

Anexă

la Decizia nr. 8/ 29.05.2021

**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 : 3.290.755 lei, nr. acțiuni:1.316.302

Tel./Fax 0235.312909

**RAPORT ANUAL**  
**(1 ianuarie – 31 decembrie 2020)**

**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 3.290.755 lei, cu nr. acțiuni de 1.316.302 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 Bâlteni, societatea deține un utilaj tehnologic IMA 10 pentru producerea mixturii asfaltice. Are autorizație de mediu, nu mai funcționează din anul 2009. Tot la Bâlteni avem o stație funcțională, dar care nu a produs emulsie cationică în anul 2020.

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;
- asfaltări;
- reparații prin plombări cu mixturi asfaltice ;
- pavări cu bolovani de râu sau piatra cubică, etc.

Clienții societății sunt de regula primăriile și Consiliul Județean Vaslui. În anul 2020, 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 2020 a fost al doilea an de aplicare a noului contract. Societatea a vândut clienților diverse materiale și totodată a prestat 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 101 de salariați calificați în toate meseriile solicitate la lucrări de construcții aferente domeniului de activitate, iar un număr de 15 persoane reprezintă cadre tehnice specializate și autorizate în coordonarea execuției lucrărilor. În structura nominalizăm că în anul 2020 am avut un număr de 12 ingineri, 2 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 2020, 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.

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](http://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 Neamț si SC QUIQSERVICE SRL Vaslui pentru balast;
- SC LUKOIL SRL Vaslui pentru carburanți ;
- SC AUTOPROFESIONAL SRL Iași pentru uleiuri utilaje si mașini;
- SC INTERCARS ROMANIA SRL Cluj pentru piese de schimb;
- SC PROBITAS SRL Vaslui pentru anvelope;
- SC NOMIS 2003 SRL Galați 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**

În anul 2020 societatea a achiziționat următoarele mijloace fixe:

- utilaj multifunctional DB Unimog 1450 l, 1 buc.....121.478 lei;
- Mulag fata multifunctional / cositoare, 1 buc.....29.154 lei;
- perie mecanica, 1 buc.....19.436 lei;
- laptop Gaming Lenovo, 1 buc.....3.193 lei;
- server Dell, 1 buc.....3.970 lei
- buldoexcavator Komatsu.....329.000 lei;
- sărăriță pentru camion, 1 buc .....41.650 lei;
- lama pentru zapada pentru camion, 4 buc.....132.000 lei;
- sararita electrica pt. autoutilitara de 3,5 t, 3 buc.....87.465 lei;
- sararita +lama, 1 buc.....27.500 lei;
- sararita 9 mc cu motor auxiliar pt. camioane, 1 buc.....96.530 lei
- autoturism DACIA LOGAN, 1 buc.....14.576 lei;
- autoturism DACIA LOGAN, 1 buc..... 9.600 lei;
- incarcator frontal, 1 buc.....358.600 lei;
- rezervor supratara de 30.000 l , 1 buc.....53.857 lei.

Totodată societatea a efectuat o serie de modernizări la clădirea sediu în valoare de 237.250 lei.

Valoarea totala a cheltuielilor de capital atinge suma de 1.565.258 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 2020 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 și a resurselor SC LDP SA Vaslui este certificată în domeniul protecției mediului conform standardului SR EN ISO 14.001/2015 eliberat de ROCERT, valabil până la data de 8.01.2022, cu supraveghere anuală și care se recertifică la 3 ani. Prin aceasta se realizează un cadru adecvat de echilibrare a interesului economic cu cel ecologic, concretizat prin politica de mediu promovată 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 și orientarea către eliminarea cauzelor poluării și anume:

- evaluarea continuă și ținerea sub control a aspectelor de mediu și a urmărilor poluării și îmbunătățirea performanței de mediu;

- optimizarea consumurilor specifice de materii prime, materiale și utilități și minimizarea pierderilor;

- încadrarea în cerințele legislative aplicabile referitoare la protecția mediului;

- comunicarea performanței 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 2020 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. 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 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 munca cu incapacitate temporară de munca și să se îmbunătățească continuu performanța în acest domeniu.

