



CONSILIUL JUDEȚEAN DOLJ

HOTĂRÂRE **privind mandatarea împuterniciților județului Dolj la SOCIETATEA** **PENTRU LUCRĂRI DE DRUMURI ȘI PODURI DOLJ S.A.** **pentru a aproba în adunarea generală ordinară a acționarilor** **unele măsuri**

Consiliul Județean Dolj, întrunit în ședință ordinară,
având în vedere referatul de aprobare nr. 1443/07.06.2022 al S.P.L.D.P.
Dolj S.A., raportul de specialitate nr. 14575/09.06.2022 al Direcției Imagine și
Coordonare Instituții Subordonate, raportul Serviciului juridic nr.
14844/10.06.2022, precum și avizul comisiilor de specialitate,
având în vedere prevederile Hotărârilor Consiliului Județean Dolj nr.
130/2021 și 151/2022, precum și contractele de mandat ale administratorilor
Societății pentru Lucrări de Drumuri și Poduri Dolj S.A.,
în baza art. 30 alin. (7) și art. 37 din Ordonanța de Urgență a Guvernului
nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu
modificările și completările ulterioare,
în baza art. 125 alin. (1) din Legea nr. 31/1990, privind societățile
comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,
în temeiul art. 173 alin. (1) lit. f), art. 182 și art. 196 alin. (1) lit. a) din
O.U.G. nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările
ulterioare,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1 – Se mandatează împuterniciții județului Dolj la Societatea pentru
Lucrări de Drumuri și Poduri Dolj S.A., dnii Gogoșe Marius și Gătejescu
Alexandru Florian, să aprobe în adunarea generală ordinară a acționarilor
următoarele măsuri:

1. Raportul de evaluare anual privind activitatea Consiliului de administrație
al societății pe anul 2021, anexă la prezenta hotărâre.
2. Acordarea componentei variabile a remunerației administratorilor
neexecutivi ai societății pentru activitatea desfășurată în anul 2021.

Art. 2 - Împuterniciții județului Dolj la Societatea pentru Lucrări de Drumuri și Poduri Dolj S.A. vor depune la Consiliul Județean Dolj, în termen de cel mult 2 zile lucrătoare de la data desfășurării ședinței AGA, copii conforme cu originalul ale hotărârilor adoptate și ale proceselor verbale ale ședinței.

Art. 3 – Direcțiile de specialitate ale Consiliului Județean Dolj și împuterniciții județului Dolj la Societatea pentru Lucrări de Drumuri și Poduri Dolj S.A. vor duce la îndeplinire prezenta hotărâre.

Art. 4 – Prezenta hotărâre se va comunica Societății pentru Lucrări de Drumuri și Poduri Dolj S.A. și persoanelor împuternicite să reprezinte interesele județului Dolj la această societate.

Nr. 179

Adoptată la data de 30.06.2022

PREȘEDINTE,

DORIN-COSMIN VASILE

CONTRASEMNEAZĂ

**SECRETAR GENERAL
AL JUDEȚULUI,**

CRISTIAN-MARIAN ȘOVĂILĂ

Prezenta hotărâre a fost adoptată cu
un număr de 28 voturi "PENTRU"

**RAPORTUL DE EVALUARE
AL ADMINISTRATORILOR PRIVIND
ACTIVITATEA DESFĂȘURATĂ ÎN ANUL 2021**

Raportul a fost întocmit în conformitate cu prevederile OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Raportul, întocmit pe baza situațiilor financiare anuale precum și pe baza Raportului de activitate al conducerii delegate aprobat de Consiliul de Administrație, prezintă activitatea desfășurată de S.P.L.D.P. DOLJ S.A. pe durata exercițiului financiar încheiat la 31.12.2021, poziția financiară a societății, cele mai importante evenimente apărute după încheierea anului financiar și perspectivele de dezvoltare.

