

ANEXĂ

la Decizia nr. 6/11.06.2020

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 2019

ELABORAT: Consiliul de Administrație al Societății “Lucrări Drumuri si Poduri” SA Vaslui

COMPONENTA C.A. : Președinte : ANTON AUREL
Membri : BEJENARU EMIL
NISTOR MARIN
SÎRBU 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 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 societății este în municipiul Vaslui, str. Castanilor, nr. 8, are un capital social în cuantum de 2.345.755 lei, cu nr. acțiuni de 938.302 și cu obiectul principal de activitate: cod CAEN - 4211 Lucrări de construcții a drumurilor si autostrăzilor.

Societatea are 2 secții și 2 puncte de lucru. Cele doua secții se localizează în municipiile Vaslui și Bârlad, iar punctele de lucru se localizează în municipiul Huși și satul Banca. La Bălteni, societatea deține un utilaj tehnologic IMA 10 pentru producerea mixturii asfaltice. Are autorizație de mediu, nu mai funcționează din anul 2009. Tot la Bălteni avem o stație funcțională, dar care nu a produs emulsie cationică în anul 2019.

Din 1968 și până în prezent societatea a executat diverse lucrări de construcții, dar activitatea principală se desfășoară în domeniul întreținerii de drumuri și poduri, constând în:

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

Clienții societății sunt de regula primăriile și Consiliul Județean Vaslui. În anul 2019, între societate și Consiliul Județean Vaslui a existat un contract de delegare a lucrărilor și serviciilor și anume contractul nr. 18.921 încheiat în data de 12.12.2018. Acest contract are o valabilitate de 5 ani cu posibilitatea de prelungire cu ½ din durata sa. Anul 2019 a fost primul an de aplicare a noului contract. În anul 2019 în relația cu celelalte primării, menționăm contractul încheiat cu încredințare directă de către UAT Hocenii pentru lucrări la un drum comunal.

De asemenea societatea vinde clienților diverse materiale și totodată prestează diverse servicii. Datorită faptului că valoarea tranzacțiilor nu este semnificativă și variază de la an la an, nu putem nominaliza clienți permanenți.

Societatea realizează un număr mediu de 99 de salariați calificați în toate meseriile solicitate la lucrări de construcții aferente domeniului de activitate, iar un număr de 17 persoane reprezintă cadre tehnice specializate și autorizate în coordonarea execuției lucrărilor. În structura nominalizăm că în anul 2019 am avut un număr de 13 ingineri, 3 tehnicieni și 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 exercițiului financiar 2019, 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 financiar. Directorii executivi au contract de mandat, 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 VIACONSRUTIER SRL Huși pentru mixturi asfaltice;
- SC PRIMEX SRL PIATRA NEAMT pentru balast;
- 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;
- SC TRANSMIR SRL Banca 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 2019 societatea a achiziționat următoarele mijloace fixe:

- compactor21.406 lei;
- mașină marca rutier Kontur 50.....120.000 lei;
- atomizor Buffer 600 l.....10.824 lei;
- mașină de tăiat asfalt/beton, 2 buc.....12.335 lei;
- autogreder.....132.000 lei;
- troliu lemn.....6.303 lei;
- cap tractir Iveco Stralis.....62.686 lei;
- remorca ESVA.....9.507 lei;
- semiremorca basculabila.....115.680 lei;
- autoturism DACIA LODGY, 2 buc.....124.234 lei;
- autoutilitara Ford Transit, 2 buc.....250.599 lei;
- autocamion Ford, 2 buc.....854.000 lei.

Valoarea totala a achiziției de mijloace fixe atinge suma de 1.719.574 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 2019 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 masurilor cuprinse in Programele de management de mediu si îmbunătățirea indicatorilor de performanta de mediu.

În cursul anului 2019 nu au fost semnalate evenimente de încălcare a normelor de mediu. Acumulatorii si cauciucurile se predau la firmele de specialitate, iar uleiul ars de la motoarele cu benzina si diesel, se utilizează în cadrul societății la ungerea diferitelor ansamble si utilaje ce se folosesc la diverse lucrări. Cantitățile ce depășesc necesarul sunt predate împreună cu ambalajele către societăți specializate de colectare.

PROTECTIA MUNCII SI A SANATATII

Societatea deține Certificatul de Management al sănătății si securității ocupaționale SR OHSAS nr. 18.001/2008, valabil pana la data de 11.03.2021, cu supraveghere anuala si care se recertifica la 3 ani.

În perioada analizata nu au avut loc accidente de munca pe raza de activitate a societății.