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

### **PREGATIREA PROFESIONALA**

În cursul anului 2020, cu pregătirea profesională, societatea a cheltuit suma de 7.790 lei.

Cu această sumă, 3 conducători auto au fost acreditați, 1 persoană a fost pregătită în domeniul managementului calității, 1 persoană în domeniul achizițiilor publice și 1 persoană în vederea atestării tehnice în construcția de drumuri.

### **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 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.

Directorul general a depus la Consiliul Județean Vaslui, pentru anul 2020, Raportul anual al sistemului de control intern managerial.

## **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 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 la finele exercițiului financiar 2020, se găsea suma de 3.606.897 lei.

## SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991 republicată și cu OMFP nr. 58 din 14.01.2021 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 și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

### SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI A CAPITALURILOR PROPRII

| Nr. crt. | Specificație                                                         | Sold la 1 ianuarie 2020 | Sold la 31 decembrie 2020 |
|----------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| 1        | <b>Active imobilizate –total, din care</b>                           | 3.804.535               | 4.453.483                 |
| 2        | Imobilizări corporale                                                | 3.804.535               | 4.442.815                 |
| 3        | Imobilizări necorporale                                              | 0                       | 586                       |
| 4        | Imobilizări financiare                                               | 0                       | 10.082                    |
| 5        | <b>Active circulante-total, din care</b>                             | 9.762.665               | 10.124.804                |
| 6        | Stocuri                                                              | 1.332.961               | 3.059.774                 |
| 7        | Creanțe                                                              | 393.780                 | 3.458.132                 |
| 8        | Casa și conturi la bănci                                             | 8.035.924               | 3.606.898                 |
| 9        | Cheltuieli în avans                                                  | 390.150                 | 1.888.428                 |
| 10       | Datorii: Sume care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an  | 3.455.147               | 3.581.673                 |
| 11       | Datorii: Sume care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an | 0                       | 0                         |
| 12       | Provizioane                                                          | 0                       | 0                         |
| 13       | Venituri în avans                                                    | 0                       | 0                         |
| 14       | Capital subscris și vărsat                                           | 2.345.755               | 3.290.755                 |
| 15       | Rezerve                                                              | 3.424.103               | 4.715.021                 |
| 16       | Capitaluri proprii                                                   | 10.502.203              | 12.885.042                |

La data de 31 decembrie 2020 societatea înregistrează o creștere a imobilizărilor corporale ajungând la suma de 4.442.815 lei. Aceasta situație se datorează în principal achiziției de mijloace fixe în suma de 1.565.259 lei și a amortizării calculată în cursul anului 2020, în sumă de 805.408 lei.

Imobilizarile necorporale în suma de 586 lei reprezintă licențe pentru calculatoare.

*ca titlu de redirecție (buna executie a contractului)*  
In anul 2020 înregistrăm imobilizări financiare în suma de 10.082 lei. Acesta sumă reprezintă garanția ~~de participare la licitație~~ (Livada de la Dănești).

Activele circulante care se compun din stocuri de materii prime si materiale, creanțe, casa si conturile la bănci, înregistrează o creștere la finele perioadei raportate, de la 9.762.665 lei la 31 dec. 2019, la 10.124.804 lei la 31 dec. 2020. In cadrul activelor circulante, în perioada analizata, stocurile au crescut de la 1.332.961 lei, la 3.059.774 lei, creanțele au crescut substanțial cu suma de 3.064.352 lei, de la 393.780 lei, la 3.458.132 lei, iar sumele ce se regăseau în casa sau în conturi la bănci au scăzut semnificativ de la 8.035.924 lei la 3.606.898 lei.

