Societatea « Lucrări Drumuri si Poduri » SA Vaslui

Consiliul de Administrație

Anexa
la Decizia nr. 23 /31.08.2023

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
Capital social : 4.276.935 lei, nr. acțiuni: 1.710.774
Tel/Fax 0235.314344

RAPORT SEMESTRIAL
pentru perioada 1 ianuarie - 30 iunie 2023

ELABORAT: Consiliul de Administrație al Societății « Lucrări Drumuri si Poduri » SA Vaslui

COMPONENTA C.A. : Președinte : ANTON AUREL
Membri : BEJENARU EMIL
NISTOR MARIN
PRICOPE CONSTANTIN
SÎRBU FLORIN

ACTUL DE NUMIRE al 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 Județeana 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 Autonoma de Drumuri si Poduri Vaslui, iar prin Hotărârea nr. 14/1998 a Consiliului Județean Vaslui se reorganizează R.A.D.P. Vaslui și se înființează S.C. Lucrări Drumuri si Poduri Vaslui S.A.

Sediul societatii este în municipiul Vaslui, str. Castanilor, nr. 8, are un capital social în cuantum de 4.276.935 lei, cu nr. actiuni de 1.710.774 si cu obiectul principal de activitate: cod CAEN - 4211 Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor.

Societatea are 2 secții si 2 puncte de lucru. Cele doua secții se localizează în municipiul Barlad, str. Grivitei, nr. 2 si în Vaslui, str. Castanilor, nr. 8, Judetul Vaslui, iar punctele de lucru se localizează în municipiul Huși si comuna Bălteni. Punctul de lucru din municipiul Husi, se afla pe Soseaua Husi-Iasi, nr. 19.

La Bălteni, societatea deține o stație de produs emulsie cationica. In anul 2023 aceasta stație nu a avut activitate.

Din 1968 si până în prezent societatea a executat diverse lucrari de constructii, dar activitatea principala se desfasoara în domeniul intretinerii de drumuri si poduri, constând în:

-reprofilari de drumuri si balastari;
-asfaltari;
-reparati prin plombari cu mixturi asfaltice ;
-pavari cu bolovani de rau sau piatra cubică, etc.

Clientii societatii sunt de regula primariile si Consiliul Judetean Vaslui ale căror lucrari sunt contractate ca urmare a adjudecarii licitatiilor organizate de acestia si se deruleaza pe parcursul mai multor ani. La aceste contracte societatea participa ca antreprenor general sau ca subantreprenor de specialitate.

De asemenea societatea vinde clientilor diverse materiale si totodata prestează diverse servicii. Datorita faptului ca valoarea tranzactiilor nu sunt semnificative si variază de la un semestru la semestru, nu putem nominaliza clienti permanenti.

La sfarsitul perioadei analizare societatea realizează un numar mediu de 101 angajati calificati în toate meseriile solicitate la lucrari de constructii aferente domeniului de activitate, iar un numar de 11 persoane reprezinta cadre tehnice specializate si autorizate în coordonarea executiei lucrarilor.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Cu Hotararea nr. 5/12.07.2022, AGA a numit Consiliul de Administratie.

Consiliul de Administratie al Societatea Lucrari Drumuri si Poduri SA Vaslui este format din 5 administratori si este condus de domnul Anton Aurel, ales presedinte în unanimitate, la propunerea unuia dintre administratori.

Membri Consiliului de Administratie sunt urmatorii :

Presedinte :	ANTON AUREL
Membri :	BEJENARU EMIL
	NISTOR MARIN
	PRICOPE CONSTANTIN
	SÎRBU FLORIN

Mandatul administratorilor este de 4 ani, dar pot fi revocati de AGA oricând pe parcursul executării mandatului.

Presedintele Consiliului de Administratie nu îndeplineste functia de Director general. Structura Consiliului de Administratie are la baza diversitatea, aptitudinile, experienta si cunostinte profesionale complementare. Alegerea Consiliului de Adminitratie s-a efectuat într-o manieră transparentă, cu respectarea prevederilor legale în vigoare.

