

Societatea « Lucrari Drumuri si Poduri » SA Vaslui

Adresa: Municipiul Vaslui, str. Castanilor, nr. 8, Judetul Vaslui, Cod postal 730151

C.I.F. RO 10946600, nr. Oficiul Registrului Comertului: J37/220/1998

Cod IBAN: RO79BTRL03801202H05344XX, deschis la Banca Transilvania,
sucursala Vaslui

Capital social : 2.345.755 lei, nr. actiuni: 938.302

Tel./Fax 0235.312909

RAPORT SEMESTRIAL

pentru perioada 1 ianuarie - 30 iunie 2017

ELABORAT: Consiliul de Administratie al Societatii « Lucrari Drumuri si
Poduri » SA Vaslui

COMPONENTA C.A. : Presedinte : ANTON AUREL
Membri : BEJENARU EMIL
COTIGA ADRIAN DAN
IGNAT ELENA SMARANDITA

ACTUL DE NUMIRE A C.A.: **Hotărârea AGA nr. 12 /10 decembrie 2013.**

Prezentarea Societatii "Lucrari Drumuri si Poduri" SA Vaslui

SC "Lucrari Drumuri si Poduri" SA Vaslui a fost înființată la data de 1 aprilie 1968 în baza Deciziei nr. 63/1968 al Comitetului executiv al Consiliului Popular Provizoriu Județean Vaslui, sub denumirea de Unitatea Județeană de Construcții Modernizări si Reparații de Drumuri și Poduri Vaslui. În anul 1970 unitatea își schimbă denumirea în Direcția Județeană de Drumuri și Poduri Vaslui. Prin Decizia nr. 346/1991 - Prefectura Județului Vaslui a decis reorganizarea D.J.D.P. Vaslui în Regia Autonomă de Drumuri si Poduri Vaslui, iar prin Hotărârea nr. 14/1998 se reorganizează R.A.D.P. Vaslui și se înființează S.C. Lucrări Drumuri si Poduri Vaslui S.A.

Sediul societatii este în municipiul Vaslui, str. Castanilor, nr. 8, are un capital social în cuantum de 2.345.755 lei, cu nr. actiuni de 938.302 și cu obiectul principal de activitate: cod CAEN - 4211 Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor.

Societatea are 2 sectii și 2 puncte de lucru. Cele doua sectii se localizeaza în municipiul Barlad, str. Grivitei, nr. 2 și în satul Balteni, Comuna Balteni, Judetul Vaslui.

La sectia Balteni, societatea detine un utilaj tehnologic IMA 10 modernizat pentru producerea mixturii asfaltice și un LPX nemodernizat. Tot aici exista o statie de producere a emulsiei cationice ce este inchiriata la o alta societate care are acelasi profil de activitate.

Punctele de lucru se afla în municipiul Husi, Soseaua Husi-Iasi, nr. 19 și în satul Banca, comuna Banca, Judetul Vaslui.

Din 1968 și până în prezent societatea a executat diverse lucrari de constructii, dar activitatea principala se desfasoara în domeniul intretinerii de drumuri si poduri, constând în:

- reprofilari de drumuri si balastari;
- asfaltari;
- reparati prin plombari cu mixturi asfaltice ;
- pavari cu bolovani de rau sau piatra cubica, etc.

Cientii societatii sunt de regula primariile si Consiliul Judetean Vaslui ale caror lucrari sunt contractate ca urmare a adjudecarii licitatiilor organizate de acestia si se deruleaza pe parcursul mai multor ani. La aceste contracte societatea participa ca antreprenor general sau ca subantreprenor de specialitate.

De asemenea societatea vinde clientilor diverse materiale si totodata presteaza diverse servicii. Datorita faptului ca valoarea tranzactiilor nu sunt semnificative si variaza de la an la an, nu putem nominaliza clienti permanenti.