Creșterea activelor circulante la data de 31 decembrie 2019 fata de de 1 ianuarie 2019 a fost in procent de 103,7% si se datorează creșterii stocurilor si creanțelor.

Cheltuielile ce au fost efectuate in avans au crescut semnificativ de la suma de 390.150 lei la suma de 1.888.428 lei.

Un aspect negativ pe care îl menționam este acela ca datoriile ce trebuie plătite într-o perioada de până la un an, au crescut cu suma de 126.526 lei, ajungând de la suma de 3.455.147 lei cât era contabilizat la data de 1.01.2020, la suma de 3.581.673 lei la finele anului 2020. In cifre relative creșterea este de 3,7%.

In perioada analizata societatea nu a constituit provizioane.

La finele anului societatea nu realizează venituri în avans, capitalul subscris si vărsat s-a modificat, în sensul majorării cu suma de 945.000 lei, iar rezervele au crescut semnificativ de la 3.424.103 lei cat era la începutul exercițiului financiar, la 4.715.021 lei la data de 31 decembrie 2020.

## CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

| Nr. crt. | Specificație                                                      | Exercițiul financiar 2019 | Exercițiul financiar 2020 |
|----------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1        | Cifra de afaceri neta, din care                                   | 35.407.269                | 40.834.472                |
| 2        | -producția vânduta                                                | 35.301.986                | 38.866.872                |
| 3        | -venituri din vânzarea mărfurilor                                 | 105.283                   | 1.967.600                 |
| 4        | Venituri aferente costului producției în curs de execuție         | 0                         | 15.910                    |
| 5        | Alte venituri din exploatare                                      | 30.913                    | 6.540                     |
| 6        | VENITURI din EXPLOATARE -TOTAL                                    | 35.438.182                | 40.856.922                |
| 7        | Cheltuieli cu personalul                                          | 4.812.342                 | 4.944.400                 |
| 8        | Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile          | 22.537.321                | 22.661.135                |
| 9        | Ajustări de valori privind imobilizările corporale si necorporale | 810.379                   | 802.247                   |
| 10       | Alte cheltuieli de exploatare                                     | 3.801.280                 | 6.769.280                 |
| 11       | CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL                                  | 32.148.018                | 37.170.212                |

|    |                            |            |            |
|----|----------------------------|------------|------------|
| 12 | PROFIT DIN EXPLOATARE      | 3.290.164  | 3.686.710  |
| 13 | VENITURI FINANCIARE        | 2.183      | 63.332     |
| 14 | CHELTUIELI FINANCIARE      | 5.937      | 3.308      |
| 15 | Profit/Pierdere financiara | -3.754     | 60.024     |
| 16 | VENITURI TOTALE            | 35.440.365 | 40.920.254 |
| 17 | CHELTUIELI TOTALE          | 32.153.955 | 37.173.520 |
| 18 | PROFIT                     | 3.286.410  | 3.746.734  |
| 20 | Impozitul pe profit        | 527.456    | 528.738    |
| 21 | PROFITUL NET               | 2.758.954  | 3.217.996  |

În perioada raportată, cifra de afaceri netă a crescut semnificativ în procent de 115,3% față de perioada similară a anului anterior, atingând un nivel de activitate în suma de 40.834.472 lei.

Cifra de afaceri netă s-a realizat din producția vândută, care a atins cifra de 38.866.872 lei și din vânzarea mărfurilor, în evidența creștere, cu suma de 1.967.600 lei (în principal material pietros și tuburi din beton armat livrate către primării).

În cursul anului 2020 societatea a mai realizat venituri aferente costului producției în curs de execuție în sumă de 15.910 lei, precum și alte venituri din exploatare în sumă de 6.540 lei.

Pe total, veniturile din exploatare ating nivelul de 40.856.922 lei cu 5.418.740 lei mai mult decât în anul anterior. Procentul realizării veniturilor din exploatare este de 115,3%.