I. Prezentarea societății

1.1. Îndeplinirea condițiilor legale de funcționare

Societatea Pentru Lucrări de Drumuri și Poduri Dolj S.A. este persoană juridică română, fiind înființată inițial ca regie autonomă, în baza Legii 15/1990 prin Decizia prefectului nr. 55/01.02.1991, transformată ulterior în regie autonomă de interes județean prin Decizia 109/30.09.1994 a Delegației Permanente a C.J. Dolj și apoi în baza O.U.G. 30/1997 și a Hotărârii Consiliului Județean Dolj 23/1998 în societate comercială organizată potrivit Legii 31/1990 republicată cu modificările la zi.

Societatea este înregistrată la O.R.C. de pe lângă Tribunalul Dolj sub nr. J16/163/1991 și funcționează ca societate pe acțiuni, fiind persoană juridică de drept privat cu scop patrimonial.

Durata societății este nelimitată, cu începere de la data înmatriculării sale în Oficiul Județean al Registrului Comerțului Dolj, respectiv anul 1991.

S.P.L.D.P. DOLJ S.A. este societate mijlocie.

1.2. Acțiuni, acționariat, capital social, patrimoniu

S.P.L.D.P. DOLJ S.A. a avut în cursul anului 2021 doi acționari, respectiv Județul DOLJ prin Consiliul Județean Dolj și S.C. PARC INDUSTRIAL CRAIOVA S.A.

Capitalul social al Societății Pentru Lucrări de Drumuri și Poduri Dolj SA la data de 31.12.2021 este în sumă de 21.084.397,50 lei și este împărțit în 8.433.759 acțiuni nominative, indivizibile, cu valoarea de 2,5 lei fiecare și este în întregime subscris și vărsat de către cei doi acționari, astfel :

(a) Județul Dolj, persoană juridică de drept public fără scop patrimonial cu reședința în municipiul Craiova, str. Unirii, nr. 19 prin Consiliul Județean Dolj, 21.084.377,50 lei, reprezentând un număr de 8.433.751 acțiuni, numerotate de la numărul 1 la numărul 710.992 și de la numărul 711.001 la numărul 8.433.759 reprezentând 99,9999 % din capitalul social total;

(b) S.C. PARC INDUSTRIAL S.A., cu sediul în comuna Ghercești, str. Aviatorilor, nr.10, J16/1510/2004, CIF : RO16689999, 20 lei reprezentând un număr de 8 acțiuni, numerotate de la nr. 710.993 la nr. 711.000 reprezentând 0,0001 % din capitalul social.

În cursul anului 2021, societatea a deținut 8 acțiuni cu valoare de 142 lei/acțiune, în sumă de de 1.136 lei, din capitalul social al S.C. PARC TURISM S.A. Craiova.

Sediul principal și sedii secundare

Sediul social al societății este în municipiul Craiova, str. Drumul Jiului, nr.10, Județul Dolj.

Societatea are puncte de lucru în:

- Municipiul Craiova, str. Drumul Jiului, nr.3, Județul Dolj
- Municipiul Craiova, str. Callatis nr. 6, Județul Dolj
- Municipiul Băilești, Județul Dolj
- Valea Stanciului, Județul Dolj
- Plenița, Județul Dolj
- Sat Raznic Cernătești, Județul Dolj
- Terpezița, sat Lazu, Județul Dolj

Societatea administra la data de 31.12.2021 :

A. Bunuri în proprietate - active imobilizate în valoare brută de 28.682.179 lei din care terenuri în suprafață de 84.078 m² în valoare de 2.384.836 lei.

B. Bunuri ale Județului Dolj în folosință (extrabilanțier) :

a) Proprietate publică - 46 de drumuri aflate în administrarea societății cu o lungime totală de 1.051,379 km, din care:

- 969,174 km drumuri asfaltate
- 74,364 km drumuri pietruite
- 7,841 km drumuri de pământ

b) Proprietate privată:

- Reciclator Wirtgen.
- Cilindru compactor.
- Laborator încercări
- Echipaj mobil cântărire EMCATR
- Tractor mijlociu artilerie (șenilat) – 2 buc.
- Mașină de frezat universală (mașini unelte) FUW
- Strung paralel SN 40x750

1.3. Obiectul de activitate al societății

Societatea are ca obiect principal de activitate întreținerea și repararea drumurilor și podurilor, cod CAEN 4211 (Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor), păstrând în toată această perioadă neschimbat obiectul principal de activitate.