Societatea realizeaza un numar mediu de 86 de angajati calificati în toate meseriile solicitate la lucrari de constructii aferente domeniului de activitate, iar un numar de 11 persoane reprezinta cadre tehnice specializate si autorizate în coordonarea executiei lucrarilor.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Cu Hotararea nr. 12/10.12.2013 AGA a numit Consiliul de Administratie.

Consiliul de Administratie al SC Lucrari Drumuri si Poduri SA Vaslui este format din 5 administratori si este condus de domnul Anton Aurel, ales presedinte in unanimitate la propunerea unuia dintre administratori.

Membri Consiliului de Administratie numiti initial sunt urmatoarii :

Presedinte : ANTON AUREL

Membri : BARBU ALEXANDRU

BEJENARU EMIL

COTIGA ADRIAN DAN

IGNAT ELENA SMARANDITA

Administratorii sunt temporari si revocabili. Mandatul administratorilor este de 4 ani, dar pot fi revocati de AGA oricand pe parcursul executarii mandatului.

Incepand cu luna iulie 2016 Consiliul de Administratie functioneaza cu un numar de 4 membri datorita faptului ca domnul Barbu Alexandru a demisionat.

Presedintele Consiliului de Administratie nu indeplineste functia de Director general. Structura Consiliului de Administratie are la baza diversitatea, aptitudinile, experienta si cunostinte profesionale complementare. Alegerea Consiliului de Administratie s-a efectuat intr-o maniera transparenta, cu respectarea prevederilor legale in vigoare.

In prezent un numar de trei membrii ai Consiliului de Administratie sunt neexecutivi si independenti in acelasi timp (Anton Aurel, Ignat Smarandita si Bejenaru Emil).

In cursul perioadei de raportoare, Consiliul de Administratie si-a constituit comitete consultative de nominalizare si remunerare si de audit, cu urmatoarea componenta :

a) Comitetul de nominalizare si remunerare :

- Anton Aurel
- Bejenaru Emil

b) Comitetul de audit :

- Ignat Elena Smarandita
- Anton Aurel

Informatii despre membri Consiliului de Administratie sunt prezentate pe siteul societatii: www.ldpvs.ro.

CONDUCEREA EXECUTIVA

Conform organigramei conducerea operativa a societatii este asigurata de Directorul general, care are in subordine doi directori (tehnice si economic). Directorii executivi sunt functionari ai societatii, executa operatiunile cu care sunt insarcinati si sunt raspunzatori fata de societate pentru indeplinirea lor in aceleasi conditii ca si administratorii.

Membrii conducerii executive se intalnesc zilnic pentru schimb de informatii importante si luarea unor decizii în vederea functionarii curente a societatii.

ACTIVITATEA SOCIETATII

Principalii clienti ai societății sunt:

-Consiliul Judetean Vaslui ;

Furnizori principali ai societatii sunt:

-SC MAVEXPED SRL Vaslui pentru achizitia de material pietros;

-SC VIACONSRUTIER SRL Husi pentru mixturi asfaltice;

-SC NOMIS 2003 SRL Galati pentru mixturi asfaltice ;

-SC COMBETAS SRL Vaslui pentru mixturi asfaltice ;

-SC LUCOIL SRL Vaslui pentru carburanti ;

-SC MOLDOLUBRICAND SRL Iasi pentru uleiuri utilaje si masini;

-SC HOLDING SA Vaslui pentru piese de schimb;

-SC PROBITAS SRL VS pentru anvelope.

SITUATIA CONCURENTIALA

Concurenta în construcții de drumuri si poduri este reprezentata de firme romanești si straine din Vaslui si din alte zone ale tarii.

PROGRAMUL INVESTITIONAL

Lista de investitii cuprinde achizitia din surse proprii a urmatoarelor mijloace de transport si utilaje si anume :

-4 autoutilitate ;

-1 autofresa SH

in valoare totala de 369.000 lei.

PROGRAMUL CALITATII

Societatea detine Certificatul de calitate ISO 9001/2008 eliberat de ROCERT, valabil pana la data de 21.09.2018, care se recertifica anual. Pe parcursul sem. I 2017 societatea nu a primit nici-o reclamatie.

