

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR 2014

I. Considerații generale

SC CLUJ ARENA SA, societate cu capital integral de stat, si-a desfasurat activitatea in conformitate cu prevederile Legii societăților comerciale nr 31/1990 republicată și modificată, și a altor acte normative care reglementează funcționarea persoanelor juridice române.

Obiectul principal de activitate al societății înregistrat la ORC este "Administrarea imobilelor pe bază de comision sau contract"- Cod CAEN 6832.

S.C. CLUJ ARENA S.A. este societate de tip închis, acțiunile societății nu sunt listate la Bursă de Valori București sau PIAȚA RASDAQ și nu se tranzacționează pe nici o piață de capital.

S.C. CLUJ ARENA SA, în anul 2014, a fost administrată de un consiliu de administrație format din:

Sporiș Radu Constantin	- președinte
Sferle Adrian	- membru
Stamatian Vasile Florin	- membru
Somogyi Gyula	- membru
Andreica Marius	- membru
Ferdean Rareș	- membru
Cîmpian Sebastian	- membru
Simka Carol-Otto	- membru
Popa Gavrilaş Dorel	- membru

Consiliul de Administrație și-a desfășurat activitatea în conformitate cu Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, cu completările și modificările ulterioare, cu prerogativele stabilite prin actul constitutiv și contractul de mandat.

La convocarea Președintelui Consiliului de Administrație, Consiliul s-a întrunit pe parcursul anului 2014 în 8 ședințe, ținute la sediul societății în cadrul cărora, conducerea executivă a stabilit:

- tarife pentru meciuri de rugby și meciuri amicale fotbal;
- aprobare de situații financiare la 31.12.2013;
- aprobarea bugetelor de venituri și cheltuieli anul 2014 precum și rectificarea acestora;
- remunerația directorului;
- tarife pentru abonamente parcare precum și pentru carduri pierdute;
- tarife pentru spații exterioare stadionului;
- investiții;
- rapoarte activitate semestrul I 2014;

Capitalul social al Sc Cluj Arena SA este de 540.000 lei divizat în 3.000 acțiuni cu valoarea schimbată la 180 lei fiecare, iar structura acționariatului se prezintă astfel:

- Județul Cluj : 2700 acțiuni a 180 lei reprezentând 90 %.
- Regia Autonomă de Administrare a Domeniului Public și Privat a județului Cluj: 300 acțiuni a 180 lei reprezentând 10 %

Evidențele financiar - contabile au fost întocmite în conformitate cu prevederile legale și reflectă activitatea economică a societății.

II. Prezentarea activității desfășurate în anul 2014

În anul 2014 societatea a desfășurat următoarele activități: închiriere imobil Cluj Arena în vederea desfășurării de evenimente sportive meciuri de Ligă 14; meciuri de liga-caritabile-amicale 5; meciuri de rugby 8; meciuri de fotbal feminin 6; închiriere imobil Cluj Arena în vederea desfășurării de spectacole (concerte, festivități, etc.) 4; închiriere sală de conferință și multifuncțională 56; închirieri spații destinate activităților sportive 17; închirieri spații depozit, închiriere spațiu expozițional pentru târguri 5; închirieri parcare subterană pentru party 16; închirieri Loje vip 2; închirieri spații alte activități.

Structura veniturilor din principalele activități se prezintă astfel:

Specificații	2013	%	2014	%
Venituri din servicii	129.390	12,54	75.509	7,84
Venituri din vânzări	311	0,03	1.132	0,12
Venituri din penalități			73.880	7,67
Venituri din chirii	571.388	55,36	604.718	62,81
Venituri financiare	240.514	23,31	104.495	10,91
Venituri refacturări utilități	90.416	8,76	102.996	10,85
TOTAL	1.032.019	100,00	962.730	100,00

În anul 2014 societatea a avut încheiate contracte de închiriere cu tariful perceput în lei sau euro. Suma veniturilor anuale din închirieri de spații a fost de 604.718 lei.

În ceea ce privește activitatea de investiții, la nivelul anului 2014 s-au finalizat investiții în valoare de 1.863.900 lei. Fondurile alocate pentru investiții au fost cele din rambursarea de TVA solicitată de Consiliul Județean prin intermediul SC CLUJ ARENA SA care are obiectivul stadion în administrare.

