



## DRUMURI SI PODURI LOCALE ALBA S.A.



### R A P O R T

#### PRIVIND ACTIVITATEA DE ADMINISTRARE A



#### SOCIETATII DRUMURI SI PODURI LOCALE ALBA SA

pentru exercitiul financiar 2017

### I. INFORMATII PRIVIND SOCIETATE

Societatea Drumuri si Poduri Locale Alba SA, a fost constituita ca societate pe actiuni , la data de 26.01.1999, prin preluarea activului si pasivului regiei autonome de interes judetean, si este:

- persoana juridica romana;
- intreprindere publica potrivit Ordonantei de Urgenta a Guvernului nr.109/2011;
- societate pe actiuni reglementata de Legea nr.31/1990 , rezultata ca urmare a reorganizarii regiei autonome de interes judetean.

Societatea este organizata si functioneaza in sistem unitar, fiind inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Alba, sub numarul J01/23/1999, avand cod unic de inregistrare 4331392 si atribut fiscal RO.

Activitatea societatii se desfasoara in conformitate cu actul constitutiv si cu actele normative in vigoare.

Domeniul de activitate al societatii este executarea lucrarilor specifice de drumuri si poduri, comercializarea de bunuri si prestarea de servicii. In cadrul domeniului de activitatea, obiectul principal este constructia, intretinerea, repararea, modernizarea si exploatarea drumurilor si podurilor.

Capitalul social este detinut in totalitate de judetul Alba, in calitate de actionar unic.

Consiliul Judetean Alba exercita toate drepturile actionarului in numele Judetului Alba, prin reprezentantul mandatat.

Societatea este administrata de un Consiliul de Administratie, format din 5 membri ,din care: 4 membri neexecutivi si 1 membru executiv , care are si calitatea de director general.

Consiliul de Administratie a delegat conducerea societatii, conform prevederilor actului constitutiv, unui numar de 2 directori , dintre care unul cu atributiuni de director general si unul cu atributiuni de director economic.

Atributiunile delegate, directorului general, privesc conducerea directa si efectiva a activitatii comerciale a societatii Drumuri si Poduri Locale Alba SA in conditiile si in limitele dispozitiilor legale in vigoare, a actului constitutiv, a deciziilor consiliului de administratie, si-a celor stabilite prin contractul de mandat .

Atributiunile delegate, directorului economic, privesc conducerea si organizarea activitatii financiar-contabile a societatii Drumuri si Poduri Locale Alba SA, in conditiile si in limitele dispozitiilor legale in vigoare, a actului constitutiv, a deciziilor consiliului de administratie, si-a celor stabilite prin contractul de mandat .

Gestiunea societatii a fost supravegheata de o comisie de cenzori formata din 3 membri.

Auditul statutar a fost exercitat in conditiile prevazute de OUG nr.90/2008, aprobata cu modificari prin Legea nr.278/2008, cu modificarile si completarile ulterioare.

Activitatea administrativa a societatii s -a desfasurat la sediul social, iar activitatea de productie si servicii la punctele de lucru infiintate in:

Punctul de lucru	Locatia	Tip activitate desfasurata	Mentiuni
Productie	Alba Iulia , str.Ion Alexandru Cuza nr.31	Lucrari de drumuri, producerea mixturilor asfaltice si a emulsiei cationice, alte lucrari specifice de constructii	
Productie	Aiud , str.Ion Creanga nr.201	Lucrari de drumuri, producerea mixturilor asfaltice si a emulsiei cationice, alte lucrari specifice de constructii	
Productie	Cimpeni, str.Garii nr.17A	Lucrari de drumuri-intretinerea curenta pe timp de iarna a drumurilor judetene	
Atelier Mecanic	Sebes, str.Stefan cel Mare, nr.147	Lucrari de drumuri-intretinerea curenta pe timp de iarna a drumurilor judetene	Spatii inchiriate
Lot Productie	Cugir, str.Serelor nr.2	Nu s-a desfasurat activitate	
Statie sortare agregate minerale	Comuna Blandiana nr.249	Nu s-a desfasurat activitate	

## II. INFORMATII PRIVIND ACTIVITATEA OPERATIONALA

Valoarea lucrarilor si a serviciilor executate in suma neta de 16.007.909 lei, au fost realizate din:

-lucrari specifice de drumuri si poduri	14.130.883 lei
- producerea si comercializarea de mixturi asfaltice si emulsie cationica	1.572.068 lei
- prestari de servicii	304.958 lei

Principalii beneficiari ai lucrarilor executate si ai serviciilor prestate, au fost:

