

SOCIETATEA „LUCRĂRI DRUMURI SI PODURI” SA VASLUI CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

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:
R079BTRL03801202H05344XX, deschis la Banca Transilvania,
sucursala Vaslui

Capital social : 3.290.755 lei, nr. acțiuni:1.316.302 Tel./Fax 0235.312909

Ancuța

la Neuzu nr. 17/17.05.2023

RAPORT ANUAL (1 ianuarie - 31 decembrie 2022)

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

COMPONENTA C.A.: Președinte :
Membri:

ANTON AUREL
BEJENARU EMIL
NISTOR MARIN
ȘÎRBU FLORIN
PRICOPE CONSTANTIN

Actul de numire a C.A.: Hotărârea AGA nr. 5/12 iulie 2022

Prezentarea Societății “Lucrări Drumuri si Poduri” SA Vaslui

Societatea “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 comuna Bălteni. La Bălteni, societatea deține o stație de produs emulsie cationica. În anul 2022 aceasta stație nu a avut activitate.

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

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

Clienții societății sunt de regula primăriile și Consiliul Județean Vaslui. În anul 2022, 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 fără posibilitatea de prelungire. Anul 2022 a fost al patrulea 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 11 persoane reprezintă cadre tehnice specializate și autorizate în coordonarea execuției lucrărilor. În structura nominalizăm că în anul 2022 am avut un număr de 8 ingineri, 2 tehnicieni și 1 maestru.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Cu Hotărârea nr. 5/12.07.2022, AGA a numit Consiliul de Administrație. Consiliul de Administrație al Societății “Lucrări Drumuri si Poduri” SA Vaslui este format din 5 administratori și este condus de domnul Anton Aurel, ales președinte, la propunerea unuia dintre administratori.

Membri Consiliului de Administrație, care au activat în exercițiului financiar 2022, sunt următorii :

Președinte : ANTON AUREL

următorii :

Președinte :	ANTON AUREL
Membri:	BEJENARU EMIL
	NISTOR MARIN
	SIRBU FLORIN
	PRICOPE CONSTANTIN

Președintele Consiliului de Administrație nu îndeplinește funcția de Director general. Structura Consiliului de Administrație are la baza diversitatea, aptitudinile, experiența și cunoștințe profesionale complementare. Alegerea Consiliului de Administrație s-a efectuat într-o manieră transparentă, cu respectarea prevederilor legale în vigoare. 4 membrii ai Consiliului de Administrație sunt neexecutivi și independenți în același timp, iar Domnul Pricope Constantin deține și funcția de Director General.

În cursul perioadei de raportare, Consiliul de Administrație și-a constituit comitete consultative de nominalizare și remunerare și de audit cu următoarea componentă (Decizia nr. 8/29.07.2022):

- a) Comitetul de nominalizare și remunerare:
 - Anton Aurel
 - Sirbu Florin
 - Bejenaru Emil
- b) Comitetul de audit:
 - Anton Aurel
 - Nistor Marin

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

CONDUCEREA EXECUTIVA

Conform organigramei conducerea operativă a societății este asigurată de Directorul general, care are în subordine doi directori, Director tehnic și Director financiar. Directorii executivi au contract de mandat, execută operațiunile cu care sunt însărcinați și sunt răspunzători față de societate pentru îndeplinirea lor în aceleași condiții ca și administratorii.

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

ACTIVITATEA SOCIETĂȚII

Principalul client al societății a fost Consiliul Județean Vaslui.

Furnizori principali ai societății au fost:

- SC VIACONSRUTIER SRL Huși pentru mixturi asfaltice;
- SC LUKOIL SRL Vaslui și SC ALMATAR pentru carburanți;
- SC ADIAN TRANS Vaslui pentru piese de schimb, uleiuri, reparații și închirieri utilaje.
- SC NOMIS 2003 SRL Galați pentru materii prime și materiale mixturi asfaltice;

SITUAȚIA CONCURRENTIALĂ

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 Județul Vaslui sunt:

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

PROGRAMUL INVESTIȚIONAL

În anul 2022 societatea a achiziționat următoarele mijloace fixe în suma totală de 2.335.441 lei:

