

RAPORT DE ACTIVITATE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

pe anul

2023

- Martie 2024 -

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 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,

 520036 Sfântu Gheorghe, str. Lunca Oltului nr. 104

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

Acționarii societății sunt persoane 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 2023 a fost de 66 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 persoane șef secție;
- 2 electricieni; 4 instalatori; 1 alpiniști utilitari; 1 zidar , 2 mecanic trolist; 4 agenți de debarcare
- casieri: 10 persoane
- supraveghetor bazin inot 2 pers
- îngrijitori clădiri: 26 persoane

Pentru a putea face față unui serviciu de calitate și de siguranță, avem nevoie de personal care este angajat periodic la punctele de lucru, de exemplu la pârtiile de schi, la patinoarele mobile iarna, iar vara ne trebuie personal pentru a putea exploata în condiții de siguranță si eficiență ștrandul 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 anilor trecuți 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, presedinte fiindă les domnul Szekely Robert.

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 pentru Consiliul de Administrație prevede:

 520036 Sfântu Gheorghe, str. Lunca Oltului nr. 104

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

- venit exploatare 9.134.121, venituri financiare 42 lei , impreuna cu cheltuieli in valoare totala de 9.433.943 lei reprezentând :
- cheltuieli de natură salarială și aferente contractului de mandat in valoare de 4.458.568 lei ,
- costul materiilor prime si a consumabilelor in valoare de 592.320 lei
- cheltuieli cu obiecte de inventar in valoare de 116.724 lei
- cheltuieli privind marfurile in valoare de 11.628 lei
- cheltuieli cu energia si apa in valoare de 3.036.228 lei
- cheltuieli cu redevente in valoare de 175.748 lei
- alte cheltuieli cu serviciile executate de terti 566.010 lei
- cheltuieli cu impozite si taxe in val. de 163.614 lei
- cheltuieli cu amortizare 117.887 lei
- amenzi, penalități 39.650 lei

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 aparține Direcției de Sport și Agreement din cadrul Primăriei Sfântu Gheorghe, respectiv cei care lucrează în obiectivele enumerate.

Prin Hotărârea CL nr.261/ septembrie 2017, s-a 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.

Prin Hotărârea CL nr. 257/ iulie 2023, s-a completat Contractul de Delegare, prin care ni-sa încredințat administrarea Parcului de aventură din Șugaș Băi compus din un teren minigolf, o perete de cățărare, un parc de aventură, și un teren de tenis.

4. Performanțe financiare

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

		CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE	
NR. CRT.	DENUMIRE INDICATOR	NIVEL IMPUS	PONDERE POCENTUALĂ LA EVELUARE
ICP FINANCIARI			10%
1	Cifra de afaceri (plafon min.) indic. lunar	100000	5%
2	Creanțe peste 30 zile la alți clienți decât CL (plafon max.) ind. lunar	0	
3	Durata de plată a datoriilor peste 30 zile la alți clienți decât CL (plafon max.) ind. lunar	0	5%
4	Nivelul datoriei(menținerea niv. datoriei 31 dec.-17)	563000	5%
5	Restanțe (menținerea nivelului 31 dec.-17)	0	
ICP OPEREȚIONAL			20%
7	Calitate servicii (indicatori pe 2 ani)	Menținerea și îmbunătățirea serviciilor	10%
8	Acoperire servicii (indicatori pe 2 ani)	100% pe raza de activitate a Sepsi ReKreativ, în condiții de lege	10%
9	Satisfacția clientului (indicator pe baza studiului de opinie din 2 în 2 ani)	Min. 35% dintre cei care folosesc serviciile SEPSI REKREATIV să fie mulțumit și f. mulțumit	
ICP ORIENTAȚI CĂTRE SERVICII PUBLICE			15%

10	Excluderea oricarei discriminări privind accesul la serviciile publice de recreative si distractive		15%
	ICP RESPONSABILITĂȚI SPECIFICE ACTIVITĂȚII DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ		50%
11	Stabilirea, revizuirea și raportarea la timp a indicatorilor de performanță (indicator semestrial)		50%

