

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 2021)

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

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 si cu obiectul principal de activitate: cod CAEN - 4211 Lucrări de construcții a drumurilor si autostrăzilor.

Societatea are 2 secții si 2 puncte de lucru. Cele doua secții se localizează în municipiile Vaslui si Bârlad, iar punctele de lucru se localizează în municipiul Huși si satul Banca. La Bâlteni avem o stație de produs emulsie cationica. In anul 2021 aceasta stație nu a avut activitate.

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

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

Clienții societății sunt de regula primăriile si Consiliul Județean Vaslui. In anul 2021, între societate si Consiliul Județean Vaslui a existat un contract de delegare a lucrărilor si serviciilor si 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 2021 a fost al doilea an de aplicare a noului contract. Societatea a vândut clienților diverse materiale si totodată a prestat diverse servicii. Datorita faptului ca valoarea tranzacțiilor nu este semnificativă si 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 11 persoane reprezintă cadre tehnice specializate si autorizate în coordonarea execuției lucrărilor. În structură nominalizăm ca în anul 2021 am avut un număr de 8 ingineri, 2 tehnicieni si 1 maistru.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

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

Consiliul de Administrație al Societatea 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 2021, sunt următorii :

Președinte : ANTON AUREL
Membri : BEJENARU EMIL
 NISTOR MARIN
 ȘÎRBU FLORIN

Al cincilea membru, în persoana domnului Viorică Vasile, a decedat în data de 10.02.2021. Pana la finele anului 2021 Consiliul de administrație a funcționat cu un număr de 4 membri.

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 manieră transparentă, 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
 - Șîrbu Florin
 - Bejenaru Emil
- b) Comitetul de audit :
- Anton Aurel
 - Nistor Marin
 - Viorică Vasile(decedat: 10.02.2021)

Informații despre membri Consiliului de Administrație sunt prezentate pe sit-eul 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 și luarea unor decizii în vederea funcționării curente a societății.

ACTIVITATEA SOCIETATII

Principalul client al societății a fost Consiliul Județean Vaslui.

Furnizori principali ai societății au fost:

- SC ROXGIMAF SRL Vaslui și SC QUIQSERVICE SRL Vaslui pentru balast;
- SC LUKOIL SRL Vaslui pentru carburanți ;
- SC INTERCARS ROMANIA SRL Cluj pentru uleiuri utilaje și mașini;
- SC INTERCARS ROMANIA SRL Cluj pentru piese de schimb;
- SC PROBITAS SRL Vaslui și SC ADRIANTRANS SRL Vaslui pentru anvelope;
- SC VIACONSRUTIER SRL Huși, SC NOMIS 2003 SRL Galați și SC TRANSMIR SRL Banca pentru mixturi asfaltice;

SITUATIA CONCURENTIALA

Concurența în construcții de drumuri și poduri este reprezentată de firme românești și străine din Vaslui și din alte zone ale țării.

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 2021 Societatea Lucrări Drumuri și Poduri a achiziționat cu suma de 104.967 lei următoarele mijloace fixe:

- mulag cositoare, 1 buc.....42.330 lei;
- pompa distribuție carburanți, 1 buc32.637 lei;
- echip. mecanizat de amorsare suprafețe reparate, 2 buc.....30.000

lei;

Totodată societatea a efectuat o serie de modernizări la clădirea sediu în valoare de 336.371 lei.

Valoarea totală a imobilizărilor corporale atinge suma de 2.157.089 lei, din care, „alte instalații, utilaje și mobilier” sunt în sumă de 104.968 lei, „instalații tehnice și mașini” în suma de 1.953.000 lei, iar „imobilizările corporale în curs de execuție” sunt în sumă de 99.121 lei. Suma de 1.953.000 lei reprezintă demararea procedurii de achiziție a celor 3 autogredere înscrise în lista de investiții, aprobată de Consiliul de Administrație.

PROGRAMUL CALITATII

Societatea deține Certificatul de calitate SR EN ISO 9001/2015 eliberat de ROCERT, valabil până la data de 8.01.2025, cu supraveghere anuală și care se recertifică la 3 ani. Pe parcursul anului 2021 societatea nu a înregistrat reclamații de la clienți privind calitatea lucrărilor executate de către societate și nici de la alte autorități ale statului.