La 31 decembrie 2014, societatea avea 22 de angajați (2013: 22 angajați). Numărul mediu de angajați în anul 2014 a fost de 24.

În cursul normal al activității, societatea face plăți către instituții ale statului român în contul pensiilor angajaților săi. Toți angajații Societății sunt membrii ai planului de pensii al statului român.

III. Prezentarea situațiilor financiare la 31.12.2014

Situațiile financiare ale societății la 31.12.2014 sunt întocmite în conformitate cu Reglementările contabile conforme cu directivele europene, aprobate prin OMFP nr. 3055/2009. Situațiile financiare anuale și notele explicative la acestea sunt anexate prezentului raport.

A. Situația patrimoniului

1) Active imobilizate

Elemente de activ	Sold val.netă la 31.12.2013	Sold val.netă la 31.12.2014
Imobilizări necorporale	1.485	7.087
Imobilizări corporale	205.307	1.819.212
Imobilizări financiare	417.625	
Total active imobilizate	624.417	1.826.299

Imobilizările necorporale au crescut în anul 2014 ca urmare a achiziționării unei aplicații de mobil pentru accesare informații-evenimente la Cluj-Arena.

Imobilizările corporale înregistrează creșteri față de anul 2013 în special prin achiziția de utilaje și echipamente necesare standardizării pistei de atletism.

Imobilizările financiare nu mai există în anul 2014.

Creanțe

Creanțele certe a clienților s-au diminuat față de anul anterior cu 15,20 % în principal ca urmare a clienților restanți.

CREANȚE	Sold la	Termen de lichiditate	
	31 decembrie 2014	Sub 1 an	Peste 1 an
a) Creanțe impozit profit recalculat 2013	737.408	737.408	
b) Alte creanțe – tva de recuperat	140.426	140.426	
c) Debitori diverși	591.435	591.435	
d) Ajustări pentru deprecierea creanțelor debitori	90.260	90.260	
Total	1.379.009	1.379.009	

2) Datorii

Datoriile au scăzut cu 1.488.200 lei față de anul 2013 adică cu 17,04 %, datorită achitării de impozit pe profit (afert 2013 de 1.072.394 lei) precum și a dividendelor.

3) Capitaluri proprii și rezerve

Capitalul social al S.C .CLUJ ARENA S.A. la finele anului 2014 se prezintă astfel:

- 540.000 lei reprezentând contravaloarea a 3000 de acțiuni a 180 lei/acțiune.

B. Contul de profit și pierderi la 31.12.2014

Redăm mai jos realizările financiare ale anului 2014:

Indicatori	Realizări 2013	Realizări 2014
0. Coloana	1	2
1. Venituri totale din activ. de exploatare, din care :	854.047	858.235
- venituri din servicii	129.391	75.509
- venituri din chirii	571.388	604.718
- venituri din vânzări	311	1.132
- venituri din penalități	62541	73.880
- alte venituri refacturări utilități	90416	102.996
2. Cheltuieli totale aferente activității de exploatare, din care :	2.953.709	3.568.495
- cheltuieli cu materialele și mat.consumabile și alte materiale	68.022	109.290
- chelt. cu energia și apa	268.378	248.289
- cheltuieli privind mărfurile	213	742
- chelt. cu personalul și colab.	351.078	408.553
- cheltuieli cu mentenanța, servicii	263.577	348.928
- cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate,	22.104	23.122
- alte cheltuieli din exploatare (amortizări, penalități)	2.324.362	2.384.441
- provizioane pentru deprecieri active	-344.025	45.130
3. Profit/pierdere brut din activitate de exploatare	-2.099.662	-2.710.260
4. Venituri financiare	240.514	104.477
5. Cheltuieli financiare		
6. Profit/Pierdere din activitate financiară	240.514	104.477
7. Venituri extraordinare rambursare TVA	7.018.944	
8. Cheltuieli extraordinare		
9. Profit/Pierdere din activitate extraordinară	7.018.944	
10. Profit/pierdere brută	5.159.796	-2.605.783
11. Impozit pe profit	334.986	
12. Profit/pierdere netă	4.824.810	-2.605.783