	-	1
Bilet cu reducere weekend	591	-	-	-
TOTAL	3415	712	1188	2318
VENIT	63 536,43	15 319,49	27 015,20	63 418,31

Evidența veniturilor și a biletelor vândute pentru anii 2019-2022 Ștrand

Denumire bilet	2019	2020	2021	2022
Bilet standard	19504	8414	11683	10505
Bilet după masă	3136		2884	2388
Bilet cu reducere standard	20602	8821	13940	13806
Pachet standard familii	577	356	401	464
Pachet Premium	3	-	30	28
Pachet Maxi	2	-	9	11
Pachet Premium cu reducere	-	-	7	19
Pachet Maxi cu reducere	-	-	2	2
Închiriere șezlong	6460	2	-	-
TOTAL	50284	17593	28956	27223
VENIT	684 257,70	357 860,46	684 740,44	667 703,03

Evidența veniturilor și a biletelor vândute pentru anii 2019-2022 Sală de sport
Vânătorilor

Denumire bilet	2019	2020	2021	2022
Închirieri	1453	1016	1048	1035
Evenimente	-	-	-	-
Clubul Sportiv Școlar	-	-	-	989
TOTAL	2272	1016	1048	2024
VENIT	116 117,66	56 520,95	101 532,94	141 424,51

Evidența veniturilor și a biletelor vândute pentru anii 2019-2022 Sală de sport
Szabó Kati

Denumire bilet	2019	2020	2021	2022
Închirieri	2496	1758	1123	2306
Evenimente	1	-	-	-
Închirieri teren fotbal	432	120	334	490
Sepsi Sic	-	-	-	1189
ACS Királypingvinek	-	-	-	54
Clubul Sportiv Școlar	-	-	-	129
TOTAL	2929	1878	1457	4168
VENIT (Hotel inclus)	105 687,57	333 186,70	333 760,85	343 211,49

Evidența veniturilor și a biletelor vândute pentru anii 2019-2022 Sală de sport
Arena Sepsi

Denumire bilet	2019	2020	2021	2022
Închirieri	3347	2090	814	4536
Evenimente	14	5	1329	293
Sepsi Sic	707	752	2	1082
ACS Királypingvinek	-	-	-	1004
TOTAL	4068	2847	2144	6915
VENIT (Tenis inclus)	583 597,39	253 579,60	477 254,00	818 140,19

Evidența veniturilor și a biletelor vândute pentru anii 2019-2022 Patinoar acoperit
lângă Arena Sepsi

Denumire bilet	2019	2020	2021	2022
Bilet standard	5446	3176	1116	2075
Bilet cu reducere	7546	4064	1729	3111
Închiriere gheață	2462	7	717	524
Bilet grupuri	187	119	-	-
Închiriere patine	3362	1324	-	417
Ascuțire patine	519	414	161	628
ACS Királypingvinek	-	-	-	450
TOTAL	19522	9104	3723	7205
VENIT	435 342,20	167 031,50	468 189,42	580 810,97



Sepsi ReKreativ Sa

J14/251/2015

CUI: RO35244130

Pe parcursul anului 2022 am depus eforturi pentru a crește veniturile societății, a îmbunătății calitatea serviciilor noastre și de a minimiza cheltuielile pe cât posibil, deoarece prețurile la energie și materiale au fost majorate.

Pe parcursul anului 2022, nu am făcut investiții mari, doar două tunuri de zăpadă pot fi amintite, precum și modificările cerute de UEFA în vederea organizării Confederației Cup, la Baza de Sport Municipală, respectiv în interconectarea bazelor pentru ca clientul să aibă posibilitatea de a accesa serviciile noastre cu abonamentul achiziționat.

Din analizele de mai jos rezultă faptul că cifra de afaceri a societății a crescut în anul 2022 față de anul 2021, dar și cheltuielile, fapt care rezultă din creșterea exorbitantă a prețurilor la energie electrică și gaze naturale. Rezultatul după contul de profit și pierdere nu este semnificativ mai bun în anul 2022 decât în anul precedent.