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 32.148.018 lei cât se înregistra în anul 2019, la 37.170.212 lei la 31 decembrie 2020. Creșterea relativă este în procent de 115,6%, în directă legătură cu creșterea veniturilor.

La cheltuieli de personal constatăm o creștere relativ mică, în suma de 132.058 lei. Factorii care au determinat această creștere o reprezintă creșterea numărului de salariați.

Cheltuielile cu materiile prime și materialele consumabile au crescut și ele de la 22.537.321 lei în anul 2019, la 22.661.135 lei la finele exercițiului financiar 2020.

Ajustările de valori privind imobilizările corporale și necorporale au avut o ușoară scădere de la suma de 810.379 lei cât se înregistra în anul 2019, la 802.247 lei la finele exercițiului bugetar 2020.

Alte cheltuieli de exploatare au crescut și ele semnificativ de la 3.801.280 lei cât se înregistrau la finele anului 2019 la 6.769.280 lei în anul 2020.

La finele exercițiului financiar 2020, profitul din exploatare este în suma de 3.686.710 lei, cu 396.546 lei mai mare decât în anul 2019. Creșterea relativă este în procent de 112%.

Analizând contul de profit și pierdere prin prisma rezultatelor financiare, constatăm că în perioada analizată societatea înregistrează un profit financiar în sumă 60.024 lei. În anul anterior societatea a realizat o pierdere la acest indicator în suma de 3.754 lei.

## ALTE INFORMATII

| Nr. crt. | Specificație                                                                  | Valoarea la 31 decembrie 2019 | Valoarea la 31 decembrie 2020 |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1        | Casa în lei                                                                   | 2.172                         | 1.842                         |
| 2        | Conturi curente la bănci                                                      | 8.033.752                     | 3.605.055                     |
| 3        | Datorii, din care:                                                            | 3.455.147                     | 3.581.673                     |
| 4        | -datorii comerciale, avansuri primite de la clienți si alte conturi asimilate | 1.242.599                     | 2.837.912                     |
| 5        | -datorii în legătura cu personalul si asimilate                               | 182.767                       | 158.830                       |
| 6        | -datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale si bugetul de stat       | 1.084.781                     | 584.931                       |

La data de 31 decembrie 2020 societatea avea în casa suma de 1.842 lei, în conturi suma de 3.605.055 lei si datorii în suma de 3.581.673 lei, ceva mai marii decât în anul anterior.

În contul datoriilor, societatea are datorii comerciale în suma de 2.837.912 lei, datorii în legătura cu personalul si asimilate în suma de 158.830 lei si datorii în legătura cu bugetul consolidat al statului în suma de 584.931 lei.

În cursul anului 2020 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 330.750 lei, iar cheltuielile cu colaboratorii s-au situat la nivelul sumei de 759.600 lei.

## DATE INFORMATIVE

-lei-

| Nr. crt. | Specificație                           | Suma la 31 decembrie 2020 |
|----------|----------------------------------------|---------------------------|
| 1        | <b>PLATI RESTANTE-total, din care:</b> | <b>0</b>                  |
| 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 2020 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 2020 la „creanțe restante” am avut planificată suma maximă de 280 mii lei. Conform datelor din Situațiile financiare anuale, formularul F30, pag. 3 rândul 59, la finele anului 2020 societatea a înregistrat „creanțe restante” în suma de 91.169 lei, deci o situație excelentă pentru societate. Luând în calcul creanta restantă de 91.169 lei și comparând-o cu suma de 280.000 lei planificată, rezulta ca acest indicator are o contribuție de 3,07 puncte în cadrul indicatorilor financiari.

La indicatorul financiar „procentul costurilor de munca” pentru anul 2020 avem prevăzut un coeficient de 22,4. Numărul de puncte afectat acestui indicator sunt de 5. La realizări constatam un raport îmbunătățit de 12,8 %. Efectuând calculele de rigoare, rezulta ca acest indicator participa la realizarea indicatorilor cu 8,75 puncte.