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

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

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

Având în vedere ca activitatea celei mai mari părți a angajaților se desfășoară în condiții periculoase si nocive, SC LDP SA Vaslui este preocupata de a asigura un climat de munca sigur pentru toți lucrătorii săi prin utilizarea unor procese de munca ce se derulează în condiții de siguranța si cu echipamente de munca 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 munca cu incapacitate temporara de munca si sa se îmbunătățească continuu performanta 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 2019, cu pregătirea profesională, societatea a cheltuit suma de 9.257 lei, din care:

- un curs în valoare de 550 lei, în care o persoană s-a specializat în administrarea arhivei societății;
- un curs SSM în valoare de 800 lei;
- un curs de agent pază în valoare de 800 lei;
- un curs pentru responsabil cu lucru la înălțime în valoare de 1.400 lei;
- un curs pentru o persoană în domeniul control financiar preventiv și de gestiune în suma de 757 lei;
- reabilitare profesională a salariaților din domeniul transport marfă, transport agabaritic și responsabil parc auto în suma de 4.950 lei;

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 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-urile 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 acestora;
- 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 asuma 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 în partea a II-a a anului, când societatea a încasat diverse sume pentru lucrările și serviciile executate, astfel încât în sold la casa și conturi se găsea suma de 8.035.928 lei.

SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991 republicată și cu OMFP nr. 3781 din 23.12.2019 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 reglementarea unor aspecte contabile.

SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI A CAPITALURILOR PROPRII

Nr. crt.	Specificație	Sold la 1 ianuarie 2019	Sold la 31 decembrie 2019
1	Active imobilizate –total, din care	3.011.987	3.804.535
2	Imobilizări corporale	3.011.987	3.804.535
3	Imobilizări financiare	0	0
4	Active circulante-total, din care	6.602.420	9.762.665
5	Stocuri	2.144.377	1.332.961
6	Creanțe	269.131	393.780
7	Casa și conturi la bănci	4.188.912	8.035.924
8	Cheltuieli în avans	2.515.455	390.150
9	Datorii: Sume care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	3.583.832	3.455.147
10	Datorii: Sume care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	0	0
11	Provizioane	0	0
12	Venituri în avans	0	0
13	Capital subscris și vărsat	2.345.755	2.345.755
14	Rezerve	2.961.226	3.424.103
15	Capitaluri proprii	8.546.030	10.502.203

La data de 31 decembrie 2019 societatea înregistrează o creștere a imobilizărilor corporale ajungând la suma de 3.804.535 lei. Aceasta situație se datorează în principal achiziției de mijloace fixe în suma de 1.719.574 lei și a amortizării calculată în cursul anului 2019, în suma de 810.379 lei.

În anul 2019 nu mai înregistrăm imobilizări financiare care în anul anterior reprezentau garanția de buna execuție constituită în favoarea SC LDP SA Vaslui de către Comuna Bogdănița, Eon și Primăria Ghergheștii. Toate aceste sume au fost încasate determinând ca imobilizările financiare să fie zero.

Activele circulante care se compun din stocuri de materii prime și materiale, creanțe, casa și conturile la bănci, înregistrează o creștere însemnată la finele perioadei raportate, de la 6.602.420 lei la 31 dec. 2018, la 9.762.665 lei la 31 dec. 2019. În cadrul activelor circulante, în perioada analizată, stocurile au scăzut de la 2.144.377 lei, la 1.332.961 lei, creanțele au crescut cu 124.649 lei, de la 269.131 lei, la 393.780 lei, iar sumele ce se regăseau în casa sau în conturi la bănci au crescut considerabil de la 4.188.912 lei la 8.035.924 lei.

Creșterea activelor circulante cu 47,8% la data de 31 decembrie 2019 față de de 1 ianuarie 2019 se datorează în special sumelor care se găseau în cont la banca în suma de 8.033.752 lei.

Un aspect pozitiv pe care îl menționăm este acela că datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an, au scăzut cu 3,6 %, ajungând de la suma de 3.583.832 lei cât era contabilizat la data de 1.01.2019, la suma de 3.455.147 lei la finele anului 2019.

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 2.961.226 lei cât era la începutul exercițiului financiar, la 3.424.103 lei la data de 31 decembrie 2019.

COPNTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Nr. crt.	Specificație	Exercițiul financiar 2018	Exercițiul financiar 2019
1	Cifra de afaceri neta, din care	15.548.382	35.407.269
2	-producția vândută	15.400.148	35.301.986
3	-venituri din vânzarea mărfurilor	148.234	105.283
4	Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale	187.126	0
5	Alte venituri din exploatare	9.391	30.913
6	VENITURI din EXPLOATARE -TOTAL	15.744.899	35.438.182
7	Cheltuieli cu personalul	4.045.111	4.812.342
8	Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	8.238.198	22.537.321
9	Ajustări de valori privind imobilizările corporale și necorporale	193.967	810.379
10	Alte cheltuieli de exploatare	1.799.187	3.801.280
11	CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL	14.262.528	32.148.018
12	PROFIT DIN EXPLOATARE	1.482.371	3.290.164

13	VENITURI FINANCIARE	4.157	2.183
14	CHELTUIELI FINANCIARE	34.069	5.937
15	Pierdere financiara	29.912	3.754
16	VENITURI TOTALE	15.749.056	35.440.365
17	CHELTUIELI TOTALE	14.296.597	32.153.955
18	PROFIT	1.452.459	3.286.410
20	Impozitul pe profit	246.484	527.456
21	PROFITUL NET	1.205.975	2.758.954

În perioada raportată, cifra de afaceri neta a crescut semnificativ cu 227,7% față de perioada similară a anului anterior, situându-se la un nivel de activitate în suma de 35.407.269 lei.

Cifra de afaceri neta s-a realizat din producția vândută, care a atins cifra de 35.301.986 lei și din vânzarea mărfurilor cu suma relativ mică de 105.283 lei (în principal material pietros și tuburi din beton armat livrate către primării).

În cursul anului 2019 societatea nu a mai realizat venituri din producția de imobilizări corporale și necorporale.

Pe total, veniturile din exploatare se situează la un nivel de 35.438.182 lei cu 19.693.283 lei mai mult decât în anul anterior. Procentul realizării veniturilor din exploatare este de 225,1%.

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 14.262.528 lei cât se înregistra în anul 2018, la 32.148.018 lei la 31 decembrie 2019. Creșterea relativă este în procent de 225,4%, în directă legătură cu creșterea veniturilor.

La cheltuieli de personal constatăm o creștere în suma de 767.231 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 8.238.198 lei în anul 2018, la 22.537.321 lei la finele exercițiului financiar 2019.

Alte cheltuieli de exploatare au crescut și ele semnificativ de la 1.799.187 lei cât se înregistrau la finele anului 2018 la 3.801.280 lei în 2019.

La finele exercițiului financiar 2019, profitul din exploatare este în suma de 3.290.164 lei, cu 1.807.793 mai mare decât în anul 2018. Creșterea relativă este de 222%.

Analizând contul de profit și pierdere prin prisma rezultatelor financiare, constatăm că în perioada analizată societatea înregistrează o pierdere financiară în sumă 3.754 lei. În anul anterior societatea a realizat de asemenea o pierdere la acest indicator în suma de 29.912 lei.

ALTE INFORMATII

Nr. crt.	Specificație	Valoarea la 31 decembrie 2018	Valoarea la 31 decembrie 2019
1	Casa în lei	3.677	2.172

2	Conturi curente la bănci	4.185.235	8.033.752
3	Datorii, din care:	3.583.832	3.455.147
4	-datorii comerciale, avansuri primite de la clienți si alte conturi asimilate	2.418.476	1.242.599
5	-datorii în legătura cu personalul si asimilate	90.257	182.767
6	-datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale si bugetul de stat	1.075.099	1.084.781

La data de 31 decembrie 2019 societatea avea în casa suma de 2.172 lei, în conturi suma de 8.033.756 lei si datorii în suma de 3.455.147 lei, ceva mai mici decât în anul anterior.

În contul datoriilor, societatea are datorii comerciale în suma de 1.242.599 lei, datorii în legătura cu personalul si asimilate în suma de 182.767 lei si datorii în legătura cu bugetul consolidat al statului în suma de 1.084.781 lei.

În cursul anului 2019 societatea a utilizat o linie de credit în valoare de 1.000.000 lei, linie care la finele anului a fost reîntregită în totalitate.

Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților în anul 2019 a fost în suma de 321.585 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 2019
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 2019 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, în număr de 3, realizează de asemenea 20 puncte, iar 2 indicatorii de guvernanta corporativă realizează diferența de 60 puncte, până la 100 puncte.

În cadrul indicatorilor financiari avem următoarele categorii de indicatori:

- creanțe restante;
- procentul costurilor de munca;
- profitul net;
- venituri totale;
- venit per angajat cu norma întreagă.