Beneficiari	Lucrari	Prestari servicii	Comercializarea de mixturi asfaltice si emulsii cationice	Total	%
Consiliul Judetean Alba	2.369.665	-	-	2.369.665	14,80
Municipii, orase, comune	8.788.692	41.065	-	8.829.757	55,16
Societati comerciale	2.967.992	260.412	1.572.068	4.800.472	29,99
Persoane fizice	4.534	3.481	0	8.015	0,05
<b>TOTAL</b>	<b>14.130.883</b>	<b>304.958</b>	<b>1.572.068</b>	<b>16.007.909</b>	<b>100</b>

Lucrarile si prestarile de servicii avand ca beneficiari autoritatile publice, au fost executate in baza contractelor incheiate cu acestia, ca urmare a participarii societatii la procedurile de achizitii publice.

Obiectivele managementului resurselor umane au urmarit asigurarea unui personal calificat, precum si asigurarea unui tratament corect si echitabil privind salarizarea si munca .

In executia bugetului de venituri si cheltuieli s-a urmarit respectarea prevederilor legale privind incadrarea, atat a numarului de personal cat si a cheltuielilor de natura salariala, in limitele aprobate de autoritatea publica.

Miscarile personalului, in cursul anului 2017, sunt prezentate mai jos:

Categoria de personal	Personal aprobat prin HCJ ALBA nr.78/03.2017	Existent la data de 01.01.2017	Intrari	Iesiri	Existent la data de 31.12.2017	Posturi vacante la 31.12.2017
Total personal, din care :	145	138	24	31	131	14
Personal de conducere si tehnico-administrativ:	22	22	2	3	21	1
- directori	2	2	1	1	2	-
- personal tehnic, economic si administrativ	20	20	1	2	19	1
Personal din structura de productie:	123	116	22	28	110	13
- personal tehnic	9	9	-	1	8	1
- personal direct productiv – muncitori	42	43	10	18	35	7
- personal – mecanici de utilaj si mecanici de intretinere	27	28	2	6	24	3
- personal statii de asfalt	7	6	1	1	6	1
- personal – soferi	28	23	5	1	27	1
- personal – paza si ingrijitori	10	7	4	1	10	-

### Active, datorii, capitaluri

Indicatori	01.01.2017	31.12.2017	Variatia +/-
Active imobilizate	8.334.154	7.326.556	-1.007.598
Active circulante	3.219.173	4.798.452	1.579.279
Cheltuieli in avans	24.915	13.823	-11.092
Datorii care trebuie platite intr-o perioada de pana la 1 an	2.025.647	3.381.034	1.355.387
Total active minus datorii curente	9.551.888	8.757.797	-794091
Provizioane	135.811	589.998	-454187
Capitaluri proprii	9.416.077	8.167.799	-1.248.278

Valoarea activele imobilizate s-a redus cu amortizarea calculata si inclusa pe costuri , in suma de 1.061.068 lei. In anul 2017 au avut loc intrari prin achizitii de active imobilizate , in suma de 53.470 lei si iesiri de mijloace fixe amortizate integral , in valoare de 12.577 lei.

Mijloacele fixe scoase din functiune au fost valorificate prin vanzare , obtinandu-se venituri in suma de 45.775 lei.

Amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale a fost inregistrata in contabilitate pe seama cheltuielilor , utilizandu-se metoda de amortizare liniara .

Activele circulante au inregistrat o crestere fata de inceputul exercitiului financiar cu suma de 1.579.279 lei si provin din:

Active circulante	01.01.2017	31.12.2017	Variatia +/-
Stocuri, din care:	303.444	2.018.608	1.715.164
- materii prime si materiale	299.168	302.673	3.505
- lucrari executate in curs de decontare	4.276	1.715.935	1.711.659
Creante	2.503.915	2.254.743	-249.172
Casa si conturi la banci	411.814	525.101	113.287
TOTAL	3.219.173	4.798.452	1.579.279

Activele circulante de natura stocurilor, sub forma materiilor prime si a materialelor , au inregistrat o crestere nesemnificativa si sunt menite sa asigure desfasurarea activitatii pe timp de iarna.

La sfarsitul anului 2017, s-au inregistrat in evidentele contabile lucrari executate in trim.IV , in baza contractelor incheiate cu autoritatile publice, in suma de 1.709.241 lei si care nu au parcurs toate etapele de verificare si acceptare a acestora pentru a fi facturate.

