

Societatea « Lucrări Drumuri si Poduri » SA Vaslui

Adresa: Municipiul Vaslui, str. Castanilor, nr. 8, Județul Vaslui, Cod poștal 730151

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

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

Capital social : 2.345.755 lei, nr. acțiuni: 938.302

Tel./Fax 0235.312909

RAPORT ANUAL

perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2018

ELABORAT: Consiliul de Administrație al Societății « Lucrări Drumuri si Poduri » SA Vaslui

COMPONENTA C.A. : Președinte : ANTON AUREL
Membri : BEJENARU EMIL
NISTOR MARIN
ȘÎRBU FLORIN
VIORICĂ VASILE

ACTUL DE NUMIRE A C.A.: **Hotărârea AGA nr. 6/12 iulie 2018;**

Prezentarea Societății “Lucrări Drumuri si Poduri” SA Vaslui

SC “Lucrări 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 in 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 societății este in municipiul Vaslui, str. Castanilor, nr. 8, are un capital social in cuantum de 2.345.755 lei, cu nr. acțiuni de 938.302 si cu obiectul principal de activitate: cod CAEN - 4211 Lucrări de construcții a drumurilor si autostrăzilor.

Societatea are 2 secții si 2 puncte de lucru. Cele doua secții se localizează în municipiile Vaslui si Bârlad, iar punctele de lucru se localizează în municipiul Huși si satul Banca. La Bâlteni, societatea deține un utilaj tehnologic IMA 10 modernizat pentru producerea mixturii asfaltice si un LPX nemodernizat. Tot aici exista o stație de producere a emulsiei cationice ce este închiriată la o alta societate care are același profil de activitate.

Din 1968 si pana în prezent societatea a executat diverse lucrări de construcții, dar activitatea principala se desfășoară în domeniul întreținerii de drumuri si poduri, constând în:

- reprofilări de drumuri si balastări;
- asfaltari;
- reparați prin plombări cu mixturi asfaltice ;
- pavări cu bolovani de râu sau piatra cubica, etc.

Clienții societății sunt de regula primăriile si Consiliul Judetean Vaslui ale căror lucrări sunt contractate ca urmare a adjudecării licitațiilor organizate de aceștia si se derulează pe parcursul mai multor ani. La aceste contracte societatea participa ca antreprenor general sau ca subantreprenor de specialitate.

De asemenea societatea vinde clienților diverse materiale si totodată prestează diverse servicii. Datorita faptului ca valoarea tranzacțiilor nu sunt semnificative si variaza de la an la an, nu putem nominaliza clienți permanenți.

Societatea realizează un număr mediu de 95 de angajați calificați în toate meseriile solicitate la lucrări de construcții aferente domeniului de activitate, iar un număr de 11 persoane reprezintă cadre tehnice specializate si autorizate în coordonarea execuției lucrărilor. In structura nominalizam ca în anul 2018 am avut un număr de 7 ingineri, 3 tehnicieni si 1 maestru.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Cu Hotărârea nr. 6/12.07.2018 AGA a numit Consiliul de Administrație.

Consiliul de Administrație al SC "Lucrări Drumuri si Poduri" SA Vaslui este format din 5 administratori si este condus de domnul Anton Aurel, ales președinte, la propunerea unuia dintre administratori.

Membri Consiliului de Administrație, care au activat în partea a II-a exercițiului financiar 2018, sunt următorii :

Președinte : ANTON AUREL
Membri : BEJENARU EMIL
NISTOR MARIN
SIRBU FLORIN
VIORICA VASILE

Președintele Consiliului de Administrație nu îndeplinește funcția de Director general. Structura Consiliului de Administrație are la baza diversitatea, aptitudinile, experiența si cunoștințe profesionale complementare. Alegerea Consiliului de Administrație s-a efectuat într-o maniera transparenta, cu respectarea prevederilor legale în vigoare.

În prezent toți membrii Consiliului de Administrație sunt neexecutivi si independenți în același timp.