Pentru anul 2019 la „creanțe restante” am avut planificată suma maximă de 280 mii lei. Conform datelor din Situațiile financiare anuale, formularul F30, rândul 34, la finele anului 2019 societatea nu a înregistrat „creanțe restante”, deci o situație excelentă pentru societate. În urma discuției purtata cu Directorul financiar, rezulta ca totuși societatea, în relația cu 2 UAT-uri, are creanțe restante în suma de 100 mii lei. Aceasta suma se regăsește în contul 411 „clienți”, dar acest cont nu este nominalizat în formularul de bilant F30, randul 34. Luând în calcul creanta restantă de 100 mii lei, rezulta ca acest indicator are o contribuție de 2,8 puncte în cadrul indicatorilor financiari.

La indicatorul financiar „procentul costurilor de munca” pentru anul 2019 avem prevăzut un coeficient de 22,4. Numărul de puncte programat este de 5. La realizări constatam un raport îmbunătățit de 14,6 %. Efectuând calculele de rigoare, rezulta ca acest indicator participa la realizarea indicatorilor cu 7,6 puncte.

Indicatorul „profitul net” este prevăzut a se realiza în anul 2019 în cuantum de 1.302 mii lei. La finele anului acest indicator s-a realizat în cuantum de 2.758 mii lei, deci în procent de 212%. Aplicând acest procent de realizare la cele 6 puncte procentuale rezulta un punctaj al indicatorului în suma de 12,7 puncte.

La indicatorul financiar „venituri totale” programul a fost de 15.498 mii lei, iar realizările de 35.440 mii lei. Procentul de realizare este de 228,7%. Cum indicatorul are un procentaj de 3%, rezulta o contribuție de 6,9 puncte în evaluarea indicatorilor financiari.

Un ultim indicator în cadrul indicatorilor financiari este „venit per angajat cu norma întreaga. Pentru anul în discuție, acest indicator era prevăzut în cuantum de 174 mii lei, cu o participare în total indicatori de 5 procente. Având în vedere veniturile totale în suma de 35.440,3 mii lei și un număr mediu de salariați de 99, rezulta ca nivelul acestui indicator a fost de 357 mii lei. Cum indicatorul are o contribuție de 5 procente, rezulta o contribuție de 10,3 puncte în evaluarea indicatorilor financiari.

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 40,3 puncte.***

Un prim indicator nefinanciar îl constituie „numărul mediu de salariați”. Acest indicator are o pondere de 4% din total indicatori. Numărul mediu de salariați programați pentru anul 2019 a fost de 89, iar în execuție numărul acestora a crescut la 99. Creșterea numărului salariaților conform înțelegerii făcute cu AGA pentru anul 2019 și următorii este un aspect negativ, rezulta ca indicatorul s-a realizat în procent de 89,9%, ceea ce a determinat o contribuție de 3,6 puncte în economia indicatorilor nefinanciari.

Al doilea indicator nefinanciar pe care îl avem în vedere, este cel privitor la „număr reclamații/număr reclamații rezolvate. Pentru anul 2019 aveam programat la număr reclamații cifra 1(unu). La realizări nu am înregistrat reclamații, astfel încât

punctajul pe care îl luam în calcul atât la program, cât și la realizări este de 6 (șase) puncte.

La al treilea indicator nefinanciar, am avut programat să realizăm cheltuieli de investiții în suma de 700 mii lei și am realizat 1.719,6 mii lei. Aplicând procentul de realizare de 245,6% asupra procentajului de 10, rezultă un punctaj la realizări în cuantum de 24,6. **Pe total indicatorii nefinanciari realizează 34,2 puncte.**

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 cuantumul 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 (24 la număr în acest an având în vedere nr. de hotărâri AGA) 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 și nefinanciari și de guvernanta corporativă, rezultă un punctaj general de **134,5 puncte** (40,3 puncte la indicatori financiari, 34,2 puncte la indicatori nonfinanciari și 60,0 puncte la indicatori de guvernanta corporativă). Situația indicatorilor de performanță pentru anul 2019 sunt prezentați în anexa la prezentul raport.

În concluzie se poate afirma că Societatea LDP SA Vaslui a funcționat în anul 2019 în condiții de performanță progresând în implementarea principiilor guvernantei corporative, cu încadrarea în cerințele de legalitate și eficiență, asigurându-se premisele favorabile pentru buna desfășurare a activității societății în anul 2020 și următorii.

Președinte : ANTON AUREL

Membri : BEJENARU EMIL

NISTOR MARIN

SÎRBU FLORIN

VIORICĂ VASILE