

SOCIETATEA „LUCRARI DRUMURI SI PODURI” SA VASLUI
Consiliu de administratie

DECIZIA nr. 14/2018

Consiliul de Administratie al societatii “Lucrari Drumuri si Poduri” SA Vaslui, întrunit în sedinta din data de 18.09.2018, orele 14⁰⁰, la sediul societatii,

avand în vedere:

- procesul-verbal al Consiliului de Administratie din data de 18.09.2018
- prevederile art. 14 lit. h) din Hotararea Consiliului Judetean Vaslui nr. 214/2013 privind modificarea, completarea si actualizarea Actului Constitutiv al Societatii “Lucrari Drumuri si Poduri” SA la care Consiliul Judetean Vaslui este actionar unic;

in temeiul prevederilor art. 29, alin (2) din Ordonanta de Urgenta a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare,

DECIDE:

Articol unic. –Se aproba Raportului Consiliului de Administratie pentru perioada 1.01 – 30.06.2018 în vederea înaintarii catre AGA a Societatii « Lucrari Drumuri si Poduri » SA Vaslui , conform Anexei care face parte integranta din prezenta hotarare.

Vaslui, 18.09.2018

PRESEDINTE,
ANTON AUREL



SECRETAR,
MOCANU IONELA



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

Capital social : 2.362.495 lei, nr. actiuni: 938.302

Tel./Fax 0235.314344

RAPORT SEMESTRIAL

pentru perioada 1 ianuarie - 30 iunie 2018

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

COMPONENTA C.A. : Presedinte : ANTON AUREL
Membri : BEJENARU EMIL
NISTOR MARIN
SIRBU FLORIN
VIORICA VASILE

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

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 2.362.495 lei, cu nr. actiuni de 938.302 si cu obiectul principal de activitate: cod CAEN - 4211 Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor.

Societatea are 2 sectii si 2 puncte de lucru. Cele doua sectii se localizeaza în municipiul Barlad, str. Grivitei, nr. 2 si în Vaslui, str. Castanilor, nr. 8, Judetul Vaslui.

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

Din 1968 si pana în prezent societatea a executat diverse lucrari de constructii, dar activitatea principala se desfasoara în domeniul intretinerii de drumuri si poduri, constand 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 89 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. 6/12.07.2018 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 în unanimitate la propunerea unuia dintre administratori.

Membri Consiliului de Administratie sunt urmatoarii :

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

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

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 într-o maniera transparenta, cu respectarea prevederilor legale în vigoare.

În prezent toti membrii Consiliului de Administratie sunt neexecutivi si independenti în acelasi timp.

În 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
- Sirbu Florin

b) Comitetul de audit :

- Anton Aurel
- Nistor Marin
- Viorica Vasile

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 în subordine doi directori (tehnice si economic). Directorii executivi sunt functionari ai societatii, executa operatiunile cu care sunt în sarcina si sunt raspunzatori fata de societate pentru îndeplinirea lor în aceleasi conditii ca si administratorii.

Membrii conducerii executive se întâlnesc 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 LUKOIL SRL Vaslui pentru carburanti ;
- SC AUTOPROFESIONAL SRL Iasi pentru uleiuri utilaje si masini;
- SC HOLDING SA Vaslui pentru piese de schimb;
- SC PROBITAS SRL VS pentru anvelope si vulcanizari.

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 :

- 1 buc. Cap trailer in valoare de 180.000 lei;
- 1 buc. Remorca cap triler în valoare de 112.500 lei;
- 1 utilaj multifunctional UNIMOC in valoare de 376.500 lei.

Valoare totala propusa este în cuantum de 669.000 lei. In primul sem al anului societatea nu a achizitionat niciun utilaj deoarece isi propune sa modifice lista initiala de dotari.

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 2018 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 13.09.2018, 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 în 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;
- încadrarea în cerintele legislative aplicabile referitoare la protectia mediului;
- comunicarea performantei de mediu catre partile interesate;
- implicarea angajatilor pentru realizarea masurilor cuprinse în Programele de management de mediu si imbunatatirea indicatorilor de performanta de mediu.

În primul semestru al acestui an 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 ansamble și utilaje ce se folosesc la diverse lucrări.

PROTECTIA MUNCII SI A SANATATII

Societatea detine Certificatul de Management al sănătății și securității ocupationale nr. 18.001/2008, valabil până la data de 8.01.2019, care se recertifică anual.