Salariul mediu brut pe unitate în 2023 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 2023 a fost de 4.836.411 lei

- subscriere de capital social acordat de Consiliul Local al municipiului Sfântu Gheorghe pentru activitatea zilnică la sfârșitul anului 2023 este de 1.70.820 lei;
- în raportările contabile anuale a societății pe anul 2023 se constată o pierdere de 299.803,00

lei, fapt ce rezultă din realizarea unui venit 9.134.121 lei din care:

 520036 Sfântu Gheorghe, str. Lunca Oltului nr. 104

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

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:

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 2019-2023

Unitate	Situția centrelor de agrement și sport pe anii 2019-2023					Evoluția veniturilor față de anul precedent			
	2019	2020	2021	2022	2023	2020 ↓ 2019	2021 ↓ 2020	2022 ↓ 2021	2023 ↓ 2022
Valoare fără TVA									
Baza de înot	553,666.10	176,860.29	229,642.88	422,111.79	698,884.94	68.06%	29.84%	83.81%	65.56%
Ștrand	684,257.70	357,860.46	684,740.44	667,703.03	1,314,750.33	47.17%	91.34%	2.49%	96.90%
Sala sport Vânătorilor	116,117.66	56,520.95	101,532.94	141,424.51	189,826.27	51.33%	79.63%	39.29%	34.22%
Patinoar mobil	63,175.29	42,272.40		17,255.24	61,295.66	33.09%	0.00%	0.00%	55.22%
Șugaș Spa Parc	63,536.43	15,319.49	27,015.20	63,418.31	104,643.96	75.89%	76.35%	34.75%	65.00%
senzații	96,000.00	96,000.00	115,200.00	172,877.42	85,776.07	100.00%	20.00%	50.07%	49.61%
Sală Szabó Kati	142,807.87	121,193.68	166,743.22	342,841.74	415,806.61	15.14%	37.58%	105.61%	21.28%
Hotel sport	125,532.82	211,993.02	165,757.13	417,223.81	181,325.05	68.87%	21.21%	151.70%	43.45%
Pârtii de schi	239,601.99	193,930.52	304,250.12	438,370.60	258,765.70	19.07%	56.88%	44.08%	59.02%
Patinoar Arena	435,342.20	167,031.47	468,189.42	580,810.97	741,376.26	61.65%	180.30%	24.05%	27.64%
Tenis Arena	10,542.13	10,508.52	47,311.01	78,588.25	87,829.13	0.32%	350.21%	66.11%	11.75%
Sepsi	573,055.26	243,071.08	429,942.99	739,551.94	1,041,860.34	57.59%	76.88%	72.01%	40.87%
Tenis Bánki Dónáth				10,689.05	22,168.03			0.00%	107.39%
TOTAL	3,103,635.45	1,692,561.88	2,641,585.82	4,092,866.66	5,204,308.35	54.53%	56.07%	54.93%	27.15%
Evoluția veniturilor față de anul precedent									