În cursul perioadei de raportoare, Consiliul de Administrație si-a constituit comitete consultative de nominalizare si remunerare si de audit cu următoarea componenta(Decizia nr. 1/12.07.2018) :

a) Comitetul de nominalizare si remunerare :

-Anton Aurel
-Sîrbu Florin
-Bejenaru Emil

b) Comitetul de audit :

-Anton Aurel
- Nistor Marin
-Viorica Vasile

Informații despre membri Consiliului de Administrație sunt prezentate pe siteul societății: www.ldpvs.ro.

CONDUCEREA EXECUTIVA

Conform organigramei conducerea operativa a societății este asigurata de Directorul general, care are în subordine doi directori, Director tehnic si Director economic. Directorii executivi sunt funcționari ai societății, executa operațiunile cu care sunt însărcinați si sunt răspunzători fata de societate pentru îndeplinirea lor în aceleași condiții ca si administratorii.

Membrii conducerii executive se întâlnesc zilnic pentru schimb de informații importante si luarea unor decizii în vederea funcționarii curente a societății.

ACTIVITATEA SOCIETATII

Principalul client ai societății a fost Consiliul Județean Vaslui.

Furnizori principali ai societății au fost:

- SC MAVEXPED SRL Vaslui pentru achiziția de material pietros;
- SC VIACONSRUTIER SRL Huși pentru mixturi asfaltice;
- SC COMBETAS SRL Vaslui pentru mixturi asfaltice;
- SC LUKOIL SRL Vaslui pentru carburanți ;
- SC MOLDO LUBRICANTS SRL Iași pentru uleiuri utilaje si mașini;
- SC HOLDING SA Vaslui pentru piese de schimb;
- SC PROBITAS SRL Vaslui pentru anvelope;
- SC NOMIS 2003 SRL Galați pentru mixturi asfaltice.

SITUATIA CONCURENTIALA

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

Principalele firme concurente din Jud. Vaslui sunt :

- SC TRANSMIR SRL Banca;
- SC VIACONS SRL Huși;
- SC COMBETAS SRL Vaslui;
- SC NOMIS 2003 SRL Galați.

PROGRAMUL INVESTITIONAL

In anul 2018 societatea a achiziționat un autoturism „Dacia Logan” în suma de 34.890 lei si a achiziționat componente pentru realizarea unui autofreze „URAL” în valoare de 187.126 lei.

PROGRAMUL CALITATII

Societatea deține Certificatul de calitate SR EN ISO 9001/2015 eliberat de ROCERT, valabil pana la data de 8.01.2022, cu supraveghere anuala si care se recertifica la 3 ani. Pe parcursul anului 2018 societatea nu a înregistrat reclamații de la clienți privind calitatea lucrărilor executate de către societate si nici de la alte autorități ale statului.

PROTECTIA MEDIULUI

Responsabilitatea sociala în ceea ce privește protecția mediului si a resurselor SC LDP SA Vaslui este certificata în domeniul protecției mediului conform standardului SR EN ISO 14.001/2015 eliberat de ROCERT, valabil pana la data de 8.01.2022, cu supraveghere anuala si care se recertifica la 3 ani. Prin aceasta se realizează 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 în domeniul protecției mediului si orientarea către eliminarea cauzelor poluării si anume:

- evaluarea continua si tinerea sub control a aspectelor de mediu si a urmărilor poluării si îmbunătățirea performantei de mediu;
- optimizarea consumurilor specifice de materii prime, materiale si utilități si minimizarea pierderilor;
- încadrarea în cerințele legislative aplicabile referitoare la protecția mediului;

- comunicarea performantei de mediu către părțile interesate;
- implicarea angajaților pentru realizarea măsurilor cuprinse în Programele de management de mediu și îmbunătățirea indicatorilor de performanță de mediu.

În cursul anului 2018 nu au fost semnalate evenimente de încălcare a normelor de mediu. Acumulatorii și cauciucurile se predau la firmele de specialitate, iar uleiul ars de la motoarele cu benzină și diesel, se utilizează în cadrul societății la ungerea diferitelor ansambluri și utilaje ce se folosesc la diverse lucrări.

PROTECTIA MUNCII SI A SANATATII

Societatea deține Certificatul de Management al sănătății și securității ocupaționale SR OHSAS nr. 18.001/2008, valabil până la data de 11.03.2021, cu supraveghere anuală și care se recertifică la 3 ani.