Bilanț	Dec. 2019		Dec. 2020		Dec. 2021		Dec. 2022	
Numerar și echivalent	197487	28%	110979	22%	95606	15.86%	300864	7.13%
Creanțe clienți	351030	50%	283739	56%	409857	68.03%	353936	8.39%
Stocuri nete	9060	1%	3200	1%	374	0.05%	126	0.01%
Alte active circulante	0		0	0%	3421316	0.00%	3261480	
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	557577	79%	397918	78%	3927153		3916406	
Terenuri	0	0%	0	0%	0		0	
Construcții (net)	0	0%	0	0%	0		0	
Utilaje, echipamente, alte mijloace fixe (net)	141386	21%	109894	22%	96619	16.03%	301170	7.14%
Imobilizări corporale în curs	0	0%	0	0%	0		0	
Participații și alte imobilizări financiare	0	0%	0	0%	0		0	
Imobilizări necorporale	0	0%	0	0%	0		0	
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	141386	21%	109894	22%	96619	16.03%	301170	7.14%
Active de regularizare	0	0%	0	0%	0		0	
TOTAL ACTIV	698963	100%	507812	100%	4023772	100.00%	4217576	100%
Împrumuturi pe termen scurt	0	0%	0	0%	0	0.00%	0	
Datorii furnizori	526765	76%	193784	38%	104076	17.55%	790937	19%
Clienți creditori	0	0%	0	0%	0	0.00%	0	
Datorii cu taxe și impozite	247690	35%	191087	37%	141625	23.89%	255162	6%
Dividente de plată	0	0%	0	0%	0	0.00%	0	
Datorii curente către acționari	0	0%	0	0%	0	0.00%	0	
Alte datorii curente	123316	17%	101816	20%	163883	27.64%	190757	4%
TOTAL DATORII TERMEN SCURT	897771	128%	486687	95%	409584	69.00%	1236856	29%
Împrumuturi pe termen lung	0	1%	0	1%	0	0.00%	0	

520036 Sfântu Gheorghe, str. Lunca Oltului nr. 104

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



ReKreativ

Seps ReKreativ Sa

J14/251/2015

CUI: RO35244130

Datorii pe termen lung către acționari	0	0%	0	0%	0	0.00%	0	
Alte datorii pe termen lung	0	0%	0	0%	0	0.00%	0	
TOTAL DATORII TERMEN LUNG	0	128%	0	95%	0	0.00%	0	
TOTAL DATORII	897771	128%	486687	95%	409584	69.00%	1236856	29%
Capital social	6610000	%	92540	17%	92540	15.61%	92540	2%
Din care subscris și vărsat	6610000	%	92540	17%	92540	15.61%	92540	2%
Patrimoniu public	0	0%	0	0%	0	0.00%	0	
Prime de capital	0	0%	0	0%	0	0.00%		
Rezultatul curent (Profit/Pierdere)	3321	%	219933	42%	331694	55.91%	-564430	
Repartizarea profitului	3321	0%	0	0%	331694	0.00%	0	
Rezultatul reportat (Profit/Pierdere)	6808808	%	291348	-58%	-240995	-40.00%	50879	1%
Rezerve din reevaluare	0	0%	0	%	0	0.00%	0	
Alte rezerve	0	%	0	0%	0	0.00%	0	
Subvenții pentru investiții	0	0%	0	0%	3430949	0.00%	3401731	81%
TOTAL CAPITALURI PROPRII	-198808	-28%	21125	4%	183239	30.90%	-421011	-10%
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	0	0%	0	0%	0	0.00%	0	
Pasive de regularizare	0	0%	0	0%	0	0.00%	0	
TOTAL PASIV	698963	100%	507812	100%	4023772	100.00%	4217576	100%
Capital de lucru (Active curente - Datorii TS)	-198808		21125		0	0.00%	-722181	