1.b. Tabel cu evoluția cheltuielilor pentru anii 2019-2023

Situația centrelor de agrement și sport pe anii 2019-2023						Evoluția cheltuielilor față de anul precedent			
Unitate	2019	2020	2021	2022	2023	2020 ↓ 2019	2021 ↓ 2020	2022 ↓ 2021	2023 ↓ 2022
Valoare fără TVA									
Baza de înot	819,240.34	969,091.22	884,865.55	1,649,875.24	2,082,889.03	18.29%	8.70%	86.45%	26.24%
Ștrand	490,142.77	296,231.58	380,205.97	636,137.26	713,255.30	39.57%	28.34%	67.31%	12.12%
Sala sport Vânătorilor	143,664.72	90,255.21	156,308.82	253,563.56	289,253.33	37.18%	73.18%	62.22%	14.07%
Patinoar mobil	59,346.49	88,542.68	2,509.02	31,460.85	107,386.67	49.19%	97.17%	1153.9 1%	241.33%
Șugaș Spa	169,266.47	57,822.67	87,061.81	166,091.30	216,810.52	65.84%	50.56%	90.77%	30.53%
Parc senzații	81,469.89	97,967.65	112,262.25	172,512.13	209,851.17	20.25%	14.59%	53.67%	21.64%
Sală Szabó Kati	244,800.43	390,379.59	545,501.84	841,904.51	805,934.14	59.46%	39.73%	54.34%	95.72%
Hotel	64,794.03	66,620.34	167,017.63	30,634.08	28,299.45	2.81%	150.70%	18.34%	92.37%
Pârții de schi	440,976.72	426,205.43	667,557.56	647,074.84	723,528.55	3.35%	56.62%	96.93%	11.81%
Patinoar Arena	465,735.06	283,294.89	479,266.00	590,927.69	769,903.43	39.18%	69.17%	23.30%	30.28%
Tenis	78,068.10	296,231.58	156,218.41	214,031.50	201,814.86	279.45%	47.27%	37.01%	94.29%
Arena Sepsî	819,240.34	681,581.42	1,042,300.73	1,561,726.75	1,593,081.17	16.81%	52.92%	49.83%	2.00%
Tenis Bánki Dónáth				147,350.22	215,835.75			0.00%	46.47%
TOTAL	3,876,745.36	3,744,224.26	4,681,075.59	6,943,289.93	7,957,843.37	96.58%	25.02%	48.32%	14.61%
Evoluția cheltuielilor față de anul precedent									

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 2021 veniturile Sălii Multifuncționale o să rămână în urmă cu potențialul ce există în această clădire.

Evidența veniturilor și a biletelor vândute pentru anii 2019-2023 Baza de înot și recreere Román Vilmos

Denumire bilet	2019	2020	2021	2022	2023
Bilet standard	14768	4193	4798	8768	827
Bilet Standard Sepsi card					3.259
Bilet Standard Fam. Num.					220
Bilet cu cu limită de vârstă	4324	2332	1679	2693	598
Bilet cu cu limită de vârstă Sepsi card					1.788
Bilet cu cu limită de vârstă Fam. Num.					168
Happy hour					334
Happy hour Sepsi card	3767	1016	1368	2661	1.130
Happy hour Fam. Num.					59
Happy hour cu limită de vârstă					373
Happy hour cu limită de vârstă Sepsi card	3876	982	1278	1924	1.154
Happy hour cu limită de vârstă Fam. Num.					43
Bilet curs înot	28849	9097	13366	19919	2.566
Bilet curs înot Sepsi card					14.658
Bilet curs înot Fam. Num.					1.487
Bilet standard grotă salină	286	86	113	238	28
Bilet standard grotă salină Sepsi card					103
Bilet standard grotă salină Fam. Num.					15
Bilet cu limită de vârstă grotă salină	210	40	42	116	29
Bilet cu limită de vârstă grotă salină Sepsi card					140
Bilet cu limită de vârstă grotă salină Fam. Num.					21
Pachet Standard	323	67	71	129	33
Pachet Standard Sepsi card					157
Pachet Standard Fam. Num.					9
Pachet Standard cu reducere	111	27	31	89	8
Pachet Standard cu reducere Sepsi card					124
Pachet Standard cu reducere Fam. Num.					20
Pachet Premium	497	173	212	400	16
Pachet Premium Sepsi card					270
Pachet Premium Fam. Num.					32
Pachet Premium cu reducere	209	62	83	155	3