În perioada analizată nu au avut loc accidente de muncă pe raza de activitate a societății.

Salariații au echipament de lucru și echipament de protecție. Echipamentul de lucru se reînnoiește la doi ani, iar costul este suportat în părți egale de societate și salariați.

Echipamentul de protecție este asigurat și finanțat integral de către societate.

Instructajul privind protecția muncii se efectuează la 3 luni și ori de câte ori este nevoie la schimbarea locului de muncă, conform normelor în vigoare. Au fost și situații când instructajul privind protecția muncii s-a efectuat zilnic.

Având în vedere că activitatea celei mai mari părți a angajaților se desfășoară în condiții periculoase și nocive, SC LDP SA Vaslui este preocupată de a asigura un climat de muncă sigur pentru toți lucrătorii săi prin utilizarea unor procese de muncă ce se derulează în condiții de siguranță și cu echipamente de muncă ce îndeplinesc cel puțin cerințele minime de securitate a muncii, în conformitate cu prevederile legale.

Acțiunile derulate în domeniul securității muncii urmăresc eliminarea accidentelor mortale, eliminarea numărului de accidente de muncă cu incapacitate temporară de muncă și să se îmbunătățească continuu performanța în acest domeniu.

Pentru promovarea siguranței la locul de muncă, angajații sunt încurajați să-și asume responsabilitatea pentru prevenirea incidentelor.

PREGATIREA PROFESIONALA

În cursul anului 2018, cu pregătirea profesională, societatea a cheltuit suma de 2.900 lei, din care:

- un curs în valoare de 600 lei, în care o persoană s-a specializat în protecția datelor personale;
- un curs pentru un agent de securitate în suma de 800 lei;
- instruire paznici în suma de 400 lei;
- curs pentru pregătirea unei persoane în domeniul achizițiilor publice în suma de 1.100 lei.

CONFLICTUL DE INTERESE, TRANSPARENȚA

Din discuțiile purtate cu fiecare membru al Consiliului de Administrație și cu directorii, a rezultat ca nu au fost încălcate prevederile art. 52 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

Consiliul de Administrație a luat măsuri ca pe pagina de internet a societății să se publice următoarele documente și informații:

- hotărârile adunării generale ale acționarului unic, în termen de 48 ore de la data adunării;
- situațiile financiare anuale, în termen de 48 ore de la aprobare;
- raportările contabile semestriale, în termen de 45 zile de la încheierea semestrului;
- raportul de audit anual;
- componenta organelor de conducere ale societății;
- CV-le membrilor consiliului de administrație și a directorilor;
- rapoartele consiliului de administrație;

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, 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 preț - 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 tranzacționale 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 - rezulta 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 execuția lucrărilor, acceptarea la decontare a situațiilor de lucrări și termenul de plată al acestora. Pentru aceasta societatea a apelat permanent la o linie de credit în lei. Având în vedere și caracterul sezonier al lucrărilor de construcții în perioadele de iarnă, societatea a avut deficit de resurse pentru acoperirea nevoilor de lichidități pentru salarii, taxe și impozite, materii prime etc. Situația s-a mai îmbunătățit spre finele anului, când societatea a încasat diverse sume pentru lucrările și serviciile executate, astfel încât în sold la casa și conturi se găsea suma de 4.188.912 lei.

SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991 republicată și cu OMFP nr. 10/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI A CAPITALURILOR PROPRII

Nr. crt.	Specificație	Sold la 1 ianuarie 2018	Sold la 31 decembrie 2018
1	Active imobilizate –total, din care	3.234.615	3.011.987
2	Imobilizări corporale	3.224.066	3.011.987

3	Imobilizări financiare	10.549	0
4	Active circulante-total, din care	8.489.076	6.602.420
5	Stocuri	2.577.862	2.144.377
6	Creanțe	5.073.247	269.131
7	Casa si conturi la bănci	837.967	4.188.912
8	Cheltuieli în avans	0	2.515.455
9	Datorii: Sume care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	3.646.091	3.583.832
10	Datorii: Sume care trebuie plătite într-o perioada mai mare de un an	0	0
11	Provizioane	0	0
12	Venituri în avans	0	0
13	Capital subscris si vărsat	2.345.755	2.345.755
14	Rezerve	2.535.501	2.961.226
15	Capitaluri proprii	8.077.600	8.546.030

La data de 31 decembrie 2018 societatea înregistrează o scădere a imobilizărilor corporale ajungând la suma de 3.011.987 lei. Aceasta situație se datorează în principal casării de mijloace fixe în suma de 209.360 lei si a amortizării calculata în cursul anului 2018, în suma de 193.551 lei.