Creantele societatii provin din:

Tip creanta	01.01.2017	31.12.2017	Variatia +/-
Cienti	1.651.668	677.195	-974.473
Cienti incerti si in litigiu	129.119	155.396	26.277
Cienti facturi de intocmit	619.542	1.335.229	715.687
Indemnizatii CM de incasat FUNASS	11.882	1.282	-10.600
Bugetul de stat -impozit pe profit	67.000	0	-67000
TVA neexigibil	0	0	0
Cienti diversi	24.704	85.641	60.937
Total	2.503.915	2.254.743	-249.172

Creantele provenite din contravaloarea lucrarilor executate si din penalitati calculate si facturate pentru plata cu intarziere a acestora si existente in sold la inceputul anului fiscal, s-au diminuat prin incasare cu suma de 1.432.994 lei , ramanand de incasat suma de 218.674 lei, din care suma de 91.486 lei reprezinta garantii de buna executie retinute in contracte de subantrepriza. Pentru suma de 127.189 lei au fost deschise actiuni in instanta pentru incasarea acestora.

Din valoarea lucrarilor si a serviciilor facturate in anul 2017, in suma bruta de 16.361.615 lei , au ramas neincasate creantele curente, in suma de 458.520 lei , din care suma de 194.234 sunt garantii de buna executie retinute la lucrarile executate in subantrepriza.

Creantele provenite din „ Cienti incerti si in litigiu” au crescut cu suma de 26.278 lei , ca urmare a deschiderii procedurii insolventiei pentru clientul „Pan Prest Serv SRL .

Creantele provenite din „Cienti facturi de intocmit” in suma de 1.335.229 lei , sunt lucrari executate pentru care nu s-a incheiat, pana la sfarsitul anului , procesul de verificare si acceptare de catre beneficiari

Creanta de incasat din Fondul unic national al asigurarilor sociale de sanatate , in suma de 1.282 lei provine din indemnizatii de concedii medicale achitate de societate pentru luna decembrie 2017 si care urmeaza a fi incasata de la CASS Alba.

Creantele inregistrate la clienti diversi reprezinta valoarea penalitatilor si a taxelor de timbru datorate de terti din contractele neonorate la termen, precum si discountul acordat de furnizorii de materiale la sfarsitul anului pentru achitarea la scadenta a contravalorii marfurilor achizitionate.

In cursul anului 2017 operatiunile financiare ale societatii s-au desfasurat in lei, prin conturi bancare deschise la Trezoreria Alba Iulia, Raiffeisen Bank si Banca Comerciala Romana si in numerar prin caseria societatii.

Necesarul de finantare a ciclurilor de exploatare a fost asigurat, in cursul anului 2017, din surse proprii de finantare si in completare nevoia temporara de resurse a fost acoperita din creditul bancar contractat.

Disponibilitatile in conturi bancare si in numerar, se prezinta astfel:

Disponibilitati	01.01.2017	31.12.2017	Variatia +/-
Trezoreria Alba Iulia	237.617	3.633	- 233.984
Raiffeisen Bank	-708.202	-130.922	577.280
Garantii materiale retinute gestionari	75.043	78.533	3.490
Garantii de buna executie constituite pentru lucrari	806.962	573.722	-233.240
Numerar in caserie	384	82	-302
Alte valori	10	53	43
<b>TOTAL</b>	<b>411.814</b>	<b>525.101</b>	<b>113.287</b>

Cheltuielile in avans( valoarea primelor de asigurare auto obligatorii, comision de acordare imprumut bancar) in suma de 13.823 lei, reprezinta plati efectuate in avans in cursul anului 2017, care urmeaza a se suporta pe cheltuieli in exercitiul financiar 2018.

Datoriile societatii la data de 31.12.2017 sunt in suma de 3.381.034 lei, detaliate in analitic sunt:

Categoria de datorii	01.01.2017	31.12.2017	Variatia +/-
Datorii comerciale provenite de la furnizorii de materiale si servicii	1.067.762	2.487.960	1.420.198
Datorii in legatura cu personalul societatii	269.859	294.605	24.746
Datorii in legatura cu bugetul de stat	184.947	231.556	46.609
Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale de stat	103.079	116.308	13.229
Datorii in legatura cu bugetul local -dividende	400.000	250.000	-150.000
Alte datorii	0	605	605
<b>TOTAL</b>	<b>2.025.647</b>	<b>3.381.034</b>	<b>1.355.387</b>

Pe parcursul anului 2017, obligatiile societatii izvorate din contravaloarea livrarilor de marfuri primite si a serviciilor prestate de terte persoane juridice, au fost achitate la termenii contractuali. Sumele ramase neachitate la data de 31.12.2017, reprezinta datorii curente cu scadenta in primele 2 luni ale anului 2018.

