

SCRISOARE DE AȘTEPTĂRI

Privind performanțele SOCIETĂȚII COMERCIALE FONTANA BALNEO SRL și ale organelor de administrare și conducere ale acesteia pentru o perioadă de patru ani 2023 – 2027

Orașul Borsec, prin Consiliul Local Borsec, în calitate autoritate publică tutelara a societății FONTANA BALNEO SRL a elaborat prezenta scrisoare de așteptări a asociatului unic privind performanțele societății și ale organelor de administrare și conducere ale acesteia, pentru o perioadă de patru ani. Asociatul unic dorește o îmbunătățire continuă a performanței societății și a modului de implementare a principiilor guvernanței corporative în cadrul întreprinderilor publice din portofoliul său.

AUGUST 2022

Documentul a fost întocmit în conformitate cu cerințele Ordonanței de Urgență nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, modificată și aprobată prin Legea nr. 111/2016 și normele metodologice de aplicare a OUG nr. 109/2016.

CUPRINS:

<u>I. Sinteza strategiei guvernamentale și/sau, după caz, locale în domeniul în care acționează întreprinderea publică, inclusiv obiectivele sectoriale și fiscal-bugetare pe termen mediu și lung ale statului</u>	Error! Bookmark not defined.
<u>II. Viziunea autorității publice tutelare, misiunea și obiectivele întreprinderii publice, derivate din politica guvernamentală sau locală din domeniul de activitate în care operează întreprinderea publică</u>	3
<u>III. Mențiunea privind încadrarea întreprinderii publice în una dintre următoarele categorii: comercial, de monopol sau serviciu public</u>	4
<u>IV. Așteptări în ceea ce privește politica de dividende/vărsăminte din profitul net aplicabilă întreprinderii publice</u>	4
<u>V. Așteptări privind politica de investiții aplicabilă întreprinderii publice</u>	5
<u>VI. Așteptările autorității publice tutelare cu privire la comunicarea cu organele de administrare și conducere ale întreprinderii publice</u>	6
<u>VII. Așteptările autorității publice tutelare privind calitatea și siguranța serviciilor și produselor oferite de întreprinderea publică</u>	6
<u>VIII. Așteptări în domeniul eticii, integrității și guvernantei corporative</u>	6
<u>IX. Așteptări privind gestionarea riscurilor la nivelul FONTANA BALNEO SRL</u>	7
<u>X. Așteptări ale autorității publice tutelare privind cheltuielile de capital, reducerea cheltuielilor și alte aspecte ale afacerii</u>	7
<u>XI. Așteptări nefinanciare ale autorității publice tutelare</u>	7

I. Sinteza strategiei guvernamentale și/sau, după caz, locale în domeniul în care acționează întreprinderea publică, inclusiv obiectivele sectoriale și fiscal-bugetare pe termen mediu și lung ale statului

Societatea FONTANA BALNEO SRL (denumită în continuare *societatea*) este o societate ce are ca asociat unic Orașul Borsec, prin autoritatea deliberativă Consiliul Local Borsec. Societatea a fost înființată și înregistrată în anul 2022 fiind o societate comercială cu răspundere limitată/întreprindere publică, care își desfășoară activitatea în conformitate cu Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată și Ordonanța de urgență nr. 109/2011, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și are obiectul principal de activitate activități edilitar-gospodărești și acțiuni de utilitate și interes public local (amenajarea, întreținerea și exploatarea lacurilor, a ștrandurilor și a bazelor de odihnă și tratament).

A acționarii sprijină societatea în îmbunătățirea continuă a calității serviciilor furnizate de către societate și se așteaptă ca operațiunile societății să contribuie activ la îndeplinirea următoarelor obiective pe termen lung:

1. Continuarea dezvoltării capacității operaționale a societății,
2. Îndeplinirea obiectivelor de investiții aprobate,
3. Îmbunătățirea performanței financiare,
4. Creșterea gradului de profesionalism al angajaților,
5. Implementarea de tehnologii cu scopul protejării mediului înconjurător,
6. Menținerea unui nivel ridicat al gradului de implementare al principiilor guvernantei corporative,
7. Implementarea de noi tehnologii care să vină în sprijinul turiștilor pentru un acces facil la toate serviciile oferite.