În prezent 3 membri ai Consiliului de Administratie sunt neexecutivi si independenti în acelasi timp, un membru este executiv, in timp ce presedintele in persoana domnului Anton Aurel nu este considerat independent.

In cursul perioadei de raportoare, Consiliul de Administratie si-a constituit comitete consultative de nominalizare si remunerare si de audit, cu urmatoarea componentă :

a) Comitetul de nominalizare si remunerare :

- Anton Aurel
- Bejenaru Emil
- Sîrbu Florin

b) Comitetul de audit :

- Anton Aurel
- Nistor Marin

Informatii despre membri Consiliului de Administratie sunt prezentate pe siteul societatii: www.ldpvs.ro.

CONDUCEREA EXECUTIVA

Conform organigramei, conducerea operativa a societății este asigurata de Directorul general, care are în subordine doi directori (tehnic si financiar). Directorii executivi 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

Principalii clienți ai societății sunt:
-Consiliul Județean Vaslui;
-UAT-le din Județul Vaslui.

Furnizori principali ai societății in sem I 2023 au fost:
- NOMIS 2003 SRL Galați pentru achiziția de material pietros;
-SC VIACONSRUTIER SRL Huși, NOMIS 2003 SRL Galați, SC TRANSMIR SRL Banca, pentru mixturi asfaltice;
- SC ALMATAR SRL BUZAU si Lukoil Vaslui pentru carburanți ;
- SC ADRIAN TRANS SRL Vaslui pentru uleiuri utilaje si mașini;
-SC ADRIAN TRANS SRL Vaslui, pentru piese de schimb;
-SC ADRIAN TRANS SRL VS pentru anvelope si vulcanizări.

SITUATIA CONCURENTIALA

Concurenta în construcții de drumuri si poduri este reprezentată de firme românești si străine din Vaslui si din alte zone ale tarii.

PROGRAMUL INVESTITIONAL

Din Lista de investiții a anului curent, pe sem. I s-au achiziționat următoarele utilaje:

-1 buc. Utilaj multifuncțional tip Unimog, în valoare de 212.850 lei, fără TVA;

- 2 buc. Vehicul cu 4 axe-capacitate bena de 18 mc, în valoare de 1.160.000 lei, fără TVA;

- 1 buc. Cap tractor trăgător, în valoare de 238.235,2 lei, fără TVA;

-1 buc. Mulag fata(echipament de taiat iarba), în valoare de 59.400 lei, fără TVA;

-1 buc. Sărăriță pentru Unimog, în valoare de 19.800 lei, fără TVA;

-1 buc. Lama frontala Unimog, în valoare de 14.850 lei, fără TVA;

-1 buc. Masina marcaj rutier Hoffman în valoare de 147.500lei, fără TVA;

-1 buc. Teren , în valoare de 1.304.485 lei, fără TVA;

În total pe sem. 1 ac. s-au făcut dotări în sumă totală de 3.157.120,2 lei fără TVA.

PROGRAMUL CALITATII

Societatea deține Certificatul de calitate SR EN ISO 9001/2015 eliberat de ROCERT, valabil pana la data de 8.01.2025, cu supraveghere anuala si care se recertifica la 3 ani. Pe parcursul anului 2022 societatea nu a înregistrat reclamații de la clienți privind calitatea lucrărilor executate de către societate si nici de la alte autorități ale statului.

PROTECȚIA MEDIULUI

Responsabilitatea sociala în ceea ce privește protecția mediului si a resurselor Societății Lucrări Drumuri si Poduri SA Vaslui este certificata în domeniul protecției mediului conform standardului SR EN ISO 14.001/2015 eliberat de ROCERT, valabil pana la data de 8.01.2025, cu supraveghere anuala si care se recertifica la 3 ani. Prin aceasta se realizează un cadru adecvat de echilibrare a interesului economic cu cel ecologic, concretizat prin politica de mediu promovata de societate. Obiectivele prioritare ale strategiei de management asupra mediului la Societății Lucrări Drumuri si Poduri SA Vaslui sunt reprezentate de echilibrarea rezultatelor economice cu cele în domeniul protecției mediului si orientarea către eliminarea cauzelor

poluării si anume:

- evaluarea continua si tinerea sub control a aspectelor de mediu si a urmărilor poluării si îmbunătăţirea performantei de mediu;
- optimizarea consumurilor specifice de materii prime, materiale si utilităţi si minimizarea pierderilor;
- încadrarea în cerinţele legislative aplicabile referitoare la protecţia mediului;
- comunicarea performantei de mediu către părţile interesate;
- implicarea angajaţilor pentru realizarea masurilor cuprinse in Programele de management de mediu si îmbunătăţirea indicatorilor de performanta de mediu.