PROTECTIA MEDIULUI

Responsabilitatea sociala în ceea ce priveste protectia mediului si a resurselor SC LDP SA Vaslui este certificata în domeniul protectiei mediului conform standardului ISO 14.001/2005 eliberat de ROCERT, valabil pana la data de 13.09.2016, care se recertifica anual. Prin aceasta se realizeaza un cadru adecvat de echilibrare a interesului economic cu cel ecologic, concretizat prin politica de mediu promovata de societate. Obiectivele prioritare ale strategiei de management asupra mediului la SC LDP SA Vaslui sunt reprezentate de echilibrarea rezultatelor

economice cu cele in domeniul protectiei mediului si orientarea catre eliminarea cauzelor poluarii, si anume:

- evaluarea continua si tinerea sub control a aspectelor de mediu si a urmarilor poluarii si imbunatatirea performantei de mediu;
- optimizarea consumurilor specifice de materii prime, materiale si utilitati si minimizarea pierderilor;
- incadrarea in cerintele legislative aplicabile referitoare la protectia mediului;
- comunicarea performantei de mediu catre partile interesate;
- implicarea angajatilor pentru realizarea masurilor cuprinse in Programele de management de mediu si imbunatatirea indicatorilor de performanta de mediu.

In primul semestru al acestui an nu au fost semnalate evenimente de incalcare a normelor de mediu. Acumulatorii si cauciucurile se predau la firmele de specialitate, iar uleiul ars de la motoarele cu benzina si diesel se utilizeaza in cadrul societatii la ungerea diferitelor ansamble si utilaje ce se folosesc la diverse lucrari.

PROTECTIA MUNCII SI A SANATATII

Societatea detine Certificatul de Management al sanatatii si securitatii ocupationale nr. 18.001/2008, valabil pana la data de 8.01.2019, care se recertifica anual.

In perioada analizata nu a avut loc niciun accident de munca.

Salariatii au echipament de lucru si echipament de protectie. Echipamentul de lucru se reanoeste la doi ani, iar costul este suportat in parti egale de societate si salariatii. In trim. IV se va reanoui echipamentul de lucru.

Echipamentul de protectie este asigurat si finantat integral de catre societate.

Instructajul privind protectia muncii se efectueaza la 3 luni si ori de cate ori se schimba locul de munca.

Avand in vedere ca activitatea celei mai mari parti a angajatilor se desfasoara in conditii periculoase si nocive, SC LDP SA Vaslui este preocupata de a asigura un climat de munca sigur pentru toti lucratorii sai prin utilizarea unor procese de munca ce se deruleaza in conditii de siguranta si cu echipamente de munca ce indeplinesc cel putin cerintele minime de securitate a muncii, in conformitate cu prevederile legislative.

Actiunile derulate in domeniul securitatii muncii urmaresc eliminarea accidentelor mortale, eliminarea numarului de accidente de munca cu incapacitate temporara de munca si sa se imbunatateasca continu performanta in acest domeniu.

Pentru promovarea sigurantei la locul de munca angajatii sunt incurajati sa-si asume responsabilitatea pentru prevenirea incidentelor.

CONFLICTUL DE INTERESE, TRANSPARENTA

Din discutiile purtate cu fiecare membru al Consiliului de Administratie si cu directorii, a rezultat ca nu au fost incalcate prevederile art. 52 din Ordonanta de

urgenta a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice.