1.4. Respectarea normelor și a reglementărilor financiar contabile

Conturile anuale pentru exercițiul financiar 2021 au fost întocmite în conformitate cu Legea Contabilității nr.82/1991 republicată și cu OMFP 1802/2014 și Ordin nr.85/2022.

La evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare au fost respectate prevederile OMFP nr.1802/2014.

La întocmirea și prezentarea situațiilor financiare anuale s-au aplicat reglementările contabile conforme cu directivele europene, respectiv OMFP nr.1802/2014 și Ordin nr. 85/2022.

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare anuale simplificate s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii:

1. Principiul continuității activității
2. Principiul permanenței metodelor
3. Principiul prudenței
4. Principiul contabilitatii de angajamente
5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv
6. Principiul intangibilității
7. Principiul necompensării
8. Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție
9. Principiul pragului de semnificație.

Contabilitatea societății este organizată în compartiment distinct, condus de către directorul general adjunct.

Contabilitatea se ține în limba română și în moneda națională.

Documentele justificative au fost înregistrate în contabilitate în mod cronologic și sistematic, respectându-se contabilitatea de angajamente potrivit căreia tranzacțiile și evenimentele sunt recunoscute atunci când apar și sunt înregistrate în evidențele contabile și raportate în situațiile financiare ale perioadelor la care se referă.

Pentru amortizarea activelor imobilizate, societatea a folosit metoda de amortizare liniară.

La intrarea în entitate, stocurile sunt evaluate la cost de achiziție sau cost de producție, iar la ieșirea acestora din gestiune s-a utilizat metoda FIFO-“primul intrat-primul ieșit”, fiind evaluate, de asemenea, la cost de achiziție sau producție. Prezentarea stocurilor în bilanț a fost făcută la valoarea de achiziție sau producție, după caz.

Activitatea societății se desfășoară pe baza Bugetului de Venituri și Cheltuieli aprobat de A.G.A. pentru fiecare exercițiu financiar anual și cu respectarea prevederilor legale în vigoare. Astfel, se urmăresc și se evidențiază

toate veniturile realizate cu încadrarea acestora conform prevederilor legale și încasarea conform clauzelor prevăzute în contractele încheiate, se dimensionează costurile aferente veniturilor conform prevederilor legale și cele stabilite prin B.V.C. aprobat, se angajează și se fac plăți către salariați, la terți persoane fizice și juridice și la bugetul stat pentru impozite, taxe și contribuții conform prevederilor legale în vigoare.

Lunar, trimestrial și anual, societatea întocmește bilanțe de verificare a conturilor contabile și semestrial și anual, bilanț contabil cu anexe la bilanț care se depun la organele fiscale.

II. Management

2.1. Structura managementului societății

În cursul anului 2021, S.P.L.D.P. DOLJ S.A. a avut la bază o structură formată din 3 nivele:

- Adunarea Generală a Acționarilor;
- Consiliul de Administrație;
- Conducerea delegată (director general, director general adjunct)

Acționarii au fost reprezentați în AGA astfel:

- 1) **Județul Dolj**, persoană juridică de drept public, cu reședința în municipiul Craiova, str. Unirii nr.19.
- 2) **S.C. PARC INDUSTRIAL CRAIOVA S.A.**, persoană juridică de drept privat cu sediul social în com Ghercești, str. Aviatorilor nr.10, jud. Dolj.

Administrarea societății a fost asigurată, până la data de 14.07.2021 de un Consiliu de Administrație format din 4 membri:

- Adam Marian Cătălin – administrator președinte
- Barbărasă Gheorghe – administrator membru
- Dujer Ionel Cristian - administrator membru
- Radu Florin Georgel - administrator membru.

și începând cu data de 14.07.2021 de un Consiliu de Administrație format din următorii membri:

- Adam Marian Cătălin – administrator președinte
- Dujer Ionel Cristian - administrator membru
- Radu Florin Georgel - administrator membru.
- Mecu Marian Laurențiu - administrator membru.
- Novac Cătălin - administrator membru.

Conducerea delegată a fost asigurată de:

1. ing. Golumbeanu Dumitru Emanoil Alin, director general
2. ec. Rada Marcela, director general adjunct.