Pachet Premium cu reducere Sepsi card					194
Pachet Premium cu reducere Fam. Num.					12
Pachet Maxi	93	32	52	100	2
Pachet Maxi Sepsi card					130
Pachet Maxi Fam. Num.					11
Pachet Maxi cu reducere	17	5	14	35	3
Pachet Maxi cu reducere Sepsi card					74
Pachet Maxi cu reducere Fam. Num.					8
Pachet ReKreativ	22	6	10	21	1
Pachet ReKreativ card Sepsi					20
Pachet ReKreativ Fam. Num.					2
Pachet cu reducere ReKreativ	5	3	-	12	1
Pachet cu reducere ReKreativ card Sepsi					16
Pachet cu reducere ReKreativ Fam. Num.					1
TOTAL	58.010	18.365	25.533	41.787	59.315
VENIT	553 666,10	176 860,29	229 642,88	422 111,79	698.884,94

Evidența veniturilor și a biletelor vândute pentru anii 2019-2023

Patinoar mobil din centru

Denumire bilet	2019	2020	2021	2022	2023
Bilet standard	910	1883	-	352	362
Bilet standard Sepsi card					302
Bilet standard Fam. Num.					34
Bilet cu limită de vârstă	2195	3660	-	526	534
Bilet cu limită de vârstă Sepsi card					597
Bilet cu limită de vârstă Fam. Num.					105
Închiriere gheață	-	-	-	-	15
TOTAL	3185	5954	-	878	1.949
VENIT	63 175,29	42 272,40	-	17 255,24	61.295,66

Evidența veniturilor și a biletelor vândute pentru anii 2019-2023 la Pârțile de schi din Șugaș Băi

Denumire bilet	2019	2020	2021	2022	2023
O urcare Standard	8	800	414	4014	27
O urcare Sepsi Card					1
O urcare card Fam. Num.					
O urcare Limită de vârstă	8	-	761	56	8
O urcare Limită de vârstă card Sepsi					3
O urcare Limită de vârstă card Fam.Num					
Pachet I Standard	1744	1493	1504	2039	306
Pachet I Sepsi card					77
Pachet I card Fam. Num.					
Pachet I cu reducere	492	-	-		344
Pachet I cu reducere card Sepsi					97
Pachet I cu reducere card Fam. Num.					7
Pachet II	1857	1367	1791	1851	282
Pachet II Sepsi card					343
Pachet II card Fam. Num.					34
Pachet II cu reducere	861	91	3140	2780	499
Pachet II cu reducere card Sepsi					522
Pachet II cu reducere card Fam. Num.					95
Pachet Standard	508	612	772	720	72
Pachet Standard card Sepsi					179
Pachet Standard card Fam. Num.					27
Pachet standard cu reducere	702	878	1464	1121	226
Pachet standard cu reducere card Sepsi					342
Pachet standard cu reducere card Fam.Num					83
Pachet Premium	27	91	167	241	3
Pachet Premium card Sepsi					33
Pachet Premium card Fam. Num.					13
Pachet Premium cu reducere	88	222	262	267	32
Pachet Premium cu reducere card Sepsi					55
Pachet Premium cu reducere card Fam. Num.					30
Pachet Maxi					
Pachet Maxi card Sepsi					12
Pachet Maxi card Fam. Num.					7
Pachet Maxi cu reducere					2
Pachet Maxi cu reducere card Sepsi					20
Pachet Maxi cu reducere card Fam. Num.					14
Abonament 4 ore					41
Abonament 4 ore Sepsi card					33
Abonament 4 ore reducere					124

Abonament 4 ore reducere fam. num.					2
Abonament instructor schi					15
Pachet ReKreativ reducere					2
Bilet grup școlari Sepsi card					804

TOTAL	6.295	5.554	10.275	13.212	96.348
VENIT	239 601,99	193 930,52	304 250,12	438 370,60	258,765.70

Evidența veniturilor și a biletelor vândute pentru anii 2019-2023 Șugaș SPA din Șugaș Băi