In 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 societăţii la ungerea diferitelor ansamble si utilaje ce se folosesc la diverse lucrări. Cantităţile ce depăşesc necesarul sunt predate împreună cu ambalajele către societăţi specializate de colectare.

PROTECŢIA MUNCII SI A SANATATII

Societatea deţine Certificatul de Management al sănătăţii si securităţii ocupaţionale SR ISO nr. 45.001/2018, valabil pana la data de 8.01.2025, cu supraveghere anuala si care se recertifica la 3 ani.

In perioada analizata nu au avut loc accidente de munca pe raza de activitate a societăţii.

Salariaţii au echipament de lucru si echipament de protecţie. Echipamentul de lucru se reînnoieşte la doi ani, iar costul este suportat în părţi egale de societate si salariaţi.

Echipamentul de protecţie este asigurat si finanţat integral de către societate.

Instructajul privind protecţia 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 situaţii când instructajul privind protecţia muncii s-a efectuat zilnic.

Având în vedere ca activitatea celei mai mari părţi a angajaţilor se desfăşoară în condiţii periculoase si nocive, Societatea Lucrări Drumuri si Poduri SA Vaslui este preocupata de a asigura un climat de munca sigur pentru toţi lucrătorii săi prin utilizarea unor procese de munca ce se derulează în condiţii de siguranţa si cu echipamente de munca ce îndeplinesc cel puţin cerinţele minime de securitate a muncii, în conformitate cu prevederile legale.

Acţiunile derulate în domeniul securităţii muncii urmăresc eliminarea accidentelor mortale, eliminarea numărului de accidente de munca cu incapacitate temporara de munca si sa se îmbunătăţească continuu performanta în acest domeniu.

Pentru promovarea siguranţei la locul de munca, angajaţii sunt

încurajaţi sa-si asume responsabilitatea pentru prevenirea incidentelor.

CONFLICTUL DE INTERESE, TRANSPARENTĂ

Din discutiile purtate cu fiecare membru al Consiliului de Administratie si cu directorii, a rezultat ca nu au fost încălcate prevederile art. 52 din Ordonanta de urgentă a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice cu modificarile si completarile ulterioare.

Consiliul de Administratie a luat măsuri ca pe pagina de internet a societatii să se publice urmatoarele documente si informatii :

-hotararile adunarii generale ale actionarului unic, în termen de 48 ore de la data adunării ;

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

-raportarile contabile semestriale, în termen de 45 zile de la încheierea semestrului ;

-raportul de audit anual ;

-componenta organelor de conducere ale societatii ;

-CV-le membrilor consiliului de administratie si a directorilor;

-rapoartele consiliului de administratie ;

MANAGEMENTUL RISCULUI

Managementul riscului reprezintă un element al sistemului de control intern, cu ajutorul căruia sunt descoperite riscurile semnificative din cadrul societăţii, scopul final fiind menţinerea acestor riscuri la un nivel acceptabil. Managementul riscului este un proces continu şi ciclic bazat pe activităţi de control şi monitorizare permanenta, ceea ce presupune:

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

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

Trebuie menţionat că anumite riscuri vor exista întotdeauna şi nu vor fi niciodată complet eliminate. Toţi angajaţii trebuie să înţeleagă natura riscului şi să accepte responsabilitatea pentru riscurile asociate zonei lor de acţiune/autoritate.

Politica de management al riscului la nivelul societăţii este de a adopta cele mai bune practici de identificare, evaluare şi control eficient al riscurilor, inclusiv a celor privind frauda pentru a se asigura că acestea sunt eliminate sau reduse la un nivel acceptabil, care nu afectează modul de funcţionare a societăţii sau calitatea produselor, serviciilor sau lucrarilor furnizate/prestate/executate. Astfel, societatea a asigurat un mediu de control aplicând următoarele standarde: etică, integritate; atribuţii, funcţii, sarcini; competenţă, performanţă; structură organizatorică, etc.