- utilaj multifuncțional tip Unimog, 1 buc.....135.000 lei;
- cositoare mulag maher fme 500, 1 buc.....105.000 lei;
- elevator cu 2 coloane, 1 buc.....8.400 lei;
- cric camion pneumo-hidraulic 80/40 t, 1 buc.....3.781 lei;
- pistol pneumatic de impact, 1 buc.....4.370 lei;
- aparatură jantant/dejantant 220v atc 1020, 1 buc.....4.034 lei;
- aparatură echilibrat roți atc-160, 1 buc.....4.790 lei;
- aparatură jantat/ dejantat beissbarth ms 75, 1 buc.....41.681 lei;
- compresor aer gis 50/500/1200, 1 buc.....10.756 lei;
- cilindru compactor Bomag, 1 buc.....60.000 lei

PROGRAMUL CALITĂȚII

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 2022 societatea nu a înregistrat reclamații de la clienți privind calitatea lucrărilor executate de către societate și nici de la alte autorități ale statului.

PROTECȚIA MEDIULUI

Responsabilitatea socială în ceea ce privește protecția mediului și a resurselor Societății 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 Societății 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 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 2022 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.

PROTECȚIA MUNCII SI A SANATATII

Societatea deține Certificatul de Management al sănătății si securității ocupaționale SR ISO nr. 45.001/2018, valabil pana la data de 8.01.2025, 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 reînnoiește 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, Societatea Lucrări Drumuri si Poduri 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 siguranță 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 munca, angajații sunt încurajați sa-si asume responsabilitatea pentru prevenirea incidentelor.

PREGĂTIREA PROFESIONALA

În cursul anului 2022, cu pregătirea profesionala, societatea a cheltuit suma de 1.280 lei. Cu aceasta sumă, 1 economist din cadrul compartimentului financiar- contabil s-a pregătit în domeniul controlului financiar preventiv.

CONFLICTUL DE INTERESE, TRANSPARENȚA

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

Consiliul de Administrație a luat masuri ca pe pagina de internet a societății sa se publice următoarele documente si informații:

- hotărârile adunării generale ale acționarului unic, în termen de 48 ore de la data adunării;

- situațiile financiare anuale, în termen de 48 ore de la aprobare;

- raportările contabile semestriale, în termen de 45 zile de la încheierea semestrului;
- raportul de audit anual;
- componenta organelor de conducere ale societății;
- CV-le membrilor consiliului de administrație și a directorilor;
- rapoartele consiliului de administrație;

MANAGEMENTUL RISCULUI

Managementul riscului reprezintă un element al sistemului de control intern, cu ajutorul căruia sunt descoperite riscurile semnificative din cadrul societății, scopul final fiind menținerea acestor riscuri la un nivel acceptabil. Managementul riscului este un proces continuu și ciclic, bazat pe activități de control și monitorizare permanentă, ceea ce presupune:

- stabilirea obiectivelor societății corespunzător nivelelor ierarhice ale acesteia;
- identificarea riscurilor care pot afecta realizarea obiectivelor, respectarea regulilor și regulamentelor, încrederea în informațiile financiare, protejarea bunurilor, prevenirea și descoperirea fraudelor;
- definirea categoriilor de riscuri (externe, operaționale, privind schimbarea), precum și a riscului inerent, riscului rezidual și apetitului pentru risc;
- evaluarea probabilității ca riscul să se materializeze și a mărimii impactului acestuia;
- monitorizarea și evaluarea riscurilor.

Gestionarea riscurilor se bazează pe analiza factorilor de risc care permite conducerii societății să cunoască riscurile ce ar fi posibil să afecteze atingerea obiectivelor.

Trebuie menționat că anumite riscuri vor exista întotdeauna și nu vor fi niciodată complet eliminate. Toți angajații trebuie să înțeleagă natura riscului și să accepte responsabilitatea pentru riscurile asociate zonei lor de acțiune/autoritate.

Politica de management al riscului la nivelul societății este de a adopta cele mai bune practici de identificare, evaluare și control eficient al riscurilor, inclusiv a celor privind fraudă pentru a se asigura că acestea sunt eliminate sau reduse la un nivel acceptabil, care nu afectează modul de funcționare a societății sau calitatea produselor, serviciilor sau lucrărilor furnizate/prestate/executate. Astfel, societatea a asigurat un mediu de control aplicând următoarele standarde: Etică, integritate; Atribuții, funcții, sarcini; Competență, performanță; Structură organizatorică, etc.

Documentele în care se regăsesc implementate aceste standarde sunt, următoarele: Contractul colectiv de muncă, Regulamentul de ordine interioară, Regulamentul de organizare și funcționare și fișele de post.