Conducerea executivă fost asigurată de:

1. ing. Pomacu Eleodor Gabriel, director tehnic

În anul 2021, activitatea societății s-a desfășurat sub stricta supraveghere a unei Comisii de cenzori, formată din 3 membri:

- cenzor Hondor Gabriela – membru - expert contabil
- cenzor Ștefănescu Liana – membru
- cenzor Marcu Sergiu – membru

Din analiza registrului de ședințe ale Consiliului de Administrație pe anul 2021, a reieșit faptul că toate ședințele au avut pe ordinea de zi stabilită de către președintele C.A. analiza în principal a următoarelor aspecte:

- rezultatelor economico-financiare ale societății în lună și cumulată, pe baza bilanțurilor și bilanțurilor lunare.
- fișa de urmărire a criteriilor și indicatorilor de performanță
- gradul global de îndeplinire a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari verificat și certificat de Comisia de Cenzori.
- rapoartele serviciului producție privind realizările fizice și valorice ale programului de lucrări,
- aspecte legate de personal, protecția și securitatea muncii, managementul calității
- alte aspecte privitoare la activitatea curentă și cea de perspectivă a societății, inclusiv aprobarea unor propuneri ale conducerii delegate.

2.2. Principiile sistemului de management al societății

În anul 2021, conducerea, administrarea și controlul asupra patrimoniului și funcționării societății s-au făcut cu respectarea prevederilor Legii 31/1990 cu modificările ulterioare, OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice și au urmărit în principal:

- consolidarea și maximizarea valorii investiției făcută de acționari în societate prin menținerea unui echilibru financiar corespunzător al societății și creșterea performanțelor cantitative și calitative ale societății de a realiza venituri și profit;
- asigurarea livrărilor la termenele contractuale către clienți de servicii corespunzătoare cerințelor din punct de vedere calitativ;
- identificarea și controlul riscurilor care pot să apară în activitatea societății și adoptarea de măsuri corective și preventive pentru diminuarea impactului negativ;
- motivarea salariaților pentru realizarea performanțelor cerute de activitatea societății, fidelizarea și stabilizarea acestora;
- asigurarea transparenței în activitatea societății față de instituțiile financiare, parteneri și acționari;
- organizarea și exercitarea controlului intern pentru asigurarea conformității cu legislația în vigoare, aplicarea deciziilor luate de conducerea societății, utilizarea eficientă a resurselor în scopul

îmbunătățirii și creșterii performanței activității, precum și prevenirea și controlul riscurilor pentru atingerea obiectivelor stabilite.

Pe baza principiilor menționate și a prevederilor Legii nr. 31/1990, sistemul de conducere, administrare și control al societății a fost perfecționat continuu și a funcționat astfel:

- s-a aplicat, în sistemul de conducere și administrare, delimitarea între funcțiile de conducere neexecutivă și control (administratori) de funcțiile executive (directori), măsura fiind prevăzută în Actul Constitutiv al societății înregistrat la Oficiul Registrului Comerțului;
- controlul intern managerial, înființat conform prevederilor legale, a făcut recomandări și a formulat măsuri corective și preventive.
- directorii societății, ca organism operativ și de decizie, au asigurat implementarea măsurilor stabilite de Consiliul de Administrație și de AGA;
- relațiile dintre administratori și directori cu societatea s-au desfășurat pe baza contractelor de administrare și de mandat încheiate cu drepturi și obligații, care sunt definite și care se regăsesc în Actul Constitutiv, Regulamentul de Organizare și Funcționare al societății;
- pe baza inventarelor valorificate și aprobate de către Consiliul de Administrație sunt definite elementele patrimoniale care concură la realizarea prevederilor din Bugetul de Venituri și Cheltuieli aprobat de AGA;

În baza cerințelor Legii 31/1990 cu modificările și completările ulterioare, a O.G. nr.119/1999 republicată, societatea a continuat în cursul anului 2021 organizarea activității de control intern/managerial și de management al riscului. Activitatea de control intern managerial se desfășoară pe toate nivelele organizatorice ale societății, este independentă față de structurile organizatorice și evaluează respectarea standardelor de eficiență și de etică pe baza unor analize de risc și a unui plan de audit.