PROTECTIA MEDIULUI

Responsabilitatea socială în ceea ce privește protecția mediului și a resurselor, Societatea Lucrări Drumuri și Poduri SA Vaslui este certificată în domeniul protecției mediului conform standardului SR EN ISO 14.001/2015 eliberat de ROCERT, valabil până la data de 8.01.2025, 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 Societatea Lucrări Drumuri și Poduri SA Vaslui sunt reprezentate de echilibrarea rezultatelor economice cu cele în domeniul protecției mediului și orientarea către eliminarea cauzelor poluării și anume:

- evaluarea continuă șiținerea 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 2021 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 benzina 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. 18.001/2018, valabil până la 2025, 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, Societatea Lucrări Drumuri și Poduri SA Vaslui este preocupată de a asigura un climat de muncă sigur pentru toți lucrătorii săi prin utilizarea unor procese de muncă ce se derulează în condiții de siguranță și cu echipamente de muncă ce îndeplinesc cel puțin cerințele minime de securitate a muncii, în conformitate cu prevederile legale.

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

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

PREGATIREA PROFESIONALA

În cursul anului 2021, cu pregătirea profesională, societatea a cheltuit suma de 16.086 lei. Cu această sumă, 20 conducători auto au efectuat cursuri privind siguranța rutieră(5.000 lei), 1 persoană a fost pregătită în domeniul resurselor umane(2.000 lei), 2 persoane au efectuat cursuri privind managementul parcului auto(3.000 lei), 1 persoană a fost pregătită în domeniul SSM(850 lei) și 2 persoane au participat la un curs privind întocmirea bugetului anual al societății(5.236 lei).

CONFLICTUL DE INTERESE, TRANSPARENTA

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-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 inherent, 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 expusa mai multor tipuri de riscuri financiare si anume :

1. Riscul ratei dobânzii la valoarea justa - este riscul pe care societatea si-l asuma din cauza variațiilor ratelor de piața ale dobânzii.
2. Riscul de preț - este riscul ca valoarea unui (instrument) credit angajat sa fluctueze ca rezultat al schimbărilor cauzate de factori specifici instrumentelor financiare, sau alți factori care afectează toate instrumentele tranzacționale pe piața.
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 si subcontractelor sa se facă primordial cu clienții care nu au ridicat probleme la plata.
4. Riscul de lichiditate - riscul de finanțare - rezulta din incapacitatea de a încasa într-un timp cat 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 2021, Raportul anual al sistemului de control intern managerial până la data de 20 februarie 2021 așa cum prevăd actele normative.

CONSIDERATII ASUPRA CASH-FLOW-lui

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 si termenul de plata al acestora. Pentru aceasta societatea a apelat permanent la o linie de credit în lei. Având în vedere si caracterul sezonier al lucrărilor de construcții în perioadele de iarna, societatea a avut deficit de resurse pentru acoperirea nevoilor de lichidități pentru salarii, taxe si impozite, materii prime etc. Situația s-a îmbunătățit în partea a II-a a anului, când societatea a încasat diverse sume pentru lucrările si serviciile executate, astfel încât în sold la casa si conturi la finele exercițiului financiar 2021, se găsea suma de 10.054.040 lei.

SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991 republicata si cu OMFP nr. 85 din 26.01.2022 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, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI A CAPITALURILOR PROPRII

Nr. crt.	Specificație	Sold la 1 ianuarie 2021	Sold la 31 decembrie 2021
1	Active imobilizate -total, din care	4.453.483	5.655.596
2	Imobilizări corporale	4.442.815	5.631.592
3	Imobilizări necorporale	586	172
4	Imobilizări financiare	10.082	23.832
5	Active circulante-total, din care	10.124.804	12.654.542
6	Stocuri	3.059.774	1.924.517
7	Creanțe	3.458.132	675.985
8	Casa și conturi la bănci	3.606.898	10.054.040
9	Cheltuieli în avans	1.888.428	1.398.568
10	Datorii: Sume care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	3.581.673	4.728.249
11	Datorii: Sume care trebuie plătite într-o perioada mai mare de un an	0	0
12	Provizioane	0	0
13	Venituri în avans	0	0
14	Capital subscris și vărsat	3.290.755	3.290.755
15	Rezerve din reevaluare	2.081.856	1.753.430
16	Rezerve	4.715.021	5.928.949
17	Profitul exercițiului financiar	3.217.996	4.008.987
18	Capitaluri proprii	12.885.042	14.980.457