Societatea este expusă mai multor tipuri de riscuri financiare și anume :

1. Riscul ratei dobânzii la valoarea justă - este riscul pe care societatea și-l 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 plata.

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 2022, Raportul anual al sistemului de control intern managerial.

CONSIDERAȚII 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 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 2022, se găsea suma de 7.175.614 lei.

SITUAȚIA FINANCIAR-CONTABILĂ

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991 republicată și cu OMFP nr. 4268 din 15.12.2022 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.

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI A CAPITALURILOR PROPRII

Nr. crt.	Specificație	Sold la 1 ianuarie 2022	Sold la 31 decembrie 2022
1	Active imobilizate -total, din care	5.655.596	5.006.772
2	Imobilizări corporale	5.631.592	4.981.140
3	Imobilizări necorporale	172	150
4	Imobilizări financiare	23.832	25.482
5	Active circulante-total, din care	12.654.542	15.224.652
6	Stocuri	1.924.517	3.736.451
7	Creanțe	675.985	4.312.587
8	Casa și conturi la bănci	10.054.040	7.175.614
9	Cheltuieli în avans	1.398.568	163.500
10	Datorii: Sume care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	0	0

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 si vărsat	3.290.755	3.290.755
15	Rezerve	5.928.949	7.531.878
16	Capitaluri proprii	14.980.457	16.168.664

La data de 31 decembrie 2022 societatea înregistrează o scădere a activelor imobilizate în suma de 648.824 lei, ajungând la suma de 5.006.772 lei. Influența principală o au imobilizările corporale. Soldul imobilizărilor corporale la finele anului este rezultatul aritmetic dintre soldul de 8.716.443 lei de la formularul F40, pag. 1, rândul 18, din care se scade amortizare în suma de 3.735.303 lei de la formularul F40, pag. 2, rândul 34.

Imobilizările necorporale în suma de 150 lei reprezintă valoarea rămasă de amortizat la licențe pentru calculatoare.

În anul 2022 înregistrăm imobilizări financiare în suma de 25.482 lei. Această sumă reprezintă garanții de participare la licitații, garanții de bună execuție, precum și redevență pentru Livada de la Dănești.

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 12.654.542 lei la 31 dec. 2021, la 15.224.652 lei la 31 dec. 2022. În cadrul activelor circulante, în perioada analizată, stocurile au crescut de la 1.924.517 lei, la 3.736.451 lei, creanțele au crescut substanțial cu suma de 3.636.602 lei, de la 675.985 lei, la 4.312.587 lei, iar sumele ce se regăseau în casa sau în conturi la bănci au scăzut semnificativ de la 10.054.040 lei la 7.175.614 lei.

Creșterea activelor circulante la data de 31 decembrie 2022 față de de 1 ianuarie 2022 a fost în procent de 120,3% și se datorează creșterii stocurilor și creanțelor.

Cheltuielile ce au fost efectuate în avans s-au scăzut semnificativ de la suma de 1.398.568 lei, la suma de 163.500 lei.

Un aspect pozitiv pe care îl menționăm este acela că societatea nu înregistrează sume atât la datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an, cât și la datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an.

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 sumei de 3.290.755 lei, iar rezervele au crescut semnificativ de la 5.928.949 lei, cât era la începutul exercițiului financiar, la suma de 7.531.878 lei, la data de 31 decembrie 2022.

Capitalurile proprii au crescut în procent de 107,9%, ceea ce în cifre absolute înseamnă o creștere în suma de 1.188.207 lei.

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Nr. crt.	Specificație	Exercițiul financiar 2021	Exercițiul financiar 2022
1	Cifra de afaceri neta, din care	51.818.541	44.241.617
2	-producția vândută	49.035.582	44.226.924
3	-venituri din vânzarea mărfurilor	2.782.959	14.693
4	Venituri aferente costului producției în curs de execuție	9.617	6.353
5	Alte venituri din exploatare	3.327	373
6	VENITURI din EXPLOATARE -TOTAL	51.831.485	44.248.343
7	Cheltuieli cu personalul	5.628.876	5.821.889
8	Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	27.007.390	24.734.491
9	Ajustări de valori privind imobilizările corporale si necorporale	874.583	1.052.623
10	Alte cheltuieli de exploatare	11.066.340	8.164.569
11	CHELTUIELI DE EXPLOATARE -TOTAL	47.063.971	39.987.957
12	PROFIT DIN EXPLOATARE	4.767.514	4.260.386
13	VENITURI FINANCIARE	8.317	13.029
14	CHELTUIELI FINANCIARE	11.566	63.809
15	Pierdere financiara	3.249	50.780
16	VENITURI TOTALE	51.839.802	44.261.372
17	CHELTUIELI TOTALE	47.075.537	40.051.766
18	PROFIT	4.764.265	4.209.606
20	Impozitul pe profit	755.278	606.915
21	PROFITUL NET	4.008.987	3.602.691