Documentele în care se regăsesc implementate aceste standarde sunt, printre altele, următoarele: Contractul colectiv de muncă, Regulamentul de ordine interioară, Regulamentul de organizare şi funcţionare, si fişele de post.

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

1. Riscul ratei dobânzii la valoarea justa - este riscul pe care societatea si-l asumă din cauza variatiilor ratelor de piată ale dobânzii.
2. Riscul de pret - este riscul ca valoarea unui (instrument) credit angajat să fluctueze
ca rezultat al schimbarilor cauzate de factori specifici instrumentelor financiare, sau alti factori care afecteaza toate instrumentele tranzactionale pe piată.
3. Riscul de credit. Activele financiare supuse riscului de credit sunt reprezentate în principal de creantele comerciale. Societatea a stabilit politici potrivit cărora încheierea contractelor si subcontractelor să se facă primordial cu clientii care nu au ridicat probleme la plată.
4. Riscul de lichiditate - riscul de finantare - rezultă din incapacitatea de a încasa într-un timp cat mai scurt sumele facturate.
5. Riscul afectarii principiului continuitatii activitatii datorat crizei în domeniul construcţiilor.

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 executia lucrarilor, acceptarea la decontare a situatiilor de lucrari si termenul de plată al acestora.

SITUATIA FINANCIAR-CONTABILĂ

Situatiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si cu Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014 cu modificările si completările ulterioare, coroborat cu art. 3 din OMFP nr. 2195/2023 si care în exercitiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 1.000.000 euro.

SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI A CAPITALURILOR PROPRII la data de 30.06.2023

Nr. crt.	Specificație	Sold la 1 ianuarie 2023	Sold la 30 iunie 2023
1	**Active imobilizate -total, *din care:***	5.006.772	6.594.716
2	-Imobilizări corporale	4.981.140	6.570.634
3	-Imobilizări necorporale	150	0
4	-Imobilizări financiare	25.482	24.082
5	**Active circulante-total, *din care:***	15.224.652	22.315.878
6	-Stocuri	3.736.451	7.745.383
7	-Creanțe	4.312.587	12.518.671
8	-Casa si conturi la bănci	7.175.614	2.051.824
9	**Cheltuieli în avans**	163.500	141.818
10	**Datorii: Sume care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an**	4.226.260	12.779.768
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 vărsat**	3.290.755	4.276.935
15	**Rezerve din reevaluare**	1.743.340	905.423
16	**Rezerve**	7.531.878	8.972.954
17	**Capitaluri proprii**	16.168.664	16.272.644

La data de 30 iunie 2023 societatea înregistrează o creștere a imobilizărilor corporale în suma de 1.589.494 lei, fată de data de debut a exercițiului financiar 2023. Imobilizările necorporale au scăzut nesemnificativ de la suma de 150 lei la valoarea 0, si imobilizările financiare au scăzut de la suma de 25.482 lei, la suma de 24.082 lei.

Activele circulante care se compun din stocuri de materii prime si materiale, creanțe, casa si conturile la bănci, înregistrează o creștere însemnată la finele semestrului I, de la 15.224.652 lei, la 22.315.878 lei. In cadrul acestui indicator economic, stocurile cresc de la nivelul sumei de 3.736.451 lei, până la nivelul sumei de 7.745.383 lei, creanțele cresc semnificativ de la 4.312.587 lei, la 12.518.671 lei, iar casa si conturile la bănci ating cifra de 2.051.824 lei, cu 5.123.790 lei mai puțin decât la începutul exercițiului financiar.

Datoriile ce trebuie plătite într-o perioada de până la un an, au crescut semnificativ, ajungând de la suma de 4.226.260 lei cât era contabilizat la data de 1.01.2023, la suma de 12.779.768 lei la data de 30 iunie 2023. In cifre relative creșterea este de 302%.

In perioada analizata societatea nu a constituit provizioane.