Obligatiile societatii privind impozitele si taxele datorate bugetului de stat, bugetelor locale si contributiile sociale datorate bugetului asigurarilor sociale au fost achitate la termele legale de plata. Suma de 347.864 lei reprezinta obligatiile curente ale lunii decembrie 2017, izvorate din: impozitul pe salarii in suma de 36.275 lei, taxa pe valoare adaugata de plata in suma de 26.139 lei, taxa pe valoare adaugata neexigibila in suma de 164.328 lei, contributiile sociale in suma de 116.308 lei si fonduri speciale in suma de 4.814 lei.

Drepturile salariale, sporurile, indemnizatiile pentru concedii de odihna, precum si cele pentru incapacitate temporara de munca, datorate de societate personalului societatii, au fost achitate la termenul de plata stabilit in contractul colectiv de munca. Suma de 294.605 lei reprezinta drepturile salariale curente aferente lunii decembrie 2017, cu termen de plata luna ianuarie 2018.

La sfarsitul anului 2017, societatea inregistra plati restante catre Consiliul Judetean Alba, in suma de 250.000 lei, reprezentand dividende repartizate din profiturile realizate in anii 2015 respectiv 2016. Acestea nu au putut fi achitate la termenul legal, intrucat afecteaza finantarea ciclului de exploatare a activitatii.

Obligatiile societatii datorate si achitate in cursul anului 2017, sunt prezentate mai jos:

Denumire obligatie	Sold initial	Datorat	Achitat	Sold final	% in total obligatii datorate	% in total obligatii achitate
1	2	3	4	5	6	7
FURNIZORI DE BUNURI SI SERVICII	1.067.762	13.214.495	11.794.297	2.487.960	71,68	68,71
PERSONAL SOCIETATE	269.859	2.612.783	2.588.037	294.605	14,17	15,08
BUGETUL LOCAL	0	91.164	91.164	0	0,49	0,53
Taxa afisaj	0	22	22	0	0	0
Impozit cladiri	0	15.986	15.986	0	0	0
Impozit/taxa teren	0	16.498	16.498	0	0	0
Impozit auto	0	53.658	53.658	0	0	0
Alte datorii-amenzi transport auto	0	5.000	5.000	0	0	0
BUGETUL DE STAT	102.096	1.041.192	1.076.060	67.228	5,65	6,27
Alte dat.bug.stat -amenzi transport auto	0	29.750	29.750	0	0	0
Varsaminte pt.pers.cu handicap neincadrate	0	17.168	12.354	4.814	0	0
Impozit pe venituri salariale	30.760	413.333	407.818	36.275	0	0
Impozit pe profit	0	0	0	0	0	0
TVA de plata	71.336	580.941	626.138	26.139	0	0
BUGET ASIGURARI SOCIALE SI FONDURI SPECIALE	103.079	1.365.968	1.352.739	116.308	7,41	7,88
Contributia unitatii la asigurarile sociale	42.578	551.512	546.085	48.005	0	0
Contributia unitatii la asig. Sociale- fd risc si acc	660	8.565	8.479	746	0	0
Contributia unitatii pentru asigurarile sociale de sanatate	13.840	180.098	178.262	15.676	0	0
Contributia unitatii pentru asigurarile de sanatate 0,85%	0	29.281	29.281	0	0	0
Contributia unitatii la fondul de somaj	1272	16.452	16.331	1.393	0	0
Contributia unitatii la fondul de garantare a creantelor salariale	617	8.066	7.978	705	0	0
TOTAL CONTRIBUTII SOCIETATE	58.967	793.974	786.416	66.525	0	0
Contributia personalului la asigurarile sociale	28.301	366.397	362.800	31.898	0	0
Contributia personalului	14.534	189.096	187.150	16.480	0	0

pentru asigurarile sociale de sanatate						
Contributia personalului la fondul de somaj	1277	16.501	16.373	1.405	0	0
<b>TOTAL CONTRIBUTII PERSONAL</b>	<b>44.112</b>	<b>571.994</b>	<b>566.323</b>	<b>49.783</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
CONSILIUL JUDETEAN ALBA-DIVIDENDE	400.000	50.000	200.000	250.000	0,27	1,17
DOBANZI SI COMISIOANE BANCARE	0	61.389	61.389	0	0,33	0,36
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1.942.796</b>	<b>18.436.991</b>	<b>17.163.686</b>	<b>3.216.101</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Provizioanele au fost constituite pentru acoperirea unor creante incerte provenite de la clientii care nu si-au onorat obligatiile contractuale privind plata contravalorii marfurilor livrate sau a serviciilor prestate , precum si penalitati contractuale facturate.