În perioada analizată nu a avut loc niciun accident de muncă.

Salariații au echipament de lucru și echipament de protecție. Echipamentul de lucru se reanovează la doi ani, iar costul este suportat în părți egale de societate și salariați. În trimestrul IV se va reanova echipamentul de lucru.

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 se schimbă locul de muncă.

Având în vedere că activitatea celor mai mulți 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 legislative.

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.

CONFLICTUL DE INTERESE, TRANSPARENȚA

Din discuțiile purtate cu fiecare membru al Consiliului de Administrație și cu directorii, a rezultat că nu au fost încălcate prevederile art. 52 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea 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, 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 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 - 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-lui

Permanent pe perioada fiecarui an fiscal societatea s-a confruntat cu ritmul lent al incasarilor. Aici avem in vedere decalajul mare intre executia lucrarilor, acceptarea la decontare a situatiilor de lucrari si termenul de plata al acestora. Pentru aceasta societatea a apelat permanent la o linie de credit in lei, in suma de 600.000 lei.

SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA

Situatiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si cu Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare, coroborat cu art. 3 din OMFP nr. 2.531/2018.

SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI A CAPITALURILOR PROPRII

Nr. crt.	Specificatie	Sold la 1 ianuarie 2018	Sold la 30 iunie 2018
1	Active imobilizate –total, din care	3.234.615	3.138.137
2	Imobilizari corporale	3.224.066	3.127.588
3	Imobilizari financiare	10.549	10.549
4	Active circulante-total, din care	8.489.076	8.901.589
5	Stocuri	2.577.862	5.383.210
6	Creante	5.073.247	2.385.527
7	Casa si conturi la banci	837.967	1.132.852
8	Cheltuieli in avans	0	0
9	Datorii: Sume care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	3.646.091	4.465.385
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	2.535.501	2.912.444

15	Capitaluri proprii	8.077.600	7.574.341
----	--------------------	-----------	-----------

La data de 30 iunie 2018 societatea înregistrează o scădere a imobilizărilor corporale în suma de 96.478 lei față de data de debutul exercitiului financiar 2018. Imobilizările financiare se mențin la același nivel, în cuantum de 10.549 lei.

Activele circulante care se compun din stocuri de materii prime și materiale, creanțe, casa și conturile la bănci, înregistrează o creștere însemnată la finele semestrului I, de la 8.489.076 lei, la 8.901.589 lei. În cadrul acestui indicator economic, stocurile ajung la suma de 5.383.210 lei, creanțele la suma de 2.385.527 lei, iar casa și conturile la bănci ating cifra de 1.132.852 lei.

O situație negativă pe care o constatăm, este aceea că datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an, au crescut cu 22 %, ajungând de la suma de 3.646.091 lei cât era contabilizat la data de 1.01.2018, la suma de 4.465.385 lei la data de 30 iunie 2018. În cifre absolute creșterea este în suma de 819.294 lei.

În perioada analizată societatea nu a constituit provizioane.

La finele semestrului I societatea nu realizează venituri în avans, capitalul subscris și vărsat nu s-a modificat față de nivelul cunoscut de 2.345.755 lei, iar rezervele cresc substanțial de la 2.535.501 lei, la data de 1.01.2018 la 2.912.444 lei la finele sem. 1.

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Nr. crt.	Specificatie	Realizari în perioada 1 ian. 2017-30 iunie 2017	Realizari în perioada 1 ian. 2018-30 iunie 2018
1	Cifra de afaceri netă, din care	4.835.376	3.804.704
2	-producția vândută	4.747.510	3.738.695
3	-venituri din vânzarea mărfurilor	87.866	66.009
4	Alte venituri din exploatare	403	5.187
5	VENITURI DIN EXPLOATARE -TOTAL	4.835.779	3.809.891
6	Cheltuieli cu personalul	1.620.123	1.817.937
7	Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	1.834.637	764.398
8	Ajustări de valori privind imobilizările corporale și necorporale	112.604	96.478
9	Alte cheltuieli de exploatare	781.462	935.696

10	CHELTUIELI DE EXPLOATARE -TOTAL	4.476.407	3.721.856
11	PROFIT DIN EXPLOATARE	359.372	88.035
12	VENITURI FINANCIARE	899	702
13	CHELTUIELI FINANCIARE	5.281	14.741
14	PIERDERE FINANCIARA	4.382	14.039
15	VENITURI TOTALE	4.836.678	3.810.593
16	CHELTUIELI TOTALE	4.481.688	3.736.597
17	PROFIT	354.990	73.996
18	Impozitul pe profit	51.549	11.839
19	PROFITUL NET	303.441	62.157

În perioada raportată, cifra de afaceri netă a scăzut cu aproximativ 22% față de perioada similară a anului anterior, atingând nivelul sumei de 3.804.704 lei la finele perioadei de raportare.