Consiliul de Administratie a luat masuri ca pe pagina de internet a societatii sa se publice urmatoarele documente si informatii :

- hotararile adunarii generale ale actionarului unic, in termen de 48 ore de la data adunarii ;
- situatiile financiare anuale , in termen de 48 ore de la aprobare ;
- raportarile contabile semestriale, în termen de 45 zile de la încheierea semestrului ;
- raportul de audit anual ;
- componenta organelor de conducere ale societatii ;
- CV-le membrilor consiliului de administratie si a directorilor;
- rapoartele consiliului de administratie ;

MANAGEMENTUL RISCULUI

Managementul riscului reprezintă un element al sistemului de control intern, cu ajutorul căruia sunt descoperite riscurile semnificative din cadrul societății, scopul final fiind menținerea acestor riscuri la un nivel acceptabil. Managementul riscului este un proces continuu și ciclic bazat pe activități de control și monitorizare permanentă, ceea ce presupune:

- stabilirea obiectivelor societății corespunzător nivelelor ierarhice ale acesteia;
- identificarea riscurilor care pot afecta realizarea obiectivelor, respectarea regulilor și regulamentelor, încrederea în informațiile financiare, protejarea bunurilor, prevenirea și descoperirea fraudelor;
- definirea categoriilor de riscuri (externe, operaționale, privind schimbarea), precum și a riscului inerent, riscului rezidual și apetitului pentru risc;
- evaluarea probabilității ca riscul să se materializeze și a mărimii impactului acestuia;
- monitorizarea și evaluarea riscurilor.

Gestionarea riscurilor se bazează pe analiza factorilor de risc care permite conducerii societății să cunoască riscurile ce ar fi posibil să afecteze atingerea obiectivelor.

Trebuie menționat că anumite riscuri vor exista întotdeauna și nu vor fi niciodată complet eliminate. Toți angajații trebuie să înțeleagă natura riscului și să accepte responsabilitatea pentru riscurile asociate zonei lor de acțiune/autoritate.

Politica de management al riscului la nivelul societății este de a adopta cele mai bune practici de identificare, evaluare și control eficient al riscurilor, inclusiv a celor privind fraudă pentru a se asigura că acestea sunt eliminate sau reduse la un nivel acceptabil, care nu afectează modul de funcționare a societății sau calitatea produselor, serviciilor sau lucrărilor furnizate/prestate/executate. Astfel, societatea a asigurat un mediu de control aplicând următoarele standarde: Etică, integritate; Atribuții, funcții, sarcini; Competență, performanță; Structură organizatorică, etc.

Documentele în care se regăsesc implementate aceste standarde sunt, printre altele, următoarele: Contractul colectiv de muncă, Regulamentul de ordine interioară, Regulamentul de organizare și funcționare, și fișele de post.

Societatea este expusă mai multor tipuri de riscuri financiare și anume :

1. Riscul ratei dobânzii la valoarea justă - este riscul pe care societatea și-l asumă din cauza variațiilor ratelor de piață ale dobânzii.
2. Riscul de pret - este riscul ca valoarea unui (instrument) credit angajat să fluctueze ca rezultat al schimbărilor cauzate de factori specifici instrumentelor financiare, sau alți factori care afectează toate instrumentele tranzactionale pe piață.
3. Riscul de credit. Activele financiare supuse riscului de credit sunt reprezentate în principal de creanțele comerciale. Societatea a stabilit politici potrivit cărora încheierea contractelor și subcontractelor să se facă primordial cu clienții care nu au ridicat probleme la plată
4. Riscul de lichiditate - riscul de finanțare - rezultă din incapacitatea de a încasa într-un timp cât mai scurt sumele facturate.
5. Riscul afectării principiului continuității activității datorat crizei în domeniul construcțiilor.

CONSIDERATII ASUPRA CASH-FLOW-ului

Permanent pe perioada fiecărui an fiscal societatea s-a confruntat cu ritmul lent al încasărilor. Aici avem în vedere decalajul mare între executia lucrărilor, acceptarea la decontare a situațiilor de lucru și termenul de plată al acestora. Pentru aceasta societatea a apelat permanent la o linie de credit în lei, în suma de 600.000 lei.

SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și cu OMFP nr. 916/2016 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2016 a operatorilor economici.

SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI A CAPITALURILOR PROPRII

Nr. crt.	Specificatie	Sold la 1 ianuarie 2017	Sold la 30 iunie 2017
1	Active imobilizate –total, din care	1.129.277	1.089.794
2	Imobilizari corporale	1.118.728	1.079.245
3	Imobilizari financiare	10.549	10.549
4	Active circulante-total, din care		
5	Stocuri	2.802.591	2.913.274
6	Creante	1.692.771	2.864.444

7	Casa si conturi la banci	1.753.721	1.291.247
8	Cheltuieli in avans	0	0
9	Datorii: Sume care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	2.069.662	3.032.785
10	Datorii: Sume care trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	0	0
11	Provizioane	0	0
12	Venituri in avans	0	0
13	Capital subscris si varsat	2.345.755	2.345.755
14	Rezerve	2.152.668	2.476.778
15	Capitaluri proprii	5.308.698	5.125.974

La data de 30 iunie 2017 societatea inregistreaza o scadere a imobilizarilor corporale in suma de 39.483 lei fata de data de debutul exercitiului financiar 2017 .

La data raportata nu dispunem de imobilizări, iar imobiliarile financiare ating borma de 10.549 lei .

Activele circulante care se compun din stocuri de materii prime si materiale, creante, casa si conturile la banci, înregistreaza o crestere scadere insemnata la finele semestrului I, de la 6.2498.083 lei, la 7.068.965 lei. In cadrul acestui indicator economic, stocurile ajung la suma de 2.913.274 lei, creantele la suma de 2.864.444 lei, iar casa si conturile la banci ating cifra de 1.291.247 lei.

O situatie negativa pe care o constatam este aceea ca datoriile ce trebuie platite într-o perioada de pana la un an, au crescut cu 46 %, ajungand de la suma de 2.069.662 lei cat era contabilizat la data de 1.01.2017, la suma de 3.032.785 lei la data de 30 iunie 2017.

In perioada analizata societatea nu a constituit provizioane.

La finele semestrului I societatea nu realizeaza venituri in avans, capitalul subscris si vârsat nu s-a modificat, iar rezervele cresc substanțial de la 2.152.668 lei, la data de 1.01.2017 la 2.476.778 lei la finele sem. 1.

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Nr. crt.	Specificatie	Realizari in perioada 1	Realizari in perioada 1
----------	--------------	-------------------------	-------------------------

		ian. 2016- 30 iunie 2016	ian. 2017- 30 iunie 2017
1	Cifra de afaceri neta, din care	3.836.577	4.835.376
2	-productia vanduta	3.816.905	4.747.510
3	-venituri din vanzarea marfurilor	19.672	87.866
4	Alte venituri din exploatare	0	403
5	VENITURI DIN EXPLOATARE -TOTAL	3.836.577	4.435.779
6	Cheltuieli cu personalul	1.301.321	1.620.123
7	Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	956.264	1.834.637
8	Ajustari de valori privind imobilizarile corporale si necorporale	105.942	112.604
9	Alte cheltuieli de exploatare	976.721	781.462
10	CHELTUIELI DE EXPLOATARE -TOTAL	3.391.756	4.476.407
11	PROFIT DIN EXPLOATARE	444.821	359.372
12	VENITURI FINANCIARE	1.468	899
13	CHELTUIELI FINANCIARE	1.552	5.281
14	PIERDERE FINANCIARA	84	4.382
15	VENITURI TOTALE	3.838.045	4.836.678
16	CHELTUIELI TOTALE	3.393.308	4.481.688
17	PROFIT	444.737	354.990
18	Impozitul pe profit	71.158	51.549
19	PROFITUL NET	373.579	303.441

In perioada raportata, cifra de afaceri neta a crescut cu aproximativ 26% fata de perioada similara a anului anterior, atingând nivelul sumei de 4.835.376 lei la finele perioadei de raportare.

Cifra de afaceri neta s-a realizat din producția vândută (4.747.510 lei) precum și din vânzarea de marfuri (87.866) lei.

Pe total, veniturile din exploatare ating nivelul sumei de 4.835.779 lei, cu 999.202 lei mai mare fata de aceeași perioada a anului anterior.