Tip provizion	Sold initial	Constituit	Anulat	Sold final
Creante incerte privind clientii	135.811	438.687	0	574.498
Creante privind fosti salariatii	0	15.500	0	15.500
<b>TOTAL</b>	<b>135.811</b>	<b>454.187</b>	<b>0</b>	<b>589.998</b>

Pe seama cheltuielilor din exploatare au fost constituite provizioane in suma de 454.187 lei atat pentru creante comerciale a caror incasare este incerta, cat si pentru un debit provenit de la un fost salariat al societatii, si anume:

- Consiliul Judetean Alba pentru lucrari executate in anul 2011, care fac obiectul Deciziei nr.2/2015 a Camerei de Conturi Alba si facturate in luna decembrie 2017, in valoare de 158.461,67 lei;
- SC Pan Prest Serv SRL, pentru suma de 26.781,74 lei, societate aflata in procedura insolventei;
- Comuna Almasu Mare, SC Cetatea de Balta SRL, SC Instalatorul SA in suma de 71.830,74 lei reprezentand creante din penalitati contractuale privind plata cu intarziere a debitelor;
- Consiliul Judetean Mures , cu suma de 181.613,37 lei, reprezentand penalitati contractuale privind nefinalizarea lucrarilor in termenul de executie.

Provizion constituit pentru suma de 15.500 lei, reprezentand sume de recuperat stabilite prin Decizia nr.2/2015 a Camerei de Conturi Alba in sarcina fostului director general al societatii.

Capitalurile proprii ale societatii cuprind:

Tip capital	01.01.2017	31.12.2017	Variatia +/-
Capitalul social	4.433.210	4.433.210	0
Rezerve din reevaluarea	1.746.577	1.746.577	0
Rezerva legala	217.506	217.506	0
Alte rezerve	2.919.768	2.968.784	49.016
Profit de repartizat	99.016	0	-134905
Pierdere de acoperit	0	1.198.278	1.198.278
<b>TOTAL</b>	<b>9.416.077</b>	<b>8.167.799</b>	<b>-1.248.278</b>

Capitalul social este subscris in intregime de Consiliul Judetean Alba, este impartit in 443321 actiuni nominative in valoare de 10 lei fiecare.

Rezervele din reevaluare reprezinta plusul rezultat din reevaluarea imobilizarilor corporale detinute de societate . Nu au avut loc diminuari a rezervelor, intrucat nu au avut loc iesiri de imobilizari supuse reevaluarii.

Rezerva legala reprezinta 4,90% din capitalul social si a fost constituita, potrivit legii, din profiturile realizate de societate.

Capitalurile proprii ale societatii s-au diminuat cu suma de 1.248.278 lei , ca urmare a repartizarii din profitul anul 2016 a sumei de 50.000 lei sub forma de dividende convenite actionarului societatii si a consumarii mai multor resurse pentru desfasurarea activitatii.

#### EXECUTIA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI

Indicatori	Valoare aprobata prin Hotararea Consiliului Judetean Alba nr.368/14.12.2017 pentru anul 2017	Valoare realizata in anul 2017	Diferente anuale +/- (2-1)	(%)
0	1	2	4	
I.Venituri totale, din care:	15.640.000	16.109.987	469.987	103,00
1.Venituri totale din exploatare	15.640.000	16.109.288	469.288	103,00
2.Venituri financiare	0	699	699	0
3.Venituri extraordinare	0	0	0	
II.Cheltuieli totale, din care:	17.040.000	17.308.265	268.265	101,57
1.Cheltuieli din exploatarea	16.995.000	17.264.820	269.820	101,58
A.Cheltuieli cu bunuri si servicii	11.374.000	11.233.412	-140.588	98,76
B.Cheltuieli cu impozite, taxe, varsaminte asimilate	150.000	146.209	-3.791	97,47
C.Cheltuieli cu personalul	4.368.000	4.285.103	-82.897	98,15
Co.Cheltuieli de natura salariala	3.310.000	3.237.412	-72.588	97,81
C1.Cheltuieli cu salariile	3.290.000	3.226.272	-63.728	98,06
C2.Bonusuri	20.000	11.140	-8.860	55,70
C3.Alte cheltuieli cu personalul(plati compensatorii af.disp.personal)	0	0	0	0
C4.Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete	238.000	236.549	-1.451	99,39
C5.Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala, fondurile speciale si alte obligatii legale.	820.000	811.142	-8.858	98,92
D.Alte cheltuieli de exploatare	1.103.000	1.600.097	497.097	145,07
2. Cheltuieli financiare	45.000	43.445	-1.555	96,54
3. Cheltuieli extraordinare	0	0	0	0
III. Rezultatul Brut	-1.400.000	-1.198.278	201.722	85,59
IV.Impozit pe profit	0	0	0	
V. Profitul/pierderea contabila ramasa dupa deducerea impozitului pe profit	0	0	0	
1.Rezerve legale	0	x	x	