În perioada raportată, cifra de afaceri neta a scăzut semnificativ cu 14,6% procente față de perioada similară a anului anterior, atingând un nivel de activitate în suma de 44.241.617 lei.

Cifra de afaceri neta s-a realizat din producția vândută, care a atins cifra de 44.226.924 lei și din vânzarea mărfurilor, în evidența scădere, cu suma de 14.693 lei (în principal material pietros și tuburi din beton armat livrate către primării).

În cursul anului 2022 societatea a mai realizat venituri aferente costului producției în curs de execuție în sumă de 6.353 lei, precum și alte venituri din exploatare în sumă de 373 lei.

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

În acest sens amintim că cheltuielile de exploatare s-au diminuat semnificativ de la 47.063.971 lei cât se înregistra în anul 2021, la 39.987.957 lei la 31 decembrie 2022.

Diminuarea relativă este în procent de 85%, în directă legătură cu diminuarea veniturilor.

La cheltuieli de personal constatăm o creștere relativ mică, în suma de 193.013 lei.

Cheltuielile cu materiile prime si materialele consumabile au scazut si ele de la 27.007.390 lei în anul 2021, la 24.734.491 lei la finele exercițiului financiar 2022.

Ajustările de valori privind imobilizările corporale si necorporale au avut o ușoară creștere de la suma de 874.583 lei cat se înregistra în anul 2021, la 1.052.623 lei la finele exercițiului bugetar 2022.

Alte cheltuieli de exploatare au scăzut si ele semnificativ de la 11.066.340 lei cât se înregistrau la finele anului 2021 la 8.164.569 lei în anul 2022.

La finele exercițiului financiar 2022, profitul din exploatare este în suma de 4.260.386 lei, cu 507.128 lei mai mic decât în anul 2021. Diminuarea relativă este în procent de 89,4%.

Analizând contul de profit si pierdere prin prisma rezultatelor financiare, constatăm ca în perioada analizată societatea înregistrează o pierdere financiara în sumă 50.780 lei. In anul anterior societatea a realizat o pierdere la acest indicator în suma de numai 3.249 lei.

ALTE INFORMAȚII

Nr. crt.	Specificație	Valoarea la 31 decembrie 2021	Valoarea la 31 decembrie 2022
1	Casa în lei	3.371	4.299
2	Conturi curente la bănci	10.050.669	7.171.315
3	Datorii, din care:	4.728.249	4.226.260
4	-datorii comerciale, avansuri primite de la clienți si alte conturi asimilate	2.668.626	809.410
5	-datorii în legătura cu personalul si asimilate	172.251	158.622
	-alte împrumuturi si datorii asimilate	10.201	57.330
6	-datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale si bugetul de stat	1.877.171	2.214.718

La data de 31 decembrie 2022 societatea avea în casa suma de 4.299 lei, în conturi suma de 7.171.315 lei si datorii în suma de 4.226.260 lei, ceva mai mici decât în anul anterior.

In contul datoriilor, societatea are datorii comerciale în suma de 809.410 lei, datorii în legătura cu personalul si asimilate în suma de 158.622 lei, alte împrumuturi si datorii asimilate în suma de 57.330 si datorii în legătura cu bugetul consolidat al statului în suma de 2.214.718 lei.

In cursul anului 2022 societatea a utilizat o linie de credit în valoare de 1.000.000 lei, linie care la finele anului a fost reîntregită în totalitate. Totodată societatea a beneficiat de un credit pe termen scurt, în suma de 1.500.000 lei. La finele anului societatea a rambursat integral creditul achiziționat la începutul anului.

Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților în anul 2022 a fost în suma de 352.000 lei, iar cheltuielile cu colaboratorii s-au situat la nivelul sumei de 743.000 lei.