La cheltuielile din exploatare avem deasemenea o creștere importantă fata de aceeași perioada a anului anterior. In cifre absolute creșterea este în suma de 1.084.651 lei.

La cheltuieli de personal constatăm o creștere în suma de 318.802 lei. Factorul care a determinat această creștere este în special creșterea salariului minim pe economie.

Cheltuielile cu materiile prime si materialele consumabile au crescut semnificativ, de la 956.264 lei in sem. I 2016, la 1.834.637 lei la finele semestrului I 2017.

Cresterea veniturilor din exploatare cu un procent de 23,4% si a cheltuielilor din exploatare cu 32% , a determinat ca la finele perioadei analizate societatea sa realizeze un profit in suma de 354.990 lei. Cum in perioada similara a anului anterior profitul se situa la nivelul sumei de 444.737 lei, rezulta ca in perioada similara a anului curent, activitatea in cadrul societatii s-a desfășurat cu o mai mica eficienta. Acesta situație este un motiv de a efectua o analiza amănunțita a factorilor care au determinat acest lucru. Cunoscând factorii care au influențat negativ activitatea societatii, se pot folosi diverse pârghii pentru a actiona asupra acestora, astfel încât obiectivele si indicatorii de performanta sa se realizeze conform Contractului de mandat.

Privind contul de profit si pierdere prin prisma rezultatelor financiare, constatam ca in perioada analizata societatea înregistrează o pierdere financiara in suma totala de 4.382 lei. Pierdere financiara menționata mai sus este rezultanta dintre cheltuielile ce au fost in suma de 5.281 lei aferente liniei de credit in suma de 600.000 lei si veniturile din dobânzi la contul curent in suma de 899 lei. Aceasta situație se realizează deoarece societatea avea in contul bancar si casa la data de 1.01.2017 suma de 1.291.247 lei.

Însumând profitul din exploatare in suma de 359.372 lei, cu pierderea din activitatea financiara, pe total, societatea la data de 30 iunie 2017 a realizat un profit brut in suma de 354.990 lei. La aceasta suma daca aplicam cota de 16% care reprezintă impozitul pe profit (51.549 lei), rezulta profitul net în suma de 303.441 lei.

ALTE INFORMATII

Nr. crt.	Specificatie	Valoarea la 30 iunie 2016	Valoarea la 30 iunie 2017
1	Casa in lei	504.638	2.224
2	Conturi curente la banci	1.249.083	1.289.023
3	Datorii, din care:	3.181.803	3.032.785
4	-credit bancar pe termen scurt	600.000	600.000
5	-datorii comerciale, avansuri primite de la clienti si alte conturi asimilate	937.443	1.528.979
6	-datorii in legatura cu personalul si asimilate	182.902	93.650
7	-datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul de stat	372.802	405.019
8	- alte datorii	1.088.656	405.137

La data de 30 iunie 2017 societatea avea in conturi suma de 1.289.023 lei si datorii in suma de 3.032.785 lei. In contul datoriilor, în afara de linia de credit de 600.000 lei, societatea mai are datorii comerciale in suma de 1.528.979 lei, datorii in

legătura cu personalul si asimilate in suma de 93.650 lei, datorii in legătura cu bugetul de stat si bugetul asigurărilor sociale in suma de 405.019 lei si alte datorii in suma de 405.137 lei. De menționat este faptul ca datoriile fata de personal si fata de cele doua bugete sunt scadente în luna următoare, iar alte datorii înseamnă decontări cu acționarul principal.

DATE INFORMATIVE

Nr. crt.	Specificatie	Suma
1	PLATI RESTANTE-total, din care:	0
2	Furnizori restanti, din care:	0
3	-peste 30 zile	0
4	-peste 90 zile	0
5	-peste un an	0

Presedinte : ANTON AUREL

Membri : BEJENARU EMIL

COTIGA ADRIAN DAN

IGNAT ELENA SMARANDITA