Indicatorul „profitul net” este prevăzut a se realiza în anul 2020 în cuantum de 1.432.000 lei. La finele anului acest indicator s-a realizat în cuantum de 3.217.996 lei, deci în procent de 224%. Aplicând acest procent de realizare la cele 6 puncte procentuale rezulta un punctaj al indicatorului în sumă de 13,44 puncte.

La indicatorul financiar „venituri totale” programul a fost de 17.048.000 lei, iar realizările în suma de 40.920.254 lei. Procentul de realizare este de 240%. Cum indicatorul are un procentaj de 3%, rezulta o contribuție de 7,2 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 192.000 lei, cu o participare în total indicatori de 5 procente. Având în vedere veniturile totale în suma de 40.920.254 lei și un număr mediu de salariați de 101, rezulta ca nivelul acestui indicator a fost de 405.151 lei. Cum indicatorul are o contribuție de 5 procente, rezulta o contribuție de 10,55 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 43,01 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 2020 a fost de 101, iar în execuție numărul acestora a fost tot de 101, ceea ce a determinat o contribuție de 4,0 puncte în economia indicatorilor nonfinanciari.

Al doilea indicator nefinanciar pe care îl avem în vedere, este cel privitor la „număr reclamații/număr reclamații rezolvate. Pentru anul 2020 aveam programat la număr reclamații cifra 1(unu). La realizări nu am înregistrat reclamații, astfel încât punctajul pe care îl luăm în calcul atât la program, cât și la realizări este de 6,0 puncte.

La al treilea indicator nefinanciar, am avut programat sa realizam cheltuieli de investitii în suma de 700 mii lei si am realizat 1.565.254 lei. Aplicând procentul de realizare de 223,6% asupra procentajului de 10, rezultă un punctaj la realizari în cuantum de 22,3. **Pe total indicatorii nefinanciari realizează 32,3 puncte.**

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

La indicatorul "stabilirea, revizuirea si raportarea la timp a indicatorilor de performanță a întreprinderii" nu am avut atentionări pentru nedepunere sau depunere cu intarziere a diferitelor situatii solicitate de diverse autoritati ale statului, astfel că la calculul indicatorilor se are în vedere atât la program cât si la realizat cuantumul de 30 puncte.

Aceasi situatie o avem si la cel de-al II-lea indicator de guvernanta corporativă si anume "stabilirea si respectarea politicilor de transparenta si comunicare" Aici avem în vedere publicarea pe siteul societatii a tuturor documentelor( 28 la numar în acest an avand în vedere nr. de 11 hotarari AGA) prevăzute de OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă. Nu au fost abateri la procesul de transparentă si comunicare si din această cauza punctajul de 30 se ia în calcul atât la program cât si la realizat.

Prin însumarea punctelor de la indicatorii financiari si nefinanciari si de guvernanta corporativă, rezulta un punctaj general de **135,31 puncte**(43,01 puncte la indicatori financiari, 32,3 puncte la indicatori nonfinanciari si 60,0 puncte la indicatori de guvernanta corporativă). Situatia indicatorilor de performanță pentru anul 2020 sunt prezentați în anexa nr. 1 la prezentul raport, iar în anexa nr. 2 se prezintă informații privind documentele ce trebuiau să se publice în anul 2020 pe siteul societății.

În concluzie se poate afirma ca Societatea LDP SA Vaslui a funcționat în anul 2020 în condiții de performanță progresând în implementarea principiilor guvernantei corporative, cu încadrarea în cerințele de legalitate si eficiență, asigurându-se premisele favorabile pentru buna desfășurare a activității societății în anul 2021 si următorii.

Președinte : ANTON AUREL

Membri : BEJENARU EMIL

NISTOR MARIN

SÎRBU FLORIN