II. Viziunea autorității publice tutelare, misiunea și obiectivele întreprinderii publice, derivate din politica guvernamentală sau locală din domeniul de activitate în care operează întreprinderea publică

Societatea își desfășoară activitatea într-o piață liberă și concurențială, conform prevederilor OUG nr.109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și Legii nr. 31/1990 a societăților, republicată.

Viziunea generală a autorității publice tutelare pentru FONTANA BALNEO SRL **este de a asigura turiștilor care apelează la serviciile sale, în condițiile unei protecții corespunzătoare a mediului înconjurător, condiții de înaltă calitate și promptitudine folosind personal calificat și dedicat profesiei.**

Misiunea FONTANA BALNEO SRL este de a presta servicii de agrement, restaurant, și tratament, în condiții de calitate, siguranță, continuitate, flexibilitate și utilizare eficientă a resurselor materiale, umane, financiare și informaționale, în scopul obținerii unui profit rezonabil, pe termen lung.

Obiectivele pe care le propune asociatul unic pentru echipa de conducere sunt:

- ✓ Asigurarea în permanență a resurselor financiare necesare funcționării societății, a programelor de investiții și plăți la termene a datoriei aferente creditelor accesate.
- ✓ Modernizarea dotării societății pentru **creșterea eficienței activității instituționale și operaționale curente;**
- ✓ Implementarea cu succes și la termen a programelor de investiții aprobate;
- ✓ **Continuarea optimizării activității operationale** în vederea reducerii consumurilor și costurilor;

- ✓ Ajustarea și adecvarea permanentă a liniilor directoare a politicilor de resurse umane la specificul operațional și de dezvoltare a societății;
- ✓ **Urmărirea eficienței cost/beneficiu** a serviciilor prestate;
- ✓ Implementarea, dezvoltarea și monitorizarea **politicilor de management performant** durabil pentru gestionarea resurselor și evaluarea riscurilor;
- ✓ Elaborarea și implementarea politicilor de responsabilitate socială;
- ✓ Creșterea gradului de satisfacție al clienților, raportat la serviciile oferite,
- ✓ Menținerea unui nivel ridicat de profesionalism în rândul salariaților.

Obiectivul, pe termen mediu și lung, pentru FONTANA BALNEO SRL este diversificarea serviciilor și produselor oferite, relaționate cu obiectul principal de activitate, pentru crearea de noi locuri de muncă.

Obiectivele enunțate anterior sunt pentru a conferi societății stabilitate financiară, în condiții de prudență fiscal-bugetară.

Legătura dintre viziunea, misiunea și obiectivele trasate de Autoritatea Publică Tutelară, pentru FONTANA BALNEO SRL sunt pentru dezvoltarea societății care să aducă plus valoare în piață și să își îndeplinească obiectivele de competitivitate și profitabilitate ce vor fi fixate în planul de administrare, componentele de administrare și management.

III. Mențiunea privind încadrarea întreprinderii publice în una dintre următoarele categorii: comercial, de monopol sau serviciu public

Societatea urmărește administrarea obiectivelor turistice pe care le are în gestiune, urmărind valorificarea la maximum a potențialului turistic al Stațiunii Balneoclimaterice Borsec.

Obiectul principal de activitate al SOCIETĂȚII este

9604 Activități de întreținere corporală.

Obiectul secundar de activitate cuprinde:

6832 Administrarea imobilelor pe bază de comision sau contract;

8690 Alte activități referitoare la sănătatea umană

9313 Activități ale cluburilor de sănătate, întreținere corporală (centrelor de fitness) și culturism

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similar

4789 Comerț cu amănuntul prin standuri, chioșcuri și piețe al altor produse

4799 Comerț cu amănuntul efectuat în afara magazinelor, standurilor, chioșcurilor și piețelor

5630 Baruri și alte activități de servire a băuturilor

Activități sediu secundar:

5610 Restaurante

5621 Activitate alimentație(catering) pentru evenimente

5629 Alte servicii de alimentație n.c.a.

Societatea are un caracter comercial și desfășoară activitate economică pe piața liberă, concurențială.