În anul 2018 nu mai înregistrăm imobilizări financiare care în anul anterior reprezentau garanția de buna execuție constituita în favoarea SC LDP SA Vaslui de către Comuna Bogdănița (9.475 lei), Eon(752 lei), Primăria Ghergheștii(297 lei) si un sold vechi în banca din anul 2001(25 lei). Toate aceste sume au fost încasate determinând ca imobilizările financiare să fie zero.

Activele circulante care se compun din stocuri de materii prime si materiale, creanțe, casa si conturile la bănci, înregistrează o scădere însemnată la finele perioadei raportate, de la 8.489.076 lei la 31 dec. 2017, la 6.602.420 lei la 31 dec. 2018. În cadrul activelor circulante, în perioada analizata, stocurile au scăzut de la 2.577.862 lei, la 2.144.377 lei, creanțele au scăzut drastic de la 5.073.247 lei la 269.131 lei, iar sumele ce se regăseau în casa sau în conturi la bănci au crescut considerabil de la 837.967 lei la 4.188.912 lei.

Creșterea activelor circulante cu 22,2% la data de 31 decembrie fata de de 1 ianuarie 2018 se datorează în special diminuării substanțiale a creanțelor de la suma de 5.073.247 lei, la suma de 269.131 lei.

Un aspect pozitiv pe care îl menționăm este acela ca datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an, au scăzut cu 2,7 %, ajungând de la suma de 3.646.091 lei cât era contabilizat la data de 1.01.2018, la suma de 3.583.832 lei la finele anului 2018.

În perioada analizată societatea nu a constituit provizioane.

La finele anului societatea nu realizează venituri în avans, capitalul subscris și vărsat nu s-a modificat rămânând la nivelul cifrei de 2.345.755 lei, iar rezervele au crescut semnificativ de la 2.535.501 lei cât era la începutul exercițiului financiar, la 2.961.226 lei la data de 31 decembrie 2018.

COPNTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Nr. crt.	Specificație	Exercițiul financiar 2017	Exercițiul financiar 2018
1	Cifra de afaceri neta, din care	11.737.117	15.548.382
2	-producția vândută	11.594.465	15.400.148
3	-venituri din vânzarea mărfurilor	142.652	148.234
4	Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale	0	187.126
5	Alte venituri din exploatare	1.456	9.391
6	VENITURI din EXPLOATARE -TOTAL	11.738.573	15.744.899
7	Cheltuieli cu personalul	3.343.686	4.045.111
8	Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	5.128.021	8.238.198
9	Ajustări de valori privind imobilizările corporale și necorporale	221.767	193.967
10	Alte cheltuieli de exploatare	1.327.164	1.799.187
11	CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	10.551.533	14.262.528
12	PROFIT DIN EXPLOATARE	1.187.040	1.482.371
13	VENITURI FINANCIARE	1.625	4.157
14	CHELTUIELI FINANCIARE	14.213	34.069
15	Pierdere financiară	12.588	29.912
16	VENITURI TOTALE	11.740.198	15.749.056
17	CHELTUIELI TOTALE	10.565.746	14.296.597
18	PROFIT	1.174.452	1.452.459
20	Impozitul pe profit	173.370	246.484
21	PROFITUL NET	1.001.082	1.205.975

În perioada raportată, cifra de afaceri neta a crescut semnificativ cu 32,5% față de perioada similară a anului anterior, situându-se la un nivel de activitate în suma de 15.548.382 lei.

Cifra de afaceri neta s-a realizat din producția vândută, care a atins cifra de 15.400.148 lei și din vânzarea mărfurilor cu suma relativ mică de 148.234 lei (în principal material pietros și tuburi din beton armat livrate către primării).