La data de 31 decembrie 2021 societatea înregistrează o creștere a imobilizărilor corporale, ajungând la suma de 5.631.592 lei. Aceasta situație se datorează în principal achiziției de mijloace fixe în suma de 2.057.967 lei și a amortizării calculată în cursul anului 2021, în sumă de 874.582 lei.

Imobilizările necorporale în suma de 172 lei reprezintă licențe Windows pentru calculatoarele pe care societatea la are în dotare.

În anul 2021 înregistrăm imobilizări financiare în suma de 23.832 lei. Acesta sumă reprezintă 50% din suma datorată concedentului cu titlu de redevență pentru primul an de activitate (Livada de la Dănești), cu titlul de garanție, plus garanții de bune execuție constituite cu ocazia contractelor încheiate în anul 2021.

Activele circulante care se compun din stocuri de materii prime și materiale, creanțe, casa și conturile la bănci, înregistrează o creștere la finele perioadei raportate, de la 10.124.804 lei la 31 dec. 2020, la 12.654.542 lei la 31 dec. 2021. În cadrul activelor circulante, în perioada analizată, stocurile au scăzut substanțial de la 3.059.774 lei, la 1.924.517 lei, creanțele au scăzut substanțial cu suma de 2.782.147 lei, de la 3.458.132 lei, la 675.985 lei, iar sumele ce se regăseau în casa sau în conturi la bănci au crescut semnificativ de la 3.606.898 lei la 10.054.040 lei.

Creșterea activelor circulante la data de 31 decembrie 2021 față de de 1 ianuarie 2020 a fost în procent de 125% și se datorează creșterii soldurilor la casa și bancă.

Cheltuielile ce au fost efectuate în avans au scăzut semnificativ de la suma de 1.888.428 lei la suma de 1.398.568 lei.

Un aspect negativ pe care îl menționăm este acela că datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an, au crescut cu suma de 1.146.576 lei, ajungând de la suma de 3.581.673 lei cât era contabilizat la data de 1.01.2021, la suma de 4.728.249 lei la finele anului 2021. În cifre relative creșterea este de 132%.

În perioada analizată societatea nu a constituit provizioane de natură riscurilor și cheltuielilor care diminuează capitalurile totale.

La finele anului societatea nu realizează venituri în avans, capitalul subscris și vărsat nu s-a modificat, rezervele din reevaluare s-au diminuat de la 2.081.856 lei, la 1.753.430 lei la 31.12.2021, iar rezervele au crescut semnificativ de la 4.715.021 lei cât era la începutul exercițiului financiar, la 5.928.949 lei la data de 31 decembrie 2021.

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

-lei-

Nr. crt.	Specificație	Exercițiul financiar 2020	Exercițiul financiar 2021
1	Cifra de afaceri neta, din care:	40.834.472	51.818.541
2	-producția vândută	38.866.872	49.035.582
3	-venituri din vânzarea mărfurilor	1.967.600	2.782.959
4	Venituri aferente costului producției în curs de execuție	15.910	9.617
5	Alte venituri din exploatare	6.540	3.327
6	VENITURI din EXPLOATARE -TOTAL	40.856.922	51.831.485
7	Cheltuieli cu personalul	5.704.000	5.628.876

8	Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	22.661.135	27.007.390
9	Ajustări de valori privind imobilizările corporale si necorporale	802.247	874.583
10	Alte cheltuieli de exploatare	6.009.680	11.066.340
11	CHELTUIELI DE EXPLOATARE -TOTAL	37.170.212	47.063.971
12	PROFIT DIN EXPLOATARE	3.686.710	4.767.514
13	VENITURI FINANCIARE	63.332	8.317
14	CHELTUIELI FINANCIARE	3.308	11.566
15	Profit/Pierdere financiara	60.024	-3.249
16	VENITURI TOTALE	40.920.254	51.839.802
17	CHELTUIELI TOTALE	37.173.520	47.075.537
18	PROFIT	3.746.734	4.764.265
20	Impozitul pe profit	528.738	755.278
21	PROFITUL NET	3.217.996	4.008.987

În perioada raportată, cifra de afaceri netă a crescut semnificativ în procent de 126,9% față de perioada similară a anului anterior, atingând un nivel de activitate în suma de 51.818.541 lei.