DATE INFORMATIVE

Nr. crt.	Specificație	-lei-
		Suma la 31 decembrie 2022
1	PLAȚI RESTANTE-total, <i>din care</i> :	0
2	Furnizori restanți, <i>din care</i> :	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 2022 societatea nu înregistrează plăți restante.

SITUAȚIA ÎNDEPLINIRII 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, nefinanțari și de guvernanta corporativă, care împreună însumează 100 de puncte.

Indicatorii financiari, în număr de 5, realizează un maxim de 20 puncte, indicatorii nefinanțari, 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:

- rata lichidității generale;
- procentul costurilor de muncă;
- profitul net;
- venituri totale;
- venit per angajat cu norma întreagă.

Pentru anul 2022 la „rata lichidității generale” am avut planificată suma de 1,6 mii lei. Rata lichidității generale este un raport dintre active curente(circulante) și datorii curente. Conform datelor din Situațiile financiare anuale, formularul F10, pag. 2, rândul 41, la finele anului 2022 societatea a înregistrat „active curente” în suma de 15.224.652 lei, iar datoriile curente(F10, pag. 3, rând 53) suma de 4.226.260 lei. Efectuând raportul, rezulta nivelul foarte bun de 3,6 ori. În literatura de specialitate nivelul acceptabil este începând cu 1,5 ori. Luând în calcul acest nivel, rezulta ca acest indicator s-a îndeplinit integral și are o contribuție de 2,3 punct în cadrul indicatorilor financiari.

La indicatorul financiar „procentul costurilor de muncă” pentru anul 2022 avem prevăzut un coeficient de 19%. Numărul de puncte afectat acestui indicator sunt de 5. La realizări constatam un raport îmbunătățit de 13,9 %. Efectuând calculele de rigoare, rezulta ca acest indicator participa la realizarea indicatorilor cu 6,8 puncte.

Indicatorul „profitul net” este prevăzut a se realiza în anul 2022 în cuantum de 2.604 mii lei. La finele anului acest indicator s-a realizat în cuantum de 3.603 mii lei, deci în procent de 138%. Aplicând acest procent de realizare la cele 4 puncte procentuale rezulta un punctaj al indicatorului în sumă de 5,5 puncte.

La indicatorul financiar „venituri totale” programul a fost de 30.500 mii lei, iar

realizările în suma de 44.261 mii lei. Procentul de realizare este de 145%. Cum indicatorul are un procentaj de 5%, rezulta o contribuție de 7,3 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 302 mii lei, cu o participare în total indicatori de 5 procente. Având în vedere veniturile totale în suma de 44.261 mii lei și un număr mediu de salariați de 101, rezulta ca nivelul acestui indicator a fost de 438 mii lei. Raportând cele 438 mii lei realizate la un program de 302 mii lei rezulta un procent de 145%. Cum indicatorul are o contribuție de 5 procente, rezulta o contribuție de 7,3 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 29,2 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 2022 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 2022 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 3.829 mii lei și am realizat 2.701 lei(F40, rândurile 9+11). Efectuând raportul, rezulta îndeplinirea programului în procent de 70,5%. Aplicând procentul de realizare de 70,5% asupra procentajului de 10, rezultă un punctaj la realizări în cuantum de 7,1. ***Pe total indicatorii nefinanciari realizează 17,1 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.

Aceeași 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 sit-ul societății a tuturor documentelor(26 la număr în acest an, având în vedere un număr de 9 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. ***Indicatorii de guvernanta corporativă realizează punctajul maxim de 60 puncte.***

Prin însumarea punctelor de la indicatorii financiari și nefinanciari și de guvernanta corporativă, rezulta un punctaj general de 106,3 puncte.

Situația indicatorilor de performanță pentru anul 2022 este prezentată în anexa nr. 1 la prezentul raport, iar în anexa nr. 2 se prezintă informații privind documentele ce

trebuiau publicate în anul 2022 pe sit-eul societății.

În concluzie se poate afirma ca Societatea LDP SA Vaslui a funcționat în anul 2022 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 2023 și următorii.

În final mai precizăm ca în cursul anului 2022 în cadrul societății nu au fost cazuri din cele prevăzute de art. 52 alin (6) din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă.

Președinte :

ANTON AUREL

Membri:

BEJENARU EMIL

NISTOR MARIN

SÎRBU FLORIN

PRICOPE CONST