Cifra de afaceri netă s-a realizat din producția vândută (3.738.695 lei) precum și din vânzarea de marfuri (66.009) lei. Vânzările de marfuri sunt mai mici cu suma de 21.857 lei în semestrul I 2018 față de perioada similară a anului precedent.

Pe total, veniturile din exploatare ating nivelul sumei de 3.809.891 lei, cu 1.025.888 lei mai mică față de aceeași perioadă a anului anterior.

La cheltuielile din exploatare avem de asemenea o scădere importantă față de aceeași perioadă a anului anterior. În cifre absolute scăderea este în suma de 754.551 lei.

La cheltuieli de personal constatăm o creștere în suma de 197.814 lei. Factorul care a determinat această creștere este în special creșterea salariului minim pe economie.

Cheltuielile cu materiile prime și materialele consumabile au scăzut semnificativ, de la 1.834.637 lei în sem. I 2017, la 764.398 lei la finele semestrului I 2018.

Scăderea veniturilor din exploatare cu un procent de 21,2% și a cheltuielilor din exploatare cu 16,8%, a determinat ca la finele perioadei analizate societatea să realizeze un profit în suma de 88.035 lei. Cum în perioada similară a anului anterior profitul se situa la nivelul sumei de 359.372 lei, rezulta că în perioada similară a anului curent, activitatea în cadrul societății s-a desfășurat cu o mai mică eficiență. Această situație este un motiv de a efectua o analiză amănunțită a factorilor care au determinat acest lucru. Cunoșcând factorii care au influențat negativ activitatea societății, se pot folosi diverse pârghii pentru a acționa asupra acestora, astfel încât obiectivele și indicatorii de performanță să se realizeze conform Contractului de mandat.

Privind contul de profit și pierdere prin prisma rezultatelor financiare, constatăm că în perioada analizată societatea înregistrează o pierdere financiară în suma totală de 14.039 lei. Pierderea financiară menționată mai sus este rezultanta dintre cheltuielile ce au fost în suma de 14.741 lei aferente liniei de credit în suma de 600.000 lei și veniturile din dobânzi la contul curent în suma de 702 lei. Această situație se realizează deoarece societatea avea

în contul bancar la data de 1.01.2017 suma de 1.127.970 lei și în contul casa suma de 4.881 lei..

Însumând profitul din exploatare în suma de 88.035 lei, cu pierderea din activitatea financiară în suma de 14.039 lei, pe total, societatea la data de 30 iunie 2018 a realizat un profit brut în suma de 73.996 lei. La aceasta suma dacă aplicăm cota de 16% care reprezintă impozitul pe profit (11.839 lei), rezulta profitul net în suma de 62.157 lei.

ALTE INFORMATII

Nr. crt.	Specificatie	Valoarea la 30 iunie 2017	Valoarea la 30 iunie 2018
1	Casa în lei	2.224	4.881
2	Conturi curente la banci	1.289.023	1.127.970
3	Datorii, din care:	3.032.785	4.455.551
4	-credit bancar pe termen scurt	600.000	1.000.000
5	-datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate	1.528.979	2.341.216
6	-datorii în legătura cu personalul și asimilate	93.650	117.615
7	-datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat	405.019	525.540
8	- alte datorii	405.137	471.180

La data de 30 iunie 2018 societatea avea în conturi suma de 1.127.970 lei și datorii în suma de 4.455.551 lei. În contul datoriilor, în afara de linia de credit de 1.000.000 lei, societatea mai are datorii comerciale în suma de 2.341.216 lei, datorii în legătura cu personalul și asimilate în suma de 117.615 lei, datorii în legătura cu bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale în suma de 525.540 lei și alte datorii în suma de 471.180 lei. De menționat este faptul că datoriile față de personal și față de cele două 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 restanți, din care:	0
3	-peste 30 zile	0
4	-peste 90 zile	0
5	-peste un an	0

SITUATIA INDEPLINIRII INDICATORILOR FINANCIARI SI NEFINANCIARI DE PERFORMANTA

În vederea stabilirii performantei privind administrarea societății de către Consiliul de administrație, AGA a stabilit un număr de 5 indicatori financiari, 3 indicatori nefinanțari și 2 indicatori de guvernanta corporativă.