0

CONTURI PROFIT ȘI PIERDERE	Dec. 2019		Dec. 2020		Dec. 2021		Dec. 2022	
CIFRA DE AFACERI	3060163	53%	1676817	31%	2461553	41%	3720681	48%
Costul bunurilor vândute	386634	12%	290334	6%	342987	6%	578565	7%
REZULTATUL BRUT DIN EXPLOATARE	3244	100%	219914		331766		-564347	%
Alte venituri din exploatare	2672819	47%	3744831	69%	3444745	59%	3975305	52%
Cheltuieli cu salariile	2289167	40%	2189565	42%	2794032	50.12%	3435321	41%
Cheltuieli Generale/Administrative	2979488	52%	2676388	51%	2402256	43.09%	4155467	50%
Cheltuieli cu amortizări	74372	1%	45428	1%	35329	0.63%	64297	1%
Cheltuieli cu provizioane	0	0%	0	0%	0		26780	1%
REZULTATUL NET EXPLOATARE	3321	0%	219914	0%	331766	0%	-564347	0%
Cheltuieli cu dobânzile	0	0%	0	0%	0	0%	97	0%
Câștiguri / Pierdere din diferențe de curs valutar	0	0%	0	0%	0		0	
Alte venituri (altele decât cele din exploatare)	127	0%	19	0%	49	0%	14	0%
Alte cheltuieli (altele decât cele de exploatare)	50	0%	0	0%	121	0%	0	
REZULTATUL BRUT	3321	0%	219933	0%	331694	0%	-564430	0%
Impozit profit	0	0%	0	0%	0			
REZULTATUL NET	3321	0%	219933	0%	331694	0%	-564430	0%
EBITDA	77693	0%	265361	0%	367023	0%	-628727	0%

520036 Sfântu Gheorghe, str. Lunca Oltului nr. 104

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

EBIT	3321	0%	219933	0%	331694		-500133
					0		
REPARTIZAREA PROFITULUI							
Sold inițial	0		0		0		
Profit net/Pierdere	3321		219932		331694		-564430
Dividende	0		0				
Rezerve, fond de dezvoltare	0		0				
Altele (acop. pierderii din anii precedenți)	-3321		219932		0		50879
Sold final	0		0		0		
Număr salariați	57	%	58		57		60

D.INDICATORI DE PERFORMANȚĂ PENTRU EVALUAREA REALIZĂRII OBIECTIVELOR STABILITE PENTRU DIRECTORUL GENERAL PE BAZA BILANȚULUI LA SFÂRȘITUL ANULUI 2022

Analizând cele de mai jos se poate observa că procentul de realizare a indicatorilor de performanță a fost realizat, dar din nevărsarea de către consiliul local al unor sume aprobate în BVC, unele indicatoare nu au putut fi realizate.

NR. CRT.	DENUMIRE INDICATOR	DESCRIERE	DIRECTOR GENERAL			
			NIVEL REALIZAT	PONDERE PROCENTUALĂ REALIZATĂ	NIVEL IMPUS	PONDERE POCENTUALĂ LA EVALUARE
	ICP FINANCIARI			20%		50%
1	Cifra de afaceri (plafon min.) indic. lunar	100% realizat peste nivelul impus	310.056,00	15%	100000	15%
2	Creanțe peste 30 zile la alți clienți decât CL (plafon max.) ind. lunar	Impactul creșterii continue a prețurilor pentru energie imposibil de evitat creanțe peste 30 de zile	17.436,00	0%	0	10%
3	Durata de plată a datoriilor peste 30 zile la alți clienți decât CL (plafon max.) ind. lunar	Situație financiară imprevizibilă, deficit de venit realizat din condițiilor nefavorabile	12.366,00	5%	25.000	5%
4	Nivelul datoriei (menținerea niv.)	13% sub nivelul impus (costuri	1.208 804,00	0%	563.000	15%

	datoriei 31 dec.2021)	redușe de energie)				
5	Restanșe (menșinerea nivelului 31 dec.-2020)	47% sub nivelul impus	347.539,00	0%	322.000	5%
	ICP OPEREȘIONAL			25%		25%
7	Calitate servicii (indicatori pe 2 ani)	Calitatea serviciilor menșinute, îmbunătășite, adaptate unde era cazul pentru a se conforma cu noile reglementări	Servicii adaptate la situașia de fașă, noi servicii introduse	5%	Menșinerea și îmbunătășirea serviciilor	5%
8	Acoperire servicii (indicatori pe 2 ani)	70% din servicii suspendate sau restricșionate temporar în 2021 din cauza pandemiei	Servicii acoperite în totalitate, cf. noilor norme și reglementări	5%	100% pe raza de activitate a Sepsi ReKreativ, în condișii de lege	5%
9	Satisfacșia clientului (indicator pe baza studiului de opinie din 2 in 2 ani)	Pe baza serviciilor, care nu au fost suspendate mai mult de 100 zile.	Indicator realizat cumulativ, dar cu diferenșe semnificative la nivelul facilitășilor, din cauza diferenșelor la nivelul de impact a restricșțiilor asupra serviciilor	15%	Min. 35% dintre cei care folosesc serviciile SEPSI REKREATIV să fie mulșumit și f. Mulșumit	15%
	ICP ORIENTAȘI CĂTRE SERVICII PUBLICE			10%		10%
10	Excluderea oricășei discriminări privind accesul la serviciile publice recreative și distractive	Nu au fost raportate discriminări privind accesul la serviciile publice în afara celor impuse de lege (reștricșionări în timpul pandemiei)	-	10%		10%
	ICP RESPONSABILITĂȘI SPECIFICE ACTIVITĂȘII DE GUVERNANȘA CORPORATIVĂ			15%		15%
11	Stabilirea, revizuirea și raportarea la timp a indicatorilor de performanșă (indicator semestrial)	Indicatoarele semestriale au fost realizate, revizuite și raportate la timp	-	15%		15%