Denumire bilet	2019	2020	2021	2022	2023
Rezervare grupuri	23	10	9	23	64
Bilet standard marți – Vineri	1067	303	498	1069	369
Bilet adulți weekend	1125	333	433	840	358
Prelungire rezervare	7		2	5	42
Bilet cu limită de vârstă marți-vineri	601	66	244	380	221
Bilet standard marți-vineri card Sepsi		-	2	-	854
Bilet standard marți-vineri card Fam. Num.	1	-	-	1	67
Bilet cu limită de vârstă weekend	591	-	-	-	176
Bilet cu limită de vârstă card Sepsi					232
Bilet cu limită de vârstă card Fam. Num.					68
Bilet adulți card Sepsi weekend					438
Bilet cu limită de vârstă card Sepsi weekend					188
Bilet adulți card Fam. Num. weekend					42
Bilet cu limită de vârstă card Fam. Num. weekend					38
TOTAL	3415	712	1188	2318	3.076
VENIT	63 536,43	15 319,49	27 015,20	63 418,31	104.643

Evidența veniturilor și a biletelor vândute pentru anii 2019-2023 Ștrand Municipal

Denumire bilet	2019	2020	2021	2022	2023
Bilet standard	19504	8414	11683	10505	8306
Bilet standard după masă	3136		2884	2388	2674
Bilet cu limită de vârstă standard	20602	8821	13940	13806	9697
Pachet standard familii	577	356	401	464	-
Pachet Premium	3	-	30	28	1
Pachet Maxi	2	-	9	11	2
Pachet Premium cu reducere	-	-	7	19	2
Pachet Maxi cu reducere	-	-	2	2	4
Bilet standard Sepsi card					3416
Bilet standard card Fam. Num.					271
Bilet cu limită de vârstă standard Sepsi card					4514
Bilet cu limită de vârstă standard card Fam. Num.					594
Bilet standard după masă Sepsi card					1997
Bilet standard după masă card Fam. Num.					168
Limită de vârstă după masă					2853
Limită de vârstă după masă Sepsi card					1887
Limită de vârstă după masă card Fam. Num.					313
Pachet Maxi Reducere Sepsi card					
Pachet Maxi Sepsi card					
Pachet Premium Fam.Num					
Pachet Premium Reducere card Sepsi					
Pachet Premium card Sepsi					
Pachet Rekreativ					
Pachet Standard					5
Pachet Standard Sepsi card					
Pachet Standard card Fam.Num.					1
Pachet Standard reducere					6
Pachet Standard reducere Sepsi card					2
Pachet Standard reducere card Fam.Num.					2
TOTAL	50284	17593	28956	27223	36.707
VENIT	684 257,70	357 860,46	684 740,44	667 703,03	1.314.750,33

Evidența veniturilor și a biletelor vândute pentru anii 2019-2023 Sală de sport Vânătorilor

Denumire bilet	2019	2020	2021	2022	2023
Închirieri	1453	1016	1048	1035	824
Evenimente	-	-	-	-	
Clubul Sportiv Școlar	-	-	-	989	790
TOTAL	2272	1016	1048	2024	1613
VENIT	116 117,66	56 520,95	101 532,94	141 424,51	189 826,27

Evidența veniturilor și a biletelor vândute pentru anii 2019-2023 Sală de sport Szabó Kati

Denumire bilet	2019	2020	2021	2022	2023
Închirieri	2496	1758	1123	934	505
Evenimente	1	-	-	-	-
Închirieri teren fotbal	432	120	334	490	477
Sepsi Sic	-	-	-	1189	818
ACS Királypingvinek	-	-	-	54	-
Clubul Sportiv Școlar	-	-	-	129	400
TOTAL	2929	1878	1457	4168	2200
VENIT (Hotel inclus)	105 687,57	333 186,70	333 760,85	343 211,49	415.806,61

Evidența veniturilor și a biletelor vandute pentru anii 2019-2023 Sala de sport Arena Sepsi

Denumire bilet	2019	2020	2021	2022	2023
Închirieri	3347	2090	814	4536	1905
Evenimente	14	5	1329	293	396
Sepsi Sic	707	752	2	1082	1254
ACS Királypingvinek	-	-	-	1004	1013
TOTAL	4068	2847	2144	6915	4568
VENIT (Tenis inclus)	583 597,39	253 579,60	477 254,00	818 140,19	1 041 657,54