Cifra de afaceri netă s-a realizat din producția vândută, care a atins cifra de 49.035.582 lei și din vânzarea mărfurilor, în evidentă creștere, în sumă de 2.782.959 lei (în principal material pietros și tuburi din beton armat livrate către primării).

În cursul anului 2021 societatea a mai realizat venituri aferente costului producției în curs de execuție în sumă de 9.617 lei, precum și alte venituri din exploatare în sumă de 3.327 lei.

Pe total, veniturile din exploatare ating nivelul de 51.831.485 lei cu 10.974.563 lei mai mult decât în anul anterior. Procentul realizării veniturilor din exploatare este de 126,9%.

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 37.170.212 lei cât se înregistra în anul 2020, la 47.063.971 lei la 31 decembrie 2021. Creșterea relativă este în procent de 126,6%, în directă legătură cu creșterea veniturilor.

La cheltuieli de personal constatăm o scădere relativ mică, în suma de 75.124 lei. Factorii care au determinat această creștere o reprezintă funcționarea Consiliului de administrație cu un membru mai puțin și salarizarea noilor angajați cu un salariu mai mic decât salariații care au părăsit societatea.

Cheltuielile cu materiile prime și materialele consumabile au crescut și ele de la 22.661.135 lei în anul 2020, la 27.007.390 lei la finele exercițiului financiar 2021.

Ajustările de valori privind imobilizările corporale si necorporale au avut o ușoară creștere de la suma de 802.247 lei cat se înregistra în anul 2020, la 874.583 lei la finele exercițiului 2021.

Alte cheltuieli de exploatare au crescut semnificativ de la 6.009.680 lei cât se înregistrau la finele anului 2020, la 11.066.340 lei la finele anului 2021.

La finele exercițiului financiar 2021, profitul din exploatare este în suma de 4.767.514 lei, cu 1.080.804 lei mai mare decât în anul 2020. Creșterea relativă este în procent de 129,3%.

Analizând contul de profit si pierdere prin prisma rezultatelor financiare, constatăm ca în perioada analizată societatea înregistrează o pierdere financiară în sumă 3.249 lei. În anul anterior societatea a realizat un profit în sumă de 60.024 lei.

ALTE INFORMATII

-lei-

Nr. crt.	Specificație	Valoarea la 31 decembrie 2020	Valoarea la 31 decembrie 2021
1	Casa în lei	1.842	3.371
2	Conturi curente la bănci	3.605.055	10.050.669
3	Datorii, din care:	3.581.673	4.728.249
4	Alte împrumuturi si datorii asimilate	0	10.201
5	-datorii comerciale, avansuri primite de la clienți si alte conturi asimilate	2.837.912	2.668.626
6	-datorii în legătura cu personalul si asimilate	158.830	172.251
7	-datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale si bugetul de stat	584.931	1.877.171

La data de 31 decembrie 2021 societatea avea în casa suma de 3.371 lei, în conturi suma de 10.050.669 lei si datorii în suma de 4.728.249 lei, cu 1.146.576 lei mai marii decât în anul anterior.

În contul datoriilor, societatea are datorii comerciale în suma de 2.668.626 lei, datorii în legătura cu personalul si asimilate în suma de 172.251 lei si datorii în legătura cu bugetul consolidat al statului în suma de 1.877.171 lei.

În cursul anului 2021 societatea a utilizat inițial o linie de credit în valoare de 1.000.000 lei, iar cu Decizia nr. 17/28.09.2021 Consiliul de Administrație a avizat majorarea liniei de credit contractată cu Banca Transilvania, Sucursala Vaslui, la suma de 2.500.000 lei, garantată cu bunuri mobile si/sau bunuri imobile, pentru anii 2021-2023.

Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților în anul 2021 a fost în suma de 329.055 lei, iar cheltuielile cu colaboratorii nu s-au înregistrat deoarece metodologia de raportare a sumelor aferente contractelor de mandat pentru administratori si directori prevede o modificare semnificativa fata de anii anteriori, în sensul ca acestea sunt raportate la cheltuieli de personal.

DATE PRIVIND PLATILE RESTANTE

-lei-

Nr. crt.	Specificație	Suma la 31 decembrie 2021
1	PLATI RESTANTE-total, <i>din care</i>:	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 2021 societatea nu înregistrează plăți restante de nici un fel.

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 2021 la „creanțe restante” am avut planificată suma maximă de 280 mii lei. Conform datelor din Situațiile financiare anuale, formularul F30, pag. 2 rândul 37/34, la finele anului 2021 societatea nu a înregistrat „creanțe restante”, deci o situație excelentă pentru societate. Rezultă ca acest indicator are o contribuție de **1 punct** în cadrul indicatorilor financiari.

La indicatorul financiar „procentul costurilor de munca” pentru anul 2021 avem prevăzut un coeficient de 22,4%. Numărul de puncte afectat

acestui indicator sunt de 5. La realizări constatam un raport îmbunătățit de 2,59 ori (costuri salariale realizate = 5.464.517 lei; cheltuieli totale în sumă de 47.075.537 lei, rezultând un coeficient de 11,6%, adică de 2,59 ori mai bun decât nivelul planificat. Efectuând calculele de rigoare (5 puncte * 2,59 ori), rezulta ca acest indicator participa la realizarea indicatorilor cu **12,9 puncte**.

Indicatorul „profitul net” este prevăzut a se realiza în anul 2021 în cuantum de 1.462.000 lei. La finele anului acest indicator s-a realizat în cuantum de 4.008.987 lei, deci în procent de 274,2%. Aplicând acest procent de cuantumul de 6 puncte procentuale a indicatorilor de performanță, rezulta un punctaj al indicatorului în sumă de **16,4 puncte**.

La indicatorul financiar ”venituri totale” programul a fost de 18.750.000 lei, iar realizările în suma de 51.839.802 lei. Procentul de realizare este de 276%. Cum indicatorul are un procentaj de 3%, rezultă o contribuție **de 8,2 puncte** în evaluarea indicatorilor financiari.

Un ultim indicator în cadrul indicatorilor financiari este ”venit per angajat cu norma întreagă. Pentru anul în discuție, acest indicator era prevăzut în cuantum de 211.000 lei, cu o participare în total indicatori de 5 procente. Având în vedere veniturile totale în suma de 51.839.802 lei și un număr mediu de salariați de 101, rezultă că nivelul acestui indicator a fost de 513.265 lei, față de un program de 211.000 lei/salariat. Cum indicatorul are o pondere de 5 procente, rezulta o contribuție de **12,1 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 50,6 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 2021 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 nefinanciari.

Al doilea indicator nefinanciar pe care îl avem în vedere, este cel privitor la ”număr reclamații/număr reclamații rezolvate. Pentru anul 2021 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 să realizăm cheltuieli de investiții în suma de 750.000 lei și am realizat doar 104.967 lei, deci programul s-a realizat în procent de 14%. Aplicând procentul de realizare de 14% asupra procentajului de 10, rezultă un cuantum la realizări de **1,4 puncte**.

Pe total, indicatorii nefinanciari realizează 11,4 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 si 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 si la realizat cuantumul *de 30 puncte*.

Aceeași situație 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 sit-eul societății a tuturor documentelor(24 la număr în 2021 având în vedere nr. de 7 hotărâri 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 **122,0 puncte**(50,6 puncte la indicatori financiari, 11,4 puncte la indicatori nefinanciari si 60,0 puncte la indicatori de guvernanta corporativă). Situația indicatorilor de performanță pentru anul 2021 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 2021 pe sit-eul societății.

În concluzie se poate afirma ca Societatea Lucrări Drumuri si Poduri SA Vaslui a funcționat în anul 2021 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 2022 si următorii.

Președinte : ANTON AUREL

Membri : BEJENARU EMIL

NISTOR MARIN

SÎRBU FLORIN