2.Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	0	x	x	
3.Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	0	x	x	
4.Constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinantate din imprumuturi externe, precum si pentru constituirea surselor necesare rambursarii ratelor de capital, platii dobanzilor, comisioanelor si a altor costuri aferente imprumuturilor.	0	x	x	
5.Alte repartizari prevazute de lege.	0	x	x	
6.Profitul contabil ramas dupa deducerea sumelor	0	x	x	
7.Participarea salariatilor la profit in limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de baza mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic in exercitiul financiar de referinta.	0	x	x	
8.Minim 50% varsaminte la bugetul de stat sau local in cazul regiilor autonome, ori dividende convenite actionarilor, in cazul societatiilor/comaniilor nationale si societatiile cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	0	x	x	
a) dividende convenite bugetului de stat	0	x	x	
b) dividende convenite bugetului local	0	x	x	
c) dividende convenite altor actionari	0	x	x	
9.Profitul repartizat la alte rezerve ca sursa proprie de finantare a activitatii.	0	x	x	
VI.Surse proprii de finantare a investitiilor, din care:	57.000	57.727	0	101,28
1. Alocatii de la buget	0	0	0	0
2.Sursa proprie - amortizarea	57.000	57.727	0	101,28
3.Sursa proprie- profit	0	0	0	0
VII.Cheltuieli pentru investitii, din care:	57.000	57.727	0	101,28
1.Dotari independente	57.000	57.727	0	101,28
a) Electrocompresor statie asfalt Teltomat – 30.04.2017	9.000	8.077	0	0
b)Autoturism - 30.06.2017	38.000	38.345	0	0
c) Masina de amorsat emulsie-30.11.2017	10.000	11.305	0	0
VIII.Date de fundamentare				
1. Nr.de personal la finele perioadei	145	131	-17	90,34
2. Nr.mediu de personal	129	126	-17	97,67

3. Castig mediu pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala(lei/per)	2.125	2.134	9	100,42
4. Castig mediu pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile(lei/per)	2.125	2.134	9	100,42
5. Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal	121.240	127.851	6.611	105,45
6. Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	1090	1.068	-22	97,98
7. Plati restante	250.000	250.000	0	100
8. Creante restante	350.000	236.422	0	67,55

In executia bugetului de venituri si cheltuieli s-a urmarit respectarea urmatoarelor reguli:

- incadrarea in cheltuielile de natura salariala, aprobate prin bugetul de venituri si cheltuieli;
- respectarea si incadrarea in numarul de personal aprobat de autoritatea publica prin Hotararea nr.78/03.2017;
- realizarea veniturilor cu un numar mediu de personal sub cel aprobat;
- cresterea nivelului castigului mediu brut lunar pe salariat sub nivelul cresterii productivitatii muncii;
- incasarea creantelor curente si restante si luarea masurilor legale de recuperare a creantelor restante pe cale judecatoreasca;
- achitarea datoriilor societatii la termenele legale si/sau contractuale de plata;
- reconsiderarea programului de investitii pentru a nu afecta sursele de finantare a activitatii curente.

Cauzele care au condus la cresterea cheltuielilor totale la 1000 lei venituri totale si implicit inregistrarea de pierderi din activitatea de exploatare a activitatii, sunt:

a) realizarea unui volum mult prea scazut a veniturilor in primele 4 luni ale anului , cu o medie lunara a veniturilor de 635.136 lei, ceea ce a condus la neacoperirea cheltuielilor de exploatare si inregistrarea unei pierderi de 838.519 lei. In perioada 01.01.2017 – 15.03.2017 societatea a desfasurat doar activitatea de intretinere pe timp de iarna a drumurile judetene, realizand venituri, din aceasta activitate, de 1.419.812 lei , mult scazute pentru acoperirea cheltuielilor de administrare si functionarea a activitatii.