IV. Așteptări în ceea ce privește politica de dividende/vărsăminte din profitul net aplicabilă întreprinderii publice

Politica de dividende/vărsăminte pentru FONTANA BALNEO SRL este de conformare la prevederile legislative în vigoare, OG nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale companiile naționale și societățile cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare, astfel :

- a) rezerve legale;
- b) alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege;
- c) acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți, cu excepția pierderii contabile reportate provenite din ajustările cerute de aplicarea IAS 29 «Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste», potrivit Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară și Reglementărilor contabile armonizate cu Directiva Comunităților Economice Europene nr. 86/635/CEE ;
- d) constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și a altor costuri aferente acestor împrumuturi externe;
- e) alte repartizări prevăzute de lege;
- f) minimum 50% vărsăminte la bugetul local ;
- g) profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la lit. a)-e) se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare, putând fi redistribuit ulterior sub formă de dividende sau vărsăminte la bugetul local.

Pierderea contabilă reportată provenită din ajustările cerute de aplicarea IAS 29 «Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste», potrivit Reglementărilor contabile conforme cu Standardele internaționale de raportare financiară, respectiv Reglementărilor contabile armonizate cu Directiva Comunităților Economice Europene nr. 86/635/CEE, se acoperă din rezerve constituite din profitul net, prime de capital și capital social, inclusiv sumele reprezentând ajustarea la inflație a capitalului social, potrivit hotărârii adunării generale a acționarilor, cu respectarea prevederilor actelor normative incidente.

Asociatul unic dorește ca FONTANA BALNEO SRL să fie o societate stabilă și eficientă, prin repartizarea unei sume cât mai mari, cu respectarea prevederilor legale, însă cu realizarea investițiilor stabilite și plata tuturor datoriilor.

În funcție de performanțele economice atinse de FONTANA BALNEO SRL și investițiile realizate, Orașul Borsec, prin Consiliul Local Borsec, în calitate autoritate publică tutelara a societății FONTANA BALNEO SRL va aproba modul de distribuire a profitului societății.

Asociatul unic se așteaptă ca societatea să fie performantă în condițiile actuale de piață după anul 3 de funcționare.

Ne așteptăm ca administratorii și directorii să identifice și să gestioneze adecvat riscurile, iar unde este cazul să se consulte cu asociatul unic pentru respectarea ținutelor stabilite.

V. Așteptări privind politica de investiții aplicabilă întreprinderii publice

Asociatul unic va promova întotdeauna realizarea tuturor investițiilor cu aplicarea tuturor

prevederilor legale în vigoare, în temeiul principiilor:

- a) Eficienței economice
- b) Profesionalismului
- c) Bunei guvernante
- d) Transparenței

Considerăm că investițiile vin ca un sprijin în dezvoltarea societății pe o piață concurențială și pentru păstrarea unui nivel de profitabilitate/pierdere acceptat de asociatul unic.

VI. Așteptările autorității publice tutelare cu privire la comunicarea cu organele de administrare și conducere ale întreprinderii publice

Activitatea desfășurată de FONTANA BALNEO SRL este considerată foarte importantă de către asociatul unic, de aceea dorește să sprijine activitatea societății într-un mod constructiv și transparent, alături de organele de administrare și conducere, cu scopul de îmbunătățirea a performanțelor societății.

PLANUL DE ADMINISTRARE, pe care administratorii îl vor elabora, va trebui să evidențieze în măsuri și acțiuni concrete așteptările exprimate de asociatul unic pentru următorii patru ani. Acestea vor fi cuantificate prin indicatorii financiari și nefinanciari, ce vor fi discutați și aprobați de către asociatul unic.

De asemenea, **COMPONENTA DE MANAGEMENT** va respecta întocmai prevederile legale și se va alinia cu această scrisoare de așteptări, fiind integrată în planul de administrare.

VII. Așteptările autorității publice tutelare privind calitatea și siguranța serviciilor și produselor oferite de întreprinderea publică

Păstrarea unui nivel ridicat al calității serviciilor oferite clienților, reprezintă o garanție pentru clientul final, asumată de asociatul unic al FONTANA BALNEO SRL .