În cursul anului 2018 societatea a mai realizat venituri din producția de imobilizări corporale și necorporale în suma de 187.126 lei.

Pe total, veniturile din exploatare se situează la un nivel de 15.744.899 lei cu 4.006.326 lei mai mult decât în anul anterior. Procentul realizării veniturilor din exploatare este de 134,1%.

Desigur că creșterea veniturilor nu se putea realiza fără o creștere a cheltuielilor, pe fiecare componentă în parte.

În acest sens amintim că cheltuielile de exploatare s-au majorat semnificativ de la 10.551.533 lei cât se înregistra în anul 2017, la 14.262.528 lei la 31 decembrie 2018. Creșterea relativă este în procent de 35,2%, în directă legătură cu creșterea veniturilor.

La cheltuieli de personal constatăm o creștere în suma de 701.425 lei. Factorii care au determinat această creștere o reprezintă creșterea salariului minim pe economie;

Cheltuielile cu materiile prime și materialele consumabile au crescut și ele de la 5.128.021 lei în anul 2017, la 8.238.198 lei la finele exercițiului financiar 2018.

Alte cheltuieli de exploatare au crescut și ele semnificativ de la 1.327.164 lei cât se înregistrau la finele anului 2017 la 1.799.187 lei în 2018.

La finele exercițiului financiar 2018, profitul din exploatare este în suma de 1.482.371 lei, cu 295.331 mai mare decât în anul 2017. Creșterea relativă este de 24,8%.

Analizând contul de profit și pierdere prin prisma rezultatelor financiare, constatăm că în perioada analizată societatea înregistrează o pierdere financiară în sumă 29.912 lei. În anul anterior societatea a realizat de asemenea o pierdere la acest indicator în suma de 12.588 lei.

ALTE INFORMATII

Nr. crt.	Specificație	Valoarea la 31 decembrie 2017	Valoarea la 31 decembrie 2018
1	Casa în lei	2.550	3.677
2	Conturi curente la bănci	835.418	4.185.235
3	Datorii, din care:	3.646.091	3.583.832
4	-datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate	2.301.366	2.418.476
5	-datorii în legătura cu personalul și asimilate	61.212	90.257
6	-datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat	1.078.376	1.075.099

La data de 31 decembrie 2018 societatea avea în casa suma de 3.677 lei, în conturi suma de 4.185.235 lei și datorii în suma de 3.583.832 lei, ceva mai mici decât în anul anterior.

În contul datoriilor, în afara de linia de credit de 600.000 lei, societatea mai are datorii comerciale în suma de 2.418.476 lei, datorii în legătura cu personalul și asimilate

în suma de 90.257 lei si datorii în legătura cu bugetul consolidat al statului în suma de 1.075.099 lei.

Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților în anul 2018 a fost în suma de 297.621 lei, iar cheltuielile cu colaboratorii s-au situat la nivelul sumei de 518.512 lei.

DATE INFORMATIVE

-lei-

Nr. crt.	Specificație	Suma la 31 decembrie 2018
1	PLATI RESTANTE-total, din care:	0
2	Furnizori restanți, din care:	0
3	-peste 30 zile	0
4	-peste 90 zile	0
5	-peste un an	0

După cum se observa din tabel, la finele anului 2018 societatea nu înregistrează plăți restante.

SITUATIA INDEPLINIRII OBIECTIVELOR SI A CRITERIILOR DE PERFORMANTA

În vederea stabilirii performanțelor privind administrarea societății de către Consiliul de administrație, AGA a stabilit un număr de 10 indicatori financiari, nefinanciari si de guvernanta corporativă, care împreună însumează 100 de puncte. Indicatorii financiari în număr de 5 realizează un maxim de 20 puncte, indicatorii nefinanciari realizează de asemenea 20 puncte, iar indicatorii de guvernanta corporativă realizează diferența de 60 puncte până la 100 puncte.

În cadrul indicatorilor financiari avem următoarele categorii de indicatori:

- creanțe restante;
- cheltuieli totale;
- procentul costurilor de munca;
- profitul net;
- venituri totale.