2.3. Menținerea și îmbunătățirea sistemelor de management

În cadrul S.P.L.D.P. DOLJ S.A. sunt implementate și certificate sistemele de management:

- Sistem de Management Calitate conform SR EN ISO 9001:2008;
- Sistemul de Management Mediu conform SR EN ISO 14001:2005;
- Sistemul de Management al sănătății și securității ocupationale conform
- OHSAS 18001:2007;

Societatea are implementat și un « Certificat de conformitate a controlului producției în fabrică 2003-CPR-855 » pentru mixturi asfaltice produse în stația de mixturi asfaltice IMA 45 Cernele.

Conformarea sistemelor de management, cerințelor standardelor de referință și criteriilor de performanță privind calitatea, protecția mediului și sănătatea și securitatea ocupațională au fost monitorizate și evaluate de personalul intern al societății și prin auditurile externe efectuate de organisme de certificare independente.

În anul 2021 sistemele de management au fost îmbunătățite continuu, menținându-se certificările sistemelor de management și acreditarea laboratorului de la baza de producție Cernele.

III. Evoluția activității societății în anul 2021

3.1. Activitatea societății în anul 2021

În anul 2021, administratorii împreună cu Directorul General, Directorul General Adjunct și salariații societății au întreprins în principal următoarele acțiuni importante:

1. Organizarea și gestionarea activității interne pe principiul profitabilității și prudenței
2. Organizarea activității de întreținere și administrare a drumurilor județene numai pe baza programelor transmise de C.J. Dolj, constând în principalele activități:
 - Asfaltarea a 18,35 km de drumuri
 - Plombarea a 180.699 mp drumuri
 - Aprovizionarea a 15.901 to. material pietros pentru întreținerea drumurilor pietruite
 - Montarea a 476 table indicatoare.
 - Reprofilări mecanice 99,302 km.
 - Marcaje rutiere 353,65 km echivalenți
 - Montat 143 borne kilometrice
 - Montat 45 limitatoare viteză
 - Montat parapet elastic
 - Montat parazăpezi
 - Activități de dezăpezire

Contractul cu nr. 99/28.03.2005, încheiat între S.P.L.D.P. DOLJ S.A. și județul Dolj, reprezentat prin Consiliul Județean Dolj, privind delegarea serviciului public de administrare, construire, modernizare, întreținere, exploatare și reparare a drumurilor, podurilor și podețelor aparținând domeniului public al județului Dolj, se derulează în continuare ca urmare a prelungirii acestuia prin H.C.J.D. nr. 229/31.10.2019 pe o perioadă de 5 ani.

3.2. Rezultate economice ale anului 2021

Realizările anului 2021, comparativ cu cele ale anului 2020 și cu cele din bugetul de venituri și cheltuieli se prezintă astfel:

Contul de profit și pierdere

| Indicatori | Realiz[ri | Exerci\iu Financiar | Grad de realizare |
|-------------------|------------------|----------------------------|--------------------------|
|-------------------|------------------|----------------------------|--------------------------|

| | an 2020 | 2021 | | (%) fa\[\ de: | |
|----------------------------|----------|---------------|-----------|---------------|---------------|
| | | Prevederi BVC | Realiz[ri | An 2020 | Prevederi BVC |
| Cifra de afaceri net[| 26034159 | 26275000 | 38212503 | 146.78% | 145.43% |
| Venituri totale, d.c. | 26334890 | 26335000 | 39081279 | 148.40% | 148.40% |
| - Venituri din exploatare | 26217923 | 26275000 | 38958718 | 148.60% | 148.27% |
| - Venituri financiare | 116967 | 60000 | 122561 | 104.78% | 204.27% |
| Cheltuieli totale, d.c. | 25806361 | 26209000 | 35200347 | 136.40% | 134.31% |
| - Cheltuieli de exploatare | 25806361 | 26209000 | 35200347 | 136.40% | 134.31% |
| - Cheltuieli financiare | 0 | 0 | 0 | 100.00% | 100.00% |
| Rezultatul brut | 528529 | 126000 | 3880932 | 734.29% | 3080.10% |