Evidența veniturilor și a biletelor vândute pentru anii 2019-2023 Patinoar acoperit lângă Arena Sepsi

Denumire bilet	2019	2020	2021	2022	2023
Bilet standard	5446	3176	1116	2075	1591
Bilet standard Sepsi card					1411
Bilet standard card Fam. Num.					93
Bilet cu limită de vârstă	7546	4064	1729	3111	2625
Bilet cu limită de vârstă Sepsi card					2956
Bilet cu limită de vârstă card Fam. Num.					302
Închiriere gheață	2462	7	717	524	133
Bilet grupuri	187	119	-	-	-
Închiriere patine	3362	1324	-	417	822
Ascuțire patine	519	414	161	628	564
ACS Királypingvinek	-	-	-	450	494
TOTAL	19522	9104	3723	7205	9927
VENIT	435 342,20	167 031,50	468 189,42	580 810,97	769,903.43

Pe parcursul anului 2023 am depus eforturi pentru a crește veniturile societății, a îmbunătății calitatea serviciilor noastre și a minimiza cheltuielile pe cât posibil, deoarece perioada de pandemie a impus unele restricții pe activitatea societății.

Pe parcursul anului 2023, 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 2023 față de anul 2022, dar și cheltuielile, fapt care rezultă din creșterea exorbitantă a preturilor la energie electrică și gaze naturale. Rezultatul după contul de profit și pierdere este semnificativ mai bun în anul 2023 decât în anul precedent.

Bilanț	Dec. 2019		Dec. 2020		Dec. 2021		Dec. 2022		Dec. 2023	
Numerar și echivalent	197487	28%	110979	22%	95606	15.86%	300864	7.13%	565904	27.30 %
Creanțe clienți	351030	50%	283739	56%	409857	68.03%	353936	8.39%	0	0
Stocuri nete	9060	1%	3200	1%	374	0.05%	126	0.01%	2473	0.11 %
Alte active circulante	0		0	0%	3421316	0.00%	3261480		632008	30.49 %
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	557577	79%	397918	78%	3927153	97.59 %	3916406	92.85 %	1200385	57.91 %
Terenuri	0	0%	0	0%	0		0		0	
Construcții (net)	0	0%	0	0%	0		0		0	
Utilaje, echipamente, alte mijloace fixe (net)	141386	21%	109894	22%	96619	16.03%	301170	7.14%	872314	42.08 %
Imobilizări corporale în curs	0	0%	0	0%	0		0		0	
Participații și alte imobilizări financiare	0	0%	0	0%	0		0		0	
Imobilizări necorporale	0	0%	0	0%	0		0		0	
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	141386	21%	109894	22%	96619	16.03%	301170	7.14%	872314	42.08 %
Active de regularizare	0	0%	0	0%	0		0		0	
TOTAL ACTIV	698963	100%	507812	100%	4023772	100.00%	4217576	100%	2072699	100%
Împrumuturi pe termen scurt	0	0%	0	0%	0	0.00%	0		0	
Datorii furnizori	526765	76%	193784	38%	104076	17.55%	790937	19%	687776	33%
Clienți creditori	0	0%	0	0%	0	0.00%	0		0	0
Datorii cu taxe și impozite	247690	35%	191087	37%	141625	23.89%	255162	6%	155743	8%
Dividente de plată	0	0%	0	0%	0	0.00%	0		0	0
Datorii curente către acționari	0	0%	0	0%	0	0.00%	0		0	0
Alte datorii curente	123316	17%	101816	20%	163883	27.64%	190757	4%	230909	11 %
TOTAL DATORII TERMEN SCURT	897771	128%	486687	95%	409584	69.00%	1236856	29%	1074428	51 %
Împrumuturi pe termen lung	0	1%	0	1%	0	0.00%	0		0	
Datorii pe termen lung către acționari	0	0%	0	0%	0	0.00%	0		0	
Alte datorii pe termen lung	0	0%	0	0%	0	0.00%	0		0	
TOTAL DATORII TERMEN LUNG	0	128%	0	95%	0	0.00%	0		0	
TOTAL DATORII	897771	128%	486687	95%	409584	69.00%	1236856	29%	1074428	52%
Capital social	6610000	%	92540	17%	92540	15.61%	92540	2%	1070820	52 %
Din care subscris și vărsat	6610000	%	92540	17%	92540	15.61%	92540	2%	1070820	52 %
Patrimoniu public	0	0%	0	0%	0	0.00%	0		0	
Prime de capital	0	0%	0	0%	0	0.00%			0	
Rezultatul curent (Profit/Pierdere)	3321	%	219933	42%	331694	55.91%	-564430		-299803	-14%
Repartizarea profitului	3321	0%	0	0%	331694	0.00%	0		0	
Rezultatul reportat	6808808	%	291348	-58%	-240995	-40.00%	50879	1%	-513551	24%