b) neacoperirea capacitatilor de productie cu lucrari si servicii la parametrii proiectati, datorita lipsei contractarii de lucrari specifice ;

c) contractarea de lucrari in judetele limitrofe , cu preturi relativ scazute, care au generat costuri de exploatare mari ca urmare a distanțelor kilometrice parcurse si implicit realizarea unei productivitati scazute;

d) prezentarea unor oferte financiare cu procente mici a cheltuielilor indirecte si a profitului, ceea ce a condus la neacoperirea cheltuielilor de realizarea a lucrarilor si a celor de functionare a societatii ;

e) realizarea unei productivitati a muncii si a randamentului echipamentelor scazute, ca urmare a transportarii materiilor prime si materialelor din bazele de productie ale societatii ( mixturile asfaltice) si de la furnizorii din judet, pana la punctele de lucru din judetele limitrofe.

Datorita cauzelor enumerate anterior la literele b, c, d si e , in cursul exercitiului financiar, societatea nu a mai putut recupera pierderea inregistrata in primul trimestru al anului.

Rezultatul financiar al societatii a fost influentat negativ, cu suma de 362.650 lei , prin:

- constituirea de provizioane pentru creante provenite din penalitati contractuale facturate clientilor pentru plata cu intarziere a contravalorii lucrarilor executate , in valoare de 71.831 lei;
- constituirea de provizioane pentru creante provenite din debit neincasat de la societate aflata in insolventa , in suma de 26.782 lei;
- constituirea de provizioane pentru penalitati contractuale privind nefinalizarea lucrarilor in termenul de executie, in suma de 181.613 lei
- penalitati contractuale privind nefinalizarea lucrarilor in termenul de executie si amenzi pentru transport auto platite in suma de 82.424 lei .

Pentru asigurarea continuitatii activitatii , cresterea performantei economice a societatii, a realizarii unei profitabilitati care sa asigure dezvoltarea , precum si incadrarea in termenele contractuale de incasare a creantelor si de plata a datoriilor, propunem urmatoarele masuri:

- a) cresterea veniturilor din exploatarea activelor societatii;
- b) monitorizarea costurilor de exploatare si optimizarea permanenta a acestora, astfel incat activitatea societatii sa se realizeze cu costuri minime;
- c) urmarirea obtinerii unei marje de profit, care sa permita crearea surselor proprii de dezvoltare a societatii, in viitorul apropiat.
- d) incasarea creantelor restante si reducerea termenului contractual de plata a lucrarilor, in scopul cresterii lichiditatilor financiare si reducerii termenului de plata a datoriilor

### **CONTROLUL INTERN**

Controlul financiar de gestiune este organizat pentru controlul gestiunilor proprii ai a patrimoniului si se exercita sub forma controlului financiar preventiv si controlul operativ.

Controlul intern al societatii a vizat asigurarea conformitatii operatiunilor cu prevederile legale, aplicarea deciziilor luate de directorul societatii, fiabilitatea informatiilor financiare, utilizarea corecta a resurselor, prevenirea si controlul riscurilor.

Controlul intern s-a aplicat pe tot parcursul anului financiar, astfel:

- anterior realizarii operatiunilor, cu ocazia intocmirii bugetului de venituri si cheltuieli;
- in timpul operatiunilor , prin exercitarea controlului financiar preventiv si controlul operativ;
- dupa finalizarea operatiunilor.

### **III. INFORMATII REFERITOARE LA EXECUTIA MANDATELOR ADMINISTRATORILOR SI A DIRECTORILOR SOCIETATII**

Consiliul de Administratie a fost insarcinat de catre Adunarea Generala a Actionarilor cu indeplinirea tuturor actelor necesare si utile pentru realizarea obiectului de activitate al societatii.

Membrii Consiliului de Administratie ai societatii Drumuri si Poduri Locale Alba SA au fost desemnati de catre reprezentantul mandatat in Adunarea Generala a Actionarilor prin Hotararea nr.9/14.11.2016 , in urma parcurgerii procedurii de selectie, organizate in conformitate cu prevederile OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, modificata si aprobata prin Legea nr.111/2016 .

In urma desemnarii, membrii Consiliului de Administratie au incheiat contracte de mandat cu reprezentantul mandatat in Adunarea Generala a Actionarilor pe o perioada de 4 ani , cu incepere de la data de 14.11.2016.

In cadrul Consiliului de Administratie functioneaza doua comitete, respectiv comitetul de nominalizare si remunerare si comitetul de audit.

Consiliul de administratie s-a intrunit lunar , la sediul societatii sau ori de cate ori a fost necesar , la convocarea presedintelui Consiliului de Administratie.

