



# 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 SEMESTRUL I AL ANULUI 2023

#### I. INFORMATII PRIVIND SOCIETATEA

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

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.

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.

Date privind capitalul:

Capitalul social subscris	10.361.210 lei
Numar de actiuni	1.036.121
Valoarea nominala a actiunii	10,00 lei

Consiliul Judetean Alba exercita toate drepturile actionarului in numele Judetului Alba, prin reprezentantul mandatat, numit prin Hotararea nr.154 din 24.05.2022.

Societatea este administrata de un consiliu de administratie format din 3 membrii neexecutivi, desemnati in conditiile legii, de catre Adunarea Generala a Actionarilor.

Conducerea executiva este delegata directorului general, selectat si numit in conditiile legii.

Activitatea societatii se desfasoara in conformitate cu actul constitutiv si cu actele normative in vigoare, conform structurii organizatorice aprobate de autoritatea tutelara, la sediu administrativ si la punctele de lucru aflate in Alba Iulia, Aiud, Sebes si Cimpeni.

## II. INFORMATII REFERITOARE LA EXECUTIA MANDATULUI ADMINISTRATORILOR

Administratorii societatii au fost desemnati in conformitate cu prevederile Ordonantei de Urgenta a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, a Hotărârii Guvernului nr. 722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

Activitatea consiliului de administratie s-a desfasurat cu respectarea prevederilor legale, a actului constitutiv, precum si a reglementarilor interne ale societatii si a vizat :

- stabilirea si prezentarea spre aprobare a proiectului bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2023, cu anexele de fundamentare;

- stabilirea programului de investitii si dotari pentru anul 2023;

- analiza rezultatului inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii la data de 31.12.2022 si aprobarea propunerilor de scoatere din functiune a unor mijloace fixe integral amortizate, precum si aprobarea propunerii de declasare a unor bunuri materiale de natura obiectelor de inventar in folosinta;

- supunerea spre aprobare a situatiilor financiare anuale si prezentarea rapoartelor de activitate si a raportului privind remuneratiile acordate Consiliului de Administratie si directorului general al societatii pentru anul 2022;

- prezentarea Raportului auditorului financiar independent, Adunarii Generale a Actionarilor;

- intocmirea Raportului de evaluare a activitatii directorului general pentru anul 2022;

- avizarea raportului privind necesitatea prelungirii contractului de credit bancar pentru o perioada de 1 an si inaintarea spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor;

- avizarea raportului privind necesitatea contractarii a unui credit bancar de investitii pentru o perioada de 5 ani privind achizitia statiei de asfalt si inaintarea spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor;

- analiza realizarii indicatorilor economico-financiari pe trimestre si a raportului privind executia mandatului directorului general al societatii;

- supravegherea activitatii directorului general al societatii si evaluarea periodica a activitatii;

- analiza lunara a activitatii operationale a societatii;

- convocarea adunarii generale a actionarilor si implementarea hotararilor.

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 ca in semestrul I al anului 2023, nu a fost incheiata nici o tranzactie cu administratorii, directorii sau angajatii societatii si nici cu sotul, sotia, rudele ori afinii pana la gradul IV.

## III. INFORMATII PRIVIND ACTIVITATEA OPERATIONALA

**III.1** Valoarea lucrarilor executate si a serviciilor prestate, in perioada ianuarie 2023 - iunie 2023, in suma neta de 14.668.693 lei, au fost realizate din activitatea principala a societatii, si anume:

- lucrari specifice de drumuri si poduri si prestari

servicii pe timp de iarna 14.375.524 lei

- producerea si comercializarea de mixturi asfaltice,

emulsie cationica si alte produse 202.424 lei

- prestari de servicii 90.745 lei

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

Beneficiari	Lucrari	Prestari servicii	Comercializarea de mixturi asfaltice si alte produse	Total	%
Consiliul Judetean Alba	7.022.223	4.847.477	0	11.869.700	80,91
Municipii, orase, comune	2.465.570	8.445	0	2.474.015	16,87
Societati comerciale	36.054	82.300	202.424	320.778	2,19
Persoane fizice	4.200	0	0	4.200	0,03
<b>TOTAL</b>	<b>9.528.047</b>	<b>4.938.222</b>	<b>202.424</b>	<b>14.668.693</b>	<b>100</b>

Activitatea societatii a fost directionata in primele luni ale anului spre asigurarea serviciilor privind intretinerea curenta pe timp de iarna a drumurilor judetene, iar atunci cand conditiile meteorologice au permis, a fost reluata executia la lucrarile de investitii contractate.

In semestrul I au fost contractate noi lucrari specifice activitatii din domeniul constructiilor de drumuri, in valoare de 14.534.665 lei, la care se adauga TVA. Lucrarile au fost contractate ca urmare a participarii la licitatiile publice organizate de autoritatile publice locale.