La finele semestrului I societatea nu realizează venituri în avans, capitalul subscris si vărsat a crescut semnificativ de la 3.290.755 lei cat era la data de 1.01.2023, la suma de 4.276.935 la 30.06.2023, rezervele din reevaluare scad de la nivelul de 1.743.340 lei, la 905.423 lei, iar rezervele cresc substanțial de la 7.531.878 lei, la data de 1.01.2023 la 8.972.854 lei la finele sem. I.

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Nr. crt.	Specificație	Realizări în perioada 1	Realizări în perioada 1

		ian. 2022-30 iunie 2022	ian. 2023-30 iunie 2023
1	Cifra de afaceri netă, *din care*:	16.602.005	22.031.536
2	-producția vândută	16.562.286	22.019.136
3	-venituri din vânzarea mărfurilor	39.719	12.400
4	Alte venituri din exploatare	99	20.000
5	VENITURI DIN EXPLOATRE -TOTAL	16.608.457	22.051.536
6	Cheltuieli cu personalul	2.924.648	3.803.758
7	Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	8.415.240	9.836.493
8	Ajustări de valori privind imobilizările corporale si necorporale	437.964	729.859
9	Alte cheltuieli de exploatare	3.672.158	5.036.778
10	CHELTUIELI DE EXPLOATARE -TOTAL	15.604.303	19.511.577
11	PROFIT DIN EXPLOATARE	1.004.154	2.539.959
12	VENITURI FINANCIARE	6.295	1.325
13	CHELTUIELI FINANCIARE	13.169	20.651
14	PROFIT/PIERDERE FINANCIARA	6.874	19.326
15	VENITURI TOTALE	16.614.752	22.052.861
16	CHELTUIELI TOTALE	15.617.472	19.532.228
17	PROFIT	997.280	2.520.633
18	Impozitul pe profit	159.565	403.301
19	PROFITUL NET	837.715	2.117.332

In perioada raportată, cifra de afaceri netă a crescut substanțial cu peste 32,7% fata de perioada similară a anului anterior, atingând nivelul sumei de 22.031.536 lei la finele perioadei de raportare.

Cifra de afaceri netă s-a realizat din producția vândută(22.019.136 lei) precum si din vânzarea de mărfuri(12.400) lei. Vânzările de mărfuri sunt mai mici cu suma de 27.319 lei în semestrul I 2023 fată de perioada similară a anului precedent.

Alte venituri din exploatare au crescut, de la suma de 99 lei în sem. I 2022, la 20.000 lei în sem. I al anului curent.

Pe total, veniturile din exploatare ating nivelul sumei de 22.051.536 lei, cu 5.443.079 lei mai mare fată de aceeași perioadă a anului anterior.

La cheltuielile din exploatare avem de asemenea o creștere importantă fată de aceeași perioadă a anului anterior. In cifre absolute creșterea este în sumă de 3.907.274 lei.

La cheltuieli de personal constatăm o creștere în sumă de 879.110 lei.

Cheltuielile cu materiile prime si materialele consumabile au crescut semnificativ, de la 8.415.240 lei în sem. I 2022, la 9.836.493 lei la finele semestrului I 2023, iar alte cheltuieli de exploatare au crescut de la 3.672.158 lei, la 5.036.778 lei.

Creșterea veniturilor din exploatare cu un procent de 32,7% si a cheltuielilor din exploatare cu 25%, a determinat ca la finele perioadei analizate societatea să realizeze un profit brut în suma de 2.520.633 lei. Cum în perioada similară a anului anterior profitul se situa la nivelul sumei de 997.280 lei, rezultă ca în perioada similară a anului curent, activitatea în cadrul societății s-a desfășurat cu o creștere a eficientei economice. Acesta situație este un motiv de a efectua o analiza a factorilor care au determinat acest lucru. Cunoscând factorii care au influențat pozitiv activitatea societății, se pot folosi diverse pârghii pentru a acționa asupra acestora, astfel încât obiectivele si indicatorii de performantă din Contractului de mandat să se realizeze si să fie depășiți substanțial.