(PROFIT/PIERDERE)										
Rezerve din reevaluare	0	0%	0	%	0	0.00%	0		0	0
Alte rezerve	0	%	0	0%	0	0.00%	0		0	0
Subvenții pentru investiții	0	0%	0	0%	3430949	0.00%	3401731	81%	740805	36%
TOTAL CAPITALURI PROPRII	-198808	-28%	21125	4%	183239	30.90%	-421011	-10%	257466	12%
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	0	0%	0	0%	0	0.00%	0		0	0
Pasive de regularizare	0	0%	0	0%	0	0.00%	0		0	0
TOTAL PASIV	698963	100%	507812	100%	4023772	100.00%	4217576	100%	2072699	100%
Capital de lucru (Active curente - Datorii TS)	-198808		21125		0	0.00%	-722181		614848	

CONTURI PROFIT ȘI PIERDERE	Dec. 2019		Dec. 2020		Dec. 2021		Dec. 2022		Dec. 2023	
CIFRA DE AFACERI	3060163	53%	1676817	31%	2461553	41%	3720681	48%	4836411	51%
Costul bunurilor vândute	386634	12%	290334	6%	342987	6%	578565	7%	592320	7%
REZULTATUL BRUT DIN EXPLOATARE	3244	100%	219914		331766		-564347	%	-299822	
Alte venituri din exploatare	2672819	47%	3744831	69%	3444745	59%	3975305	52%	4379022	49%
Cheltuieli cu salariile	2289167	40%	2189565	42%	2794032	50.12%	3435321	41%	4458568	48%
Cheltuieli Generale/Administrative	2979488	52%	2676388	51%	2402256	43.09%	4155467	50%	4830731	58%
Cheltuieli cu amortizări	74372	1%	45428	1%	35329	0.63%	64297	1%	117887	2%
Cheltuieli cu provizioane	0	0%	0	0%	0		26780	1%	-26780	
REZULTATUL NET EXPLOATARE	3321	0%	219914	0%	331766	0%	-564347	0%	-299822	0%
Cheltuieli cu dobânzile	0	0%	0	0%	0	0%	97	0%	0	0%
Câștiguri / Pierdere din diferențe de curs valutar	0	0%	0	0%	0		0		0	0%
Alte venituri (altele decât cele din exploatare)	127	0%	19	0%	49	0%	14	0%	42	0%
Alte cheltuieli (altele decât cele de exploatare)	50	0%	0	0%	121	0%	0		23	0%
REZULTATUL BRUT	3321	0%	219933	0%	331694	0%	-564430	0%	-299803	0%
Impozit profit	0	0%	0	0%	0				0	0%
REZULTATUL NET	3321	0%	219933	0%	331694	0%	-564430	0%	-299803	0%
EBITDA	77693	0%	265361	0%	367023	0%	-628727	0%		0%
EBIT	3321	0%	219933	0%	331694		-500133			0%
					0					
REPARTIZAREA PROFITULUI										
Sold initial	0		0		0				0	
Profit net/Pierdere	3321		219932		331694		-564430		-299803	
Dividende	0		0						0	
Rezerve, fond de dezvoltare	0		0						0	
Altele (acop. pierderii din anii precedenți)	-3321		219932		0		50879		0	
Sold final	0		0		0					
Număr salariați	57	%	58		57		60		66	