### III.2 Active, datorii, capitaluri

Indicatori	01.01.2023	30.06.2023	Variatia +/-
Active imobilizate	9.313.869	13.504.510	4.190.641
Active circulante	17.178.111	20.855.378	3.677.267
Cheltuieli in avans	26.534	88.022	61.488
Datorii care trebuie platite intr-o perioada de pana la 1 an	6.347.971	11.853.208	5.505.237
Total active minus datorii curente	19.271.431	22.594.702	3.323.271
Datorii care trebuie platite intr-o perioada mai mare de 1 an	50.448	4.023.503	3.973.055
Provizioane	554.126	1.545	552.581
Capitaluri proprii	18.666.857	18.569.654	97.203

Activele imobilizate ale societatii au crescut cu suma de 4.610.578 lei , ca urmare a achizitionarii imobilizarilor corporale: avans achitat pentru incarcator frontal si imobilizari corporale in curs de executie privind statia de preparat mixturi asfaltice si au scazut ca urmare a deprecierii activelor imobilizate si inregistrarea pe cheltuiala a amortizarii in valoare de 419.937 lei.

Obligatiile societatii in relatiile acesteia cu furnizorii, personalul si bugetul general consolidat al statului au fost achitate la termenele legale sau contractuale de plata. Datoriile existente in sold la data de 30.06.2023, in valoare de 11.873.208 lei reprezinta datorii curente cu termene de plata in lunile iulie-august 2023.

Obligatiile societatii cu scadenta mai mare de 1 an reprezinta ratele de leasing financiar in valoare de 23.503 lei si un credit pentru investitii in valoare de 4.000.000 lei.

Capitalurile proprii au scazut cu suma de 1.974.000 lei , prin distribuirea de dividende actionarilor din profitul anului 2022 si au crescut cu suma de 1.876.796 lei prin realizarea de beneficii din activitatea curenta in primele 6 luni.

### III.3 Situatia fluxului de trezorerie

Ciclu de exploatare a activitatii societatii, a fost asigurat din sursele proprii a societatii, iar in completare din imprumutul contractat de la Raiffeisen Bank, utilizat pentru o perioada temporara, pana la incasarea creantelor. In luna mai 2023 societatea a contractat un credit de investitii in valoare de 4.000.000 lei

Ratele aferente bunurilor achizitionate in sistem de leasing financiar, aferente facturilor emise in semestrul 1 sunt in valoare de 339.732 lei si au fost achitate la termenele contractuale de plata.

In perioada 01.01.2023-30.06.2023, intrarile si iesirile de numerar din activitatea de exploatare a societatii, sunt:

Denumirea elementului	Perioada 01.01.2023-30.06.2023
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:	
Încasări din vanzarea de bunuri si prestarea de servicii si din alte creante	10.411.532
Plăți către furnizori de bunuri si prestatorii de servicii	8.655.167
Plati efectuate catre si in numele angajatilor	4.452.635
Dobânzi bancare plătite	0
Impozit platite la bugetul de stat si bugetul asig.sociale	2.991.608
Incasari din restituirii impozite si contributii	0
Impozite platite la bugetul local	62.519
Numerar net din activități de exploatare	<b>-5.750.397</b>
Fluxuri de numerar din activități de investiție:	
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni	0
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	707.453
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	0
Dobânzi încasate	153.996
Dividende platite	0
Numerar net din activități de investiție	<b>-553.457</b>
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:	
Încasări din aport de numerar la capital	0
Încasări din împrumuturi pe termen scurt	4.000.000
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	359.382
Rambursari credite pe termen scurt	0
Numerar net din activități de finanțare	<b>3.640.618</b>
Numerar și echivalente de numerar in perioada 01.01.2023-30.06.2023	-2.663.236
Numerar și echivalente de numerar la 01.01.2023	13.894.455
Numerar și echivalente de numerar la 30.06.2023	11.231.219

Disponibilitatile banesti existente in sold la data de 30.06.2023 , in valoare de 11.231.219 lei , provin din:

- disponibilitati in cont curent si numerar 3.569.516 lei
- disponibilitati in conturi privind garantii de buna executie 3.532.447 lei
- disponibilitati in conturi privind garantii materiale 129.256 lei
- sume utilizate din linia de credit bancar - lei
- credit bancar pe termen lung 4.000.000 lei

La data de 30.06.2023 linia de credit contractata de la Raiffeisen Bank in anul 2023, in suma de 1.900.000 lei, cu termen de rambursare data de 15.03.2024, a fost acoperita integral datorita incasarilor de la clienti, iar creditul de investitii in valoare de 4.000.000 lei urmeaza a fi utilizat in trimestrul III conform etapelor privind punerea in functiune a statiei de preparat mixturi asfaltice de la sectia de productie Alba .

#### IV. EXECUTIA BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI

Bugetul de venituri si cheltuieli si anexele de fundamentare pentru anul 2023, au fost intocmite in conformitate cu prevederile legale in vigoare si prezentate in termenul legal autoritatii publice tutelare pentru aprobare.

Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2023, a fost aprobat prin Hotararea Consiliului Judetean nr. 60 din 17.02.2023.