Privind contul de profit si pierdere prin prisma rezultatelor financiare, constatăm că în perioada analizata societatea înregistrează o pierdere financiara în sumă totală de 19.326 lei. Cheltuielile financiare au fost in suma de 20.651 lei, iar veniturile financiare au fost in suma de 1.325 lei.

Însumând profitul din exploatare în suma de 2.539.959 lei, cu pierderea din activitatea financiara în suma de 19.326 lei, pe total, societatea, la data de 30 iunie 2023, a realizat un profit brut în suma de 2.520.633 lei. La aceasta sumă dacă aplicăm cota de 16% care reprezintă impozitul pe profit (403.301 lei), rezulta profitul net în suma de 2.117.332 lei, suma substanțial mai mare fata de profitul net realizat de 837.715 lei în aceeași perioadă a anului anterior.

ALTE INFORMATII

Nr. crt.	Specificație	Valoarea la 30 iunie 2022	Valoarea la 30 iunie 2023

1	Casa în lei	8.438	2.252
2	Conturi curente la bănci	3.730.219	2.049.571
3	Datorii, *din care*:	8.115.153	12.779.768
4	-credit bancar pe termen scurt	1.500.000	2.285.715
5	-alte imprumuturi si datorii asimilate	172.821	59.250
6	-datorii comerciale, avansuri primite de la clienți si alte conturi asimilate	2.916.203	7.084.271
7	-datorii în legătură cu personalul si asimilate	384.677	430.757
8	-datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale si bugetul de stat	1.137.790	1.118.430
9	- alte datorii	2.003.662	1.801.345

La data de 30 iunie 2023 societatea avea în conturi suma de 2.049.571 lei si datorii în suma de 12.779.768 lei. In contul datoriilor, societatea are datorii comerciale în suma de 7.084.271 lei, datorii în legătura cu personalul si asimilate în suma de 430.757 lei, datorii în legătura cu bugetul de stat si bugetul asigurărilor sociale în suma de 1.118.430 lei si alte datorii în suma de 1.801.345 lei. De menționat este faptul ca datoriile fata de personal si fata de cele doua bugete sunt scadente în luna următoare, iar alte datorii înseamnă decontări cu acționarul principal. Totodată mai menționăm ca societatea a utilizat integral linia de credit pe care a avut-o la dispozitie.

DATE INFORMATIVE

Nr. crt.	Specificație	Suma -lei-
1	**PLATI RESTANTE-total,** *din care*:	**0**
2	Furnizori restanți, *din care*:	0
3	-peste 30 zile	0
4	-peste 90 zile	0
5	-peste un an	0
6	Obligații restante fată de bugetul asigurărilor sociale	0
7	Impozite, contribuții si taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat	0

8	Impozite si taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul local	0

SITUATIA INDEPLINIRII INDICATORILOR FINANCIARI SI NEFINANCIARI DE PERFORMANTA

In vederea stabilirii performantei privind administrarea societății de către Consiliul de administrație, AGA a stabilit un număr de 5 indicatori financiari, 3 indicatori nefinanciari si 2 indicatori de guvernantă corporativă.

Modul de îndeplinire parțială a celor 10 indicatori de performantă prevăzuți în Planul de Administrare se prezinta în felul următor:

Nivelul stabilit la indicatorul "rata lichidității generale" este de 1,7% la nivel de întreg exercițiu financiar 2023. Rata lichidității generale este un raport intre active circulante si datorii curente. La data de 30.06.2023 activele curente erau in suma de 22.315.878 lei, iar datoriile curente erau in suma de 12.779.768 lei. Din raportul lor, rezulta coeficientul de 1,75 fata de un program anual de 1,7%. Rezulta ca acest prim indicator a fost îndeplinit, contribuind cu un punct la total indicatori.

Procentul costurilor de munca este un raport intre costurile salariale si cheltuieli totale. Pentru anul 2023 acest raport trebuie sa fie mai mic/egal cu 20,7%. Efectuând calculele aferente, rezulta ca acest raport este in cuantum de 18,5%(3.631.591 lei/19.532.228 lei). Acest indicator contribuie cu 5 puncte la realizarea inducătorilor. Pentru prima parte a anului indicatorul realizează 5,6 puncte.