Activitatea membrilor Consiliului de Administratie , in anul financiar 2017 , a privit supravegherea functionarii societatii, asigurarea resurselor financiare si umane necesare desfasurarii activitatii, supravegherea si monitorizarea conducerii executive , asigurarea ca societatea isi indeplineste obligatiile legale, asigurarea faptului ca informatia financiara este corecta si ca sistemul de control financiar si management functioneaza , intocmirea si prezentarea rapoartelor obligatorii, asigurarea transparentei informatiilor si a documentelor .

In cursul anului financiar 2017, au fost indeplinite obligatiile de raportare referitoare la activitatea societatii , catre Ministerul de Finante , in conditiile prevederilor legale.

In perioada 01.01.2017 - 31.10.2017, conducerea societatii a fost asigurata, in baza contractului de mandat nr. 1/26.05.2016 , de doamna Madaras Mihaela , in calitate de director general , contract incetat la data de 31.10.2017 prin acordul partilor . In perioada 01.11.2017 – 31.12.2017 , conducerea societatii a fost asigurata de domnul Carja Andrei Liviu , numit prin Hotararea nr. 18/31.10.2017a Consiliului de Administratie , in functia de director general.

In vederea monitorizarii performantei societatii, in contractele de mandat incheiate de administratorii si directorii societatii , s-a prevazut atingerea urmatorilor indicatori de performanta financiari si nefinanciari:

Indicatori	UM	Formula de calcul a indicatorului de performanta	Valoarea indicatorilor prevazuti in anexa la BVC	Valoarea indicatorilor realizati	%
1	2		3	4	5
<b>Indicatori financiari administratori si directori</b>					
Venituri totale	lei	Venituri din exploatare+ Venituri financiare	15.640.000	16.109.987	103
Cheltuieli totale	lei	Cheltuieli din exploatare+ Cheltuieli financiare	17.040.000	17.308.265	101,57
Profit Brut		Venituri totale- Cheltuieli totale(fara impozit pe profit)	0	0	0
Productivitatea muncii	lei	Venituri din exploatare/ Numar mediu de personal	121.240	127.851	105,45
Numar mediu de personal	persoane	Numar total al zilelor lucrate+Numar zile concediu de odihna+Numar incapacitate platita de societate/Numar de zile lucratoare din luna	129	126	102,38
Creante restante	lei	Suma planificata a fi incasata – Suma efectiv incasata	350.000	236.422	148,04
Datorii restante	lei	Suma planificata a fi redusa -suma efectiv redusa	250.000	250.000	100
<b>Indicatori nefinanciari directori si administratori</b>					
Asigurarea calitatii produselor si serviciilor	%	Lucrari executate/ lucrari receptionate	100	100	100

Imbunatatirea satisfactiei clientilor	%	Durata executie contractuala/ durata executie efectiva	100	97,68	97,68
Managementul resursei umane	%	Nr. personal pt formare profesionala/ nr.efectiv de personal	100	100	100
<b>Indicatori nefinanciari administratori</b>					
Managementul activelor	%	Valoarea activelor brute la sfarsit de mandat Valoarea activelor brute la inceput de mandat /	100	100	100
Politici de transparenta si comunicare	%	Publicarea documentelor conform cu OUG 109/2011	100	100	100

Privitor la respectarea prevederilor art.52 alin (1) si (3) din OUG 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice , aprobata prin Legea 111/2016 , mentionam despre existenta unei tranzactii incheiate in baza contractului nr.C 52 A/12.04.2017 cu PFA Bogdan Adrian Miron , reprezentand servicii de proiectare si asistenta tehnica a lucrarii „Largire drum judetean DJ 151 C: Zau de Cimpie – Valea Larga- Limita de jud.Cluj, care este sotul unei angajate a societatii. In data de 16.11.2017 a fost achitata contravaloare facturii nr.7/27.10.2017 in valoare de 76.000 lei, reprezentand servicii de proiectare. Contravaloarea prestatiei a fost achitata dupa receptia lucrarii de care beneficiar, respectiv Consiliul Judetean Mures si dupa incasarea acesteia.

Prezentul raport a fost elaborat in conformitate cu art.56 din Ordonanta de Urgenta a Guvernului nr.109/30.11.2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu completarile si modificarile ulterioare si cap.7 din Ordinul M.F.Pnr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile anuale individuale.

CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE :

GAISEANU DANA \_presedinte

CARJA ANDREI LIVIU \_membru

MUNTEAN EMIL NICOLAE \_membru

BELEIU GHEORGHE CORNEL \_membru

POPA EUGEN \_membru