



## DRUMURI SI PODURI LOCALE ALBA S.A.

Capital social: 10.361.210 lei

ALBA IULIA, Str. Alexandru Ioan Cuza, nr.31

cod 510193, jud. Alba,

Tel.0258-811361, Fax.0258-814007, e-mail:[dpl@alba.rdsmail.ro](mailto:dpl@alba.rdsmail.ro)

Nr. Reg. Com. J01/23/1999, C.I.F. RO 4331392

Cod IBAN RO46RZBR0000060012133974 Raiffeisen Bank Alba



### Politica societatii privind gestiunea riscurilor financiare

Identificarea si analiza riscurilor este un proces continuu si o componenta critica a unui control intern eficace.

Totusi, Societatea Drumuri si Poduri Locale Alba S.A in decursul anului 2023, a luat masuri de impunere asupra urmatoarelor riscuri :

- riscuri generate de o temporara instabilitate a cadrului legislativ;
- riscul majorarii cheltuielilor privind cresterea salariilor de baza din sectorul constructii conf. OUG 93 din 31.10.2023 si cu respectarea prevederilor legale;
- riscul fluctuatiei de personal;
- riscul fluxurilor de numerar;
- riscul de inflatie;
- riscul privind lichiditatea imediata etc.

#### *Riscul fluxurilor de numerar*

Societatea Drumuri si Poduri Locale Alba S.A. nu este expusa la un risc mare din punct de vedere al fluxurilor de numerar, existand un management al cash-ului atent monitorizat, prin previzionarea intrarilor si iesirilor de numerar si urmarirea zilnica a realizarii acestei proiectii.

Societatea respecta Codul de procedura fiscala care prevede ca platile catre organul fiscal se efectueaza prin intermediul bancilor, trezoreriilor si al altor institutii autorizate sa deruleze operatiuni de plata.

In cazul creantelor fiscale administrate de organul fiscal central si organul fiscal local, societatea efectueaza plata acestora intr-un cont unic, prin utilizarea ordinelor de plata pentru Trezoreria Statului pentru obligatiile fiscale datorate bugetului de stat si pentru celelalte obligatii fiscale .

Pentru plata obligatiilor catre furnizorii de materiale si prestari servicii platile se efectueaza on-line prin sistemele informatice de plata ale bancilor. Platile se efectueaza in ordinea datelor de scadenta si in limita disponibilitatilor banesti a societatii.

#### *Riscul de inflatie*

Este dat de cresterea preturilor la materiile prime, materialele de baza, precum si de cresterea pretului utilitatilor, aceste cresteri neputand fi incluse in totalitate si intotdeauna in pretul serviciilor executate si produselor livrate.

In cursul anului 2023 societatea a incheiat polite de asigurare obligatorii pentru autovehiculele si autoturismele din aflate in dotare.

## *Riscul de lichiditate*

Riscul lichiditatii, denumit si risc de finantare reprezinta riscul ca o intreprindere sa aiba dificultati in acumularea de fonduri pentru a-si indeplini angajamentele asociate instrumentelor financiare.

Lichiditatile curente ale Societatii Drumuri si Poduri Locale Alba SA (calculata ca raport intre Active curente si Datorii curente) a inregistrat o descrestere fata de anul precedent urmare a contractarii de mijloace fixe prin credit bancar pe termen lung.

Nr.crt.	Denumire indicator	An 2022	An 2023	Lichiditatea generala %
1.	Active curente	17.178.111	21.140.179	270,61%
2.	Datorii curente	6.347.971	11.152.586	189,55%

Conducerea societatii nu poate prevedea schimbarile ce vor avea loc pe pietele interne/locale si efectele acestora asupra pozitiei financiare, asupra rezultatelor din exploatare si a fluxurilor de trezorerie ale societatii, datorita numerosilor factori care influenteaza dinamica cheltuielilor.

### **SOC. DRUMURI ȘI PODURI LOCALE ALBA S.A.**

Director general,  
Corlea Vistian Ioan

Contabil sef,  
Priporan Olivia