Executia bugetului de venituri si cheltuieli pentru perioada 01.01.2023-30.06.2023, se prezinta astfel:

Indicatorul	Valoare aprobata pentru anul 2023	Valoare aprobata la trimestrul II / 2023	Valoare realizata la trimestrul II / 2023	Diferente +/- (3-2)
0	1	2	3	4
I.Venituri totale, din care:	27.200.000	9.796.000	14.919.535	5.123.535
1.Venituri totale din exploatare	27.158.000	9.755.000	14.761.642	5.006.642
2.Venituri financiare	42.000	41.000	157.893	116.893
II.Cheltuieli totale, din care:	27.065.000	9.747.000	12.694.113	2.947.113
1.Cheltuieli din exploatarea	26.765.000	9.642.000	12.683.367	3.041.367
A.Cheltuieli cu bunuri si servicii	15.084.000	4.009.000	7.096.308	3.087.308
B.Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate	155.000	59.000	62.435	3.435
C.Cheltuieli cu personalul	10.814.000	5.571.000	5.605.665	34.665
Co.Cheltuieli de natura salariala	10.097.000	5.154.000	5.089.153	-64.847
C1.Cheltuieli cu salariile	8.870.000	4.355.000	4.301.914	-53.086
C2.Bonusuri	1.227.000	799.000	787.239	-11.761
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	502.000	310.000	401.802	91.802
C5.Cheltuieli cu contributiile datorate de angajator	215.000	107.000	114.710	7.710
D.Alte cheltuieli de exploatare	712.000	3.000	-81.041	-84.041
2. Cheltuieli financiare	300.000	105.000	10.746	-94.254
III. Rezultatul Brut	135.000	49.000	2.225.422	2.176.422
IV.Impozit pe profit	22.000	8.000	348.626	340.626
V. Profitul/pierdere neta a perioadei de raportare	113.000	41.000	1.876.796	1.835.796
1.Rezerve legale	0	x	x	x
2.Alte rezerve reprezentand facilitati fiscale prevazute de lege	0	x	x	x
3.Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenti	0	x	x	x
4.Constituirea surselor proprii de finantare	0	x	x	x

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.				
5. Alte repartizari prevazute de lege.	0	x	x	x
6. Profitul contabil ramas dupa deducerea sumelor	113.000	x	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.	10.000	x	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:	57.000	x	x	x
a) dividende convenite bugetului de stat	0	x	x	x
b) dividende convenite bugetului local	57.000	x	x	x
c) dividende convenite altor actionari	0	x	x	x
9. Profitul repartizat la alte rezerve ca sursa proprie de finantare a activitatii.	46.000	x	x	x
VI. Surse proprii de finantare a investitiilor, din care:	7.859.000	724.000	723.999	1
1. Alocatii de la buget	2.500.000	0	0	0
VII. Cheltuieli pentru investitii, din care:	7.859.000	724.000	723.999	1
VIII. Date de fundamentare				
1. Nr. de personal la finele perioadei	133	125	132	7
2. Nr. mediu de personal	130	125	126	1
3. Castig mediu pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natura salariala (lei/per)	6.472	x	6.532	x
4. Castig mediu pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/per)	6.210	x	6.197	x
5. Productivitatea muncii in unitati valorice pe total personal	208.908	x	117.156	x
6. Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	995	x	851	x
7. Plati restante	0	0	0	0
8. Creante restante	500.000	0	0	0

Referitor la programul de investitii aprobat, in semestrul I au fost achizitionate urmatoarele bunuri :

Nr.crt.	Denumire	Numar	Valoare
1	grinda/rigla vibranta beton	1	4.890,00 lei
2	autoturism VW T ROC	1	122.336,13 lei
3	finisor/elicopter simplu beton	1	5.700,00 lei
4	placa compactoare	2	8.400 lei
5	bena turnat beton	1	3.949,58 lei
6	program informatic si licenta	1	31.087,65 lei
7	teren intravilan langa sectia Aiud	1	471.907,20 lei

In executia bugetului de venituri si cheltuieli, s-a urmarit realizarea indicatorilor economico-financiari propusi prin utilizarea eficienta a resurselor pentru generarea veniturilor peste nivelul propus, acoperirea costurilor si obtinerea de beneficii din activitatea curenta a societatii.

Societatea a respectat in executia bugetului de venituri si cheltuieli urmatoarele reguli:

- incadrarea in cheltuielile de natura salariala, aprobate;
- asigurarea cu cash - flow a activitatii;
- incasarea creantelor curente ;
- achitarea datoriilor societatii la termenele legale si/sau contractuale de plata;
- realizarea investitiilor propuse.

Prezentul raport a fost elaborat in conformitate cu art. 55 din Ordonanta de Urgenta a Guvernului nr.109/30.11.2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, cu completarile si modificarile ulterioare.

CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE:

GAISEANU DANA \_ presedinte

ROSIAN RADU CALIN \_ membru

CRISAN VASILE\_ membru