La toate obiectivele gestionate de societate, se așteaptă menținerea unui nivel ridicat al calității serviciilor și produselor comercializate, cu scopul menținerii ca primă opțiune pentru turiști și numai.

Asociatul unic se așteaptă la implementarea unui sistem de management care să certifice calitatea serviciilor și predictibilitatea proceselor în cadrul societății.

VIII. Așteptări în domeniul eticii, integrității și guvernantei corporative

Asociatul unic dorește ca administratorii și directorii societății să acționeze conform principiilor de bună guvernanta și să își exercite mandatul cu prudența și diligența unui administrator responsabil.

Prin implementarea principiilor de etică, integritate și guvernanta corporativă, se așteaptă de la conducerea societății implementarea următoarelor acțiuni:

1. Publicarea de către FONTANA BALNEO SRL a informațiilor prevăzute în OUG 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare,

2. Identificarea, descurajarea și sancționarea tuturor tentativelor sau acțiunilor anticoncurențiale

FONTANA BALNEO SRL, prin grija președintelui Consiliului de Administrație (CA) va respecta, cel puțin prevederile minime de transparență conform OUG 109/2011 – privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare .

3. Respectarea principiilor de informare și transparență în relația cu asociatul unic;
4. Asigurarea unui cadru adecvat pentru implementarea efectivă a unei bune conduceri corporative;
5. Responsabilitatea administratorilor

IX. Așteptări privind gestionarea riscurilor la nivelul FONTANA BALNEO SRL

Modul de gestionare a riscurilor pentru FONTANA BALNEO SRL considerat acceptabil de către asociatul unic este asigurarea unei optimizări eficiente a managementului riscurilor identificate la nivel de societate prin controlul impactului și a probabilității lor de apariție.

X. Așteptări ale autorității publice tutelare privind cheltuielile de capital, reducerea cheltuielilor și alte aspecte ale afacerii

Asociatul unic FONTANA BALNEO SRL dorește ca administratorii și directorii societății să acționeze în procesul de conducere al societății, pentru performanță financiară sustenabilă urmărind, dar fără a se limita la acestea:

1. Asigurarea performanței economice sustenabile pentru stabilitate operațională,
2. Reducerea pierderilor, a plăților restante,
3. Optimizarea consumurilor și a costurilor operaționale,
4. Eficientizarea modului de implementare a sistemelor și a proceselor de management din societate,
5. Dezvoltarea activității de cercetare (pentru asigurarea exploatarei sustenabile a resurselor minerale și balneare),
6. Îmbunătățirea programelor de realizare a investițiilor,
7. Dimensionarea optimă a necesarului de resurse umane, în raport cu nevoile activităților desfășurate și pentru dezvoltarea societății.
8. Îmbunătățirea indicatorului de productivitate a muncii.

XI. Așteptări nefinanciare ale autorității publice tutelare

Așteptările nefinanciare raportate la FONTANA BALNEO SRL vizează **optimizarea implementării principiilor de bună guvernanță corporativă** astfel:

- ✓ Îmbunătățirea cadrului de implementare a principiilor de guvernanță corporativă,
- ✓ Creșterea gradului de satisfacție al clienților,
- ✓ Îmbunătățirea procesului de comunicare internă și externă, prin creșterea gradului de conștientizare a pieței și clienților cu privire la serviciile și produsele FONTANA

- BALNEO SRL. Creșterea gradului de dezvoltare profesională a resursei umane, prin formare profesională continuă și specializare,
- ✓ Optimizarea politicii de responsabilitate socială a societății, față de angajați și comunitatea unde își desfășoară activitatea.

Prezentul document a fost elaborat în temeiul prevederilor O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, modificată și aprobată prin Legea 111/2016 și ale Normelor metodologice de aplicare a OUG 109/2011, cu modificările și completările ulterioare. și reprezintă dezideratele Orașului Borsec, prin Consiliul Local Borsec cu privire la evoluția societății pentru următoarea perioadă de patru ani.