"Profitul net", este indicator care se calculează scăzând din venituri, cheltuielile si aplicând impozitul aferent. Pe primele 6 luni profitul net a fost programat în sumă de 1.979.000 lei si s-a realizat 2.117.332 lei, cu o realizare in procent de 107%. Pentru acest indicator avem programate 4 puncte. Aplicând procentul de realizare de 107%, rezultă ca acest indicator participă la evaluarea generala cu un punctaj de 4,3 puncte.

"Veniturile totale" au fost programate în suma de 16.934.000 lei si s-au realizat in sumă de 22.052.861 lei, deci un procent de realizare de 130%. In cadrul indicatorilor de performantă, acest indicator este cotat cu 5 puncte. Aplicând procentul de realizare a indicatorului, rezultă un punctaj de 6,5 puncte.

La indicatorul "venit per angajat cu norma întreagă" avem programat un nivel de 167.663 lei/angajat si s-a realizat 218.345 lei/angajat, deci în procent de 130%. In cadrul indicatorilor de performantă acest indicator este cotat cu 5 puncte. Aplicând procentul de realizare a indicatorului, rezulta un punctaj de 6,5 puncte.

La indicatorul "număr mediu de salariați" avem programat un număr de 101 salariați si s-a realizat 101, deci un procent de 100%. În cadrul indicatorilor de performanta, acest indicator este cotat cu 4 puncte. Aplicând procentul de realizare a indicatorului, rezulta un punctaj de 4 puncte.

La indicatorul "satisfacția clienților" unde se are în vedere numărul de reclamații, avem programat maxim o situație, iar în execuție nu am avut nici-o reclamație. Procent de realizare este de 100%. In cadrul indicatorilor de performantă acest indicator este cotat cu 8 puncte. Aplicând procentul de realizare a indicatorului, rezultă un punctaj de 8 puncte.

La indicatorul "cheltuieli de investiții" am luat în calcul programul anual al cheltuielilor de investiții, adică suma de 3.149.000 lei. La finele sem. I s-au efectuat cheltuieli în această direcție în sumă de 3.157.120 lei, adică în procent de 100,3%. In cadrul indicatorilor de performantă acest indicator este cotat cu 8 puncte. Aplicând procentul de realizare a indicatorului, rezultă un punctaj de 8 puncte.

La indicatorul " număr de reclamații, atenționări si sesizări din partea autorităților" avem programată maxim o situație. Conform evidentei din registrul special înființat în cadrul SC LDP SA Vaslui, la data de 30 iunie 2023 nu exista nici-o reclamație sau atenționare din partea autorităților, s-au beneficiarilor societății. In cadrul indicatorilor de performantă acest indicator este cotat cu 30 puncte. Aplicând procentul de realizare a indicatorului, rezulta un punctaj de 30 puncte.

Un ultim indicator la care facem referire, este cel ce privește "publicarea pe siteul societății a tuturor documentelor prevăzute de OUG 109/2011", indicator care este cotat cu 30 puncte. Din monitorizarea publicării unor astfel de documente pe siteul societatii, a rezultat pe parcursul sem. 1 ca acest indicator a fost realizat integral, contribuind la realizarea indicatorilor cu un punctaj de 30.

Însumând punctele obținute la fiecare din cei 10 indicatori de performantă, rezultă un total de 103,9 puncte.

La o prima vedere, se poate afirma că activitatea societății s-a desfășurat în condițiile dintre cele mai bune, dar trebuie să avem în vedere ca la nivelul societății sunt resurse financiare, materiale si umane care nu sunt utilizate la maxim. Desigur atenția noastră trebuie sa fie îndreptată către realizarea indicatorilor si în partea a doua a anului curent, astfel încât la finele anului să avem realizați toți indicatorii, cel puțin la nivelul stabilit prin Planul de administrare.

Totodată Consiliul de administrație va monitoriza lunar evoluția celor 10 obiective si criterii de performantă, astfel încât la finele anului să avem o situație financiară la fel de bună ca cea din anii anteriori .

Președinte : ANTON AUREL

Membri : BEJENARU EMIL

NISTOR MARIN

PRICOPE CONST

SÎRBU FLORIN