Pentru anul 2018 la „creanțe restante” am avut planificată suma maximă de 280 mii lei. Conform datelor din Situațiile financiare anuale, formularul F30, la finele anului 2018 societatea nu a înregistrat „creanțe restante”, deci o situație excelentă pentru societate. Dacă societatea ar fi avut creanțe restante de 10 mii lei, atunci acest indicator ar fi contribuit cu cel puțin 28 puncte. Pentru a nu denatura rezultat final, consideram ca la acest indicator se impune sa luam în calcul o medie a punctelor din cadrul indicatorilor financiari, dintre valorile extreme, adică cea mai mica(venituri totale = 3 puncte) si cea mai mare(profit net = 6 puncte), rezultând un quantum mediu de 4,5 puncte.

Cheltuielile totale, al doilea indicator financiar a fost programat la un nivel de 12.680 mii lei, iar la finele anului realizările au fost de 14.296,6 mii lei. Ponderea

acestui indicatori este de 5%. Efectuând calcule de rigoare, rezulta ca acest indicator participa cu 4,43 puncte.

La indicatorul financiar „procentul costurilor de munca” pentru anul 2018 avem prevăzut un coeficient de 22,4. Numărul de puncte programat este de 5. La realizări constatam un raport îmbunătățit de 27,4 %, ceea ce la punctaj înseamnă 6,1 puncte.

La indicatorul „profit net” pentru anul 2018 nivelul programat a fost de 1.168 mii lei. Din situațiile financiare anuale rezulta ca societatea a realizat un profit net în suma de 1.206 mii lei. Numărul de puncte programat este de 6. Din calcule rezultă ca la acest indicator participă cu 6,2 puncte la total quantum indicatori.

Un ultim indicator din categoria indicatorilor financiari este “venituri totale”

Pentru anul în discuție acest indicator era prevăzut în quantum de 14.089 mii lei, cu o participare în total indicatori de 3 puncte. În anul anterior societatea a realizat un volum al veniturilor în quantum de 15.749,1 mii lei. Procentul de realizare la venituri totale este în procent de 111,8% ceea ce face ca punctajul la acest indicator să fie de 3,35.

În sinteză menționăm ca indicatori financiari, care au fost planificați ca în total indicatori de performanță să aibă o contribuție de 20 puncte, au realizat în anul anterior un număr de 24,58 puncte.

Un prim indicator nefinanciar îl constituie “numărul mediu de salariați”. Acest indicator are o pondere de 12% din total indicatori. Numărul mediu de salariați programați pentru anul 2018 a fost de 89, iar în execuție numărul acestora a crescut la 95. Creșterea numărului salariaților cu 6,7%, a determinat o contribuție de 12,8 puncte în economia indicatorilor de performanță.

Al doilea indicator nefinanciar pe care îl avem în vedere este cel privitor la “număr reclamatii/număr reclamatii rezolvate. Pentru anul 2018 aveam programat la număr reclamatii cifra 0(zero). La realizări de asemenea nu am înregistrat reclamatii, astfel încât punctajul pe care îl luăm în calcul atât la program, cât și la realizări este de 6(sase).

La al treilea indicator nefinanciar am avut programat să realizăm cheltuieli de investiții în suma de 669 mii lei și am realizat doar 222 mii lei. Aplicând procentul de realizare de 33,2% asupra punctajului de 2, rezultă un punctaj la realizări în quantum de 0,7.

La indicatorii de guvernanta corporativă numărul de puncte este de 60, câte 30 puncte la fiecare din cei doi indicatori.

La indicatorul “stabilirea, revizuirea și raportarea la timp a indicatorilor de performanță a întreprinderii” nu am avut atenționări pentru nedepunere sau depunere cu întârziere a diferitelor situații solicitate de diverse autorități ale statului, astfel că la calculul indicatorilor se are în vedere atât la program cât și la realizat quantumul de 30 puncte.

Aceasi situație o avem și la cel de-al II-lea indicator de guvernanta corporativă și anume “stabilirea și respectarea politicilor de transparență și comunicare” Aici avem în vedere publicarea pe siteul societății a tuturor documentelor prevăzute de OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă. Nu au fost abateri la procesul de transparență și comunicare și din această cauză punctajul de 30 se ia în calcul atât la program cât și la realizat.

Prin însumarea punctelor de la indicatorii financiari si nonfinanciari si de guvernanta corporativă, rezulta un punctaj general de **104,08 puncte**(24,58 puncte la indicatori financiari, 19,5 puncte la indicatori nonfinanciari si 60,0 puncte la indicatori de guvernanta corporativă). Sinteza indicatorilor de performanta pentru anul 2018 sunt prezentati în anexa la prezentul raport.

In concluzie se poate afirma ca Societatea LDP SA Vaslui a functionat în anul 2018 în conditii de performanta progresând în implementarea principiilor guvernantei corporative, cu încadrarea în cerintele de legalitate si eficientă, asigurându-se premisele favorabile pentru buna desfășurare a activității societății în anul 2019 si următorii.

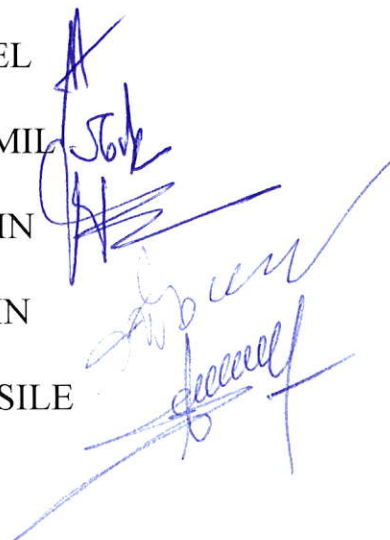
Președinte : ANTON AUREL

Membri : BEJENARU EMIL

NISTOR MARIN

SÎRBU FLORIN

VIORICĂ VASILE

The block contains several handwritten signatures in blue ink. There are four distinct signatures, each corresponding to one of the names listed in the adjacent block: ANTON AUREL, BEJENARU EMIL, NISTOR MARIN, and SÎRBU FLORIN. The signature for VIORICĂ VASILE is not clearly visible, possibly overlapping with the others or being less distinct.

INDICATORI
de performanta pentru anul 2018

Nr. crt	Categorie	Indicator	Explicatii /formula	UM	Punctaj	Program	Realizat	Calcul	Punctaj realizat
INDICATORI FINANCIARI:									
1	Flux de numerar	Crante restante	Suma datorata de clienti	mii lei	1	280	0	x	28/4,5
2	Cost	Cheltuieli totale	Cheltuieli totale	mii lei	5	12.680	14.296,6	$14.296,6/12.680 * 100 = 88,69\%$	4,43
3		Procentul costurilor de munca	Costuri salariale /cheltuieli totale	%	5	22,4	27,4	$27,4/22,4 * 100 = 122,3\%$	6,10
4	Profitabilitate	Profitul net	Venituri - cheltuieli	mii lei	6	1.168	1.206,0	$1.206/1.168 * 100 = 103,25\%$	6,20
5	Venituri	Venituri totale	Venituri totale	mii lei	3	14.089	15.749,1	$15749,1/14.089 * 100 = 111,8\%$	3,35
INDICATORI NONFINANCIARI OPERATIONALI:									
6	Politici sociale guvernamentale	Numar mediu de salariati	Numar mediu de salariati	nr.	12	89	95	$95/89 * 100 = 106,7\%$	13
7	Satisfactia clientilor	Satisfactia clientilor	Numar reclamatii/Numar reclamatii rezolvate	nr.	6	0	0	0	6
8	Strategii de investitii si implementare	Strategii de investitii si implementare	Cheltuieli de investitii	mii lei	2	669	222	$222/669 * 100 = 33,2\%$	1
GUVERNANTA CORPORATIVA:									
9	Stabilirea, revizuirea si raportarea la timp a indicatorilor de performanta a intreprinderii	Stabilirea, revizuirea si raportarea la timp a indicatorilor de performanta a intreprinderii	Numar de reclamatii, atentionari si sesizari din partea autoritatilor	nr. situatii	30	x	x	x	30
10	Stabilirea si respectarea politicilor de transparenta si comunicare	Stabilirea si respectarea politicilor de transparenta si comunicare	Publicarea pe siteul societatii a tuturor documentelor prevazute de OUG 109/2011	nr. situatii	30	x	x	x	30
TOTAL					X	X	X	X	104,58