D. INDICATORI DE PERFORMANȚĂ PENTRU EVALUAREA REALIZĂRII OBIECTIVELOR STABILITE PENTRU CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE PE BAZA BILANȚULUI LA SFÂRȘITUL ANULUI 2023

Analizând cele de mai jos se poate observa că procentul de realizare a indicatorilor de performanță a fost realizat peste nivelul impus.

NR. CRT.	DENUMIRE INDICATOR	DESCRIERE	CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE			
			NIVEL REALIZAT	PONDERE PROCENTUALĂ REALIZATĂ	NIVEL IMPUS	PONDERE POCENTUALĂ LA EVALUARE
	ICP FINANCIARI			5%		10%
1	Cifra de afaceri (plafon min.) indic. lunar	100% realizat peste nivelul impus	403.034,25	5%	100000	5%
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				
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				
4	Nivelul datoriei (menținerea niv. datoriei 31 dec.2021)	13% sub nivelul impus (costuri reduse de energie)	1.074.428,00	0%	563.000	5%
5	Restanțe (menținerea nivelului 31 dec.-2020)	47% sub nivelul impus				
	ICP OPEREȚIONAL			20%		20%
7	Calitate servicii (indicatori pe 2 ani)	Calitatea serviciilor menținute, îmbunătățite, adaptate unde era cazul pentru a se conforma cu noile reglementări	Servicii adaptate la situația de față, noi servicii introduse	10%	Menținerea și îmbunătățire a serviciilor	10%
8	Acoperire servicii (indicatori pe 2 ani)	70% din servicii suspendate sau restricționate temporar în 2021 din cauza pandemiei	Servicii acoperite în totalitate, cf. noilor norme și reglementări	10%	100% pe raza de activitate a Sepsi ReKreativ, în condiții de lege	10%
9	Satisfacția clientului (indicator pe baza studiului de opinie din 2 în 2 ani)	Pe baza serviciilor, care nu au fost suspendate mai mult de 100 zile.	Indicator realizat cumulativ, dar cu diferențe semnificative la nivelul facilităților, din cauza		Min. 35% dintre cei care folosesc serviciile SEPSI	

			eficienței la nivelul de impact a restricțiilor asupra serviciilor		RECREATIV să fie mulțumit și f. mulțumit	
	ICP ORIENTAȚI CĂTRE SERVICII PUBLICE			15%		15%
10	Excluderea oricărei 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 (restricționări în timpul pandemiei)	-	15%		15%
	ICP RESPONSABILITĂȚI SPECIFICE ACTIVITĂȚII DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ			50%		50%
11	Stabilirea, revizuirea și raportarea la timp a indicatorilor de performanță (indicator semestrial)	Indicatoarele semestriale au fost realizate, revizuite și raportate la timp	-	50%		50%

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

- Aspirator bazin
- Container birou
- Teren de baschet mobil
- Sistem pardoseală Conor Quicklock
- Gazon artificial
- Tractoras multifuncțional
- Masină de bătut zăpada
- Prelungirea Pârției de schi din Șugaș Băi, cu aproximativ 600 de metri și conectarea celor două părți
- Modernizarea Baze de Înot, care să respecte dimensiunile olimpice, cel existent având pierderi foarte mari de energie
- Eficientizarea marketingului societății

Totodată pe termen mediu este necesar din punctul de vedere a directorului societății amplasarea unei parcuri la bariera spre Șugaș Băi pentru optimizarea parcurilor și fluidizarea circulației printr-un shuttle bus care ar circula din zona parcurii 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:

- 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 sau al 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;

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.

Consiliul de Administrație:

Godra Árpád

Szasz Lóránd

Székely Róbert