F. PROPUNERI DE DEZVOLTARE ȘI MODERNIZARE A SERVICIULUI PUBLIC DE SPORT ȘI AGREMENT

- Prelungirea Pârției de schi din Șugaș Băi, cu aproximativ 600 de metri și conectarea celor două pârții
- Achiziționarea unui sistem de agățare a bicicletelor pe schi lift
- Modernizarea Bazei de Înot, care să respecte dimensiunile olimpice mici, cel existent având pierderi foarte mari de energie
- Eficientizarea marketingului societății,
- Amplasarea unui panou informativ la ieșirea din oraș care să asigure informarea cetățenilor care ies din oraș către Șugaș Băi
- Implementarea unei aplicații care să fie funcțional și de pe telefon
- Scimbarea suprafeței de joc în Sepsi Arena
- Achiziționarea unei utilaj de bătut zăpada

Totodată pe termen mediu este necesar din punctul de vedere a directorului societății amplasarea unei parări la bariera spre Șugaș Băi pentru optimizarea parcărilor și fluidizarea circulației printr-un shuttle bus care ar circula din zona parării către și dinspre Șugaș Băi.

G. CONCLUZII FINALE

Serviciul public de administrare a bazelor sportive și a activităților recreative și distractive din municipiul Sf. Gheorghe a fost influențat, în mod negativ, în ultima perioadă de o serie de factori printre care:

 520036 Sfântu Gheorghe, str. Lunca Oltului nr. 104

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

- perioada de pandemie, în care majoritatea bazelor erau închise
- populația tânără este mult mai preocupată cu calculatorul decât cu mișcarea ;
- stagnarea dezvoltării economice (scăderea numărului locurilor de muncă, mai ales în ultimii ani, datorită crizei financiare și economice globale);
- scăderea veniturilor populației orașului datorită crizei financiare
- creșterea ponderii populației sărace (șomeri, pensionari, etc.);

Componenta socială ce caracterizează consumatorii noștri este și trebuie să fie o preocupare de bază a societății noastre și a administrației locale. Această preocupare este determinată de faptul că serviciul public de administrare a bazelor sportive și a activităților recreative și distractive este utilizat, în acest moment, în primul rând de toate categoriile de venituri, dar categoriile sociale cu venituri mici, trebuie să aibă posibilitatea de-a accesa serviciile oferite de Sepsi ReKreativ, astfel pe termen mediu avem posibilitatea de a crește o generație sănătoasă

Menținerea caracterului social presupune:

- practicarea unui nivel de preț al biletelor și a abonamentelor accesibil, prin subvenționarea diferenței de tarif din bugetul Consiliului Local;
- menținerea reducerilor de preț: pensionari, studenți, elevi, etc. și suportarea diferenței de preț de la bugetul local;
- menținerea proiectelor Sepsi Card și Card pentru familii numeroase

Serviciul public de administrare a bazelor sportive și a activităților recreative și distractive are o dimensiune economică și o dimensiune socială, indisolubil legate între ele. Strategia și politicile din domeniul acestor servicii așa cum prevede legislația în vigoare în România, trebuie elaborate și conduse de guvern, iar răspunderea pentru administrarea, conducerea și modernizarea serviciului revin autorităților publice locale. Efortul investițional nu trebuie considerat ca un simplu consum financiar, ci trebuie judecat ca un proces complex în cadrul căruia putem crește o generație sănătoasă, care realizează condiții de viață la standarde europene, pentru cel puțin o cincime din populația municipiului și contribuie la realizarea politicii de mediu și economic, de dezvoltare durabilă a orașului Sf. Gheorghe.