Din cei 10 indicatori de performanță, la 2 s-a realizat și depășit (creanțe restante și cheltuieli totale) nivelul programat, la 4 indicatori s-a realizat nivelul programat (numărul mediu de salariați, număr de reclamații ale clienților rezolvate, raportarea la timp a indicatorilor către diverse autorități, respectarea politicilor de transparență decizională) și la 4 indicatori nu s-a atins nivelul programat la nivelul stabilit în Planul de Administrare (procentul costurilor de muncă, profitul net, veniturile totale și cheltuielile de investiții).

Nivelul stabilit la indicatorul "creanțe restante" este de 140 mii lei în sem. I, realizându-se cu puțin peste 8 mii lei. Raportul de realizare este de 17,5 ori. Cum ponderea acestui indicator în total este de 1 punct, rezultă o contribuție de 17,5 puncte.

Cheltuielile totale au fost programate pe sem. I în suma de 6.340 mii lei și s-au realizat doar 3.737 mii lei, deci un procent de 169,6%. Având în vedere că indicatorul are o pondere în total indicatori de 5 procente rezultă un cuantum de 8,48 puncte.

Un prim indicator la care realizările sunt subunitare este cel al costurilor de muncă. În Planul de Administrare s-a stabilit ca cheltuielile de personal să aibă un procent de 22,4% din total cheltuieli, iar la finele sem. I constatăm că acesta are un raport de 48,6%. Raportând 48,6% față de 22,4%, rezultă un procent de 47,7%. Aplicând procentul de 47,7% asupra procentului de 5% care are pondere acest indicator în totalul celor 10, rezultă un punctaj de 2,34.

Pentru sem. I avem programat un profit net de 500 mii lei și în execuție am realizat doar 62 mii lei. Procentul de realizare este de 12,4%. Cum ponderea indicatorului este de 6%, rezultă o contribuție la total indicatori de 0,74 puncte.

Veniturile totale au fost programate la nivelul de 7.044 mii lei, realizându-se doar 3.811 lei, rezultând un procent de 54,1%. Contribuția sa la total indicatori este de 1,62 puncte.

În cadrul indicatorilor nefinanțari, numărul de salariați rămâne constant la nivelul programat și ca atare contribuția indicatorului este de 12 puncte. Aceeași situație o întâlnim și la indicatorul de satisfacție a clienților, unde constatăm că nu avem reclamații, ceea ce înseamnă că acest indicator contribuie cu un număr de 6 puncte.

La cheltuielile de investiții nu s-a realizat nici-o cheltuială și din această cauză acest indicator contribuie cu 0 puncte.

Următorii doi indicatori privesc respectarea principiilor guvernantei corporative. Compartimentele de specialitate ale societății au efectuat raportările prevăzute de legislația în vigoare către diverse autorități, nefiind reclamații, atenționări sau observații. Având în vedere aceste aspecte, punctajul care se ia în calcul este maxim, adică 30 puncte. Aceeași situație o întâlnim și la indicatorul care prevede publicarea pe siteul societății a tuturor situațiilor financiare și nefinanciare privitor la activitatea societății. Această activitate este monitorizată de către organisme teritoriale ale Ministerului Finanelor Publice. În sem. I nu

s-au semnalat aspect negative privind acest aspect si drept urmare se în calcul punctajul maxin de 30 puncte.

Insumand punctele obtinute la fiecare din cei 10 indicatori de performanta, rezulta un total de 108,68 puncte.

La o prima vedere se poate spune ca activitatea societatii s-a desfasurat în conditii normale, bune, dar trebuie sa analizam si sa luam masurile necesare, astfel încat toti cei 10 indicatori sa se realizeze cel putin la nivelul programat.

Totodata Consiliul de administratie va monitoriza lunar evolutia celor 10 obiective si criterii de performanta, astfel încat la finele anului sa avem o situatie financiara buna, sau foarte buna.

Presedinte : ANTON AUREL

Membri : BEJENARU EMIL

NISTOR MARIN

SIRBU FLORIN

VIORICA VASILE

finanziari si nefinanziari de performanta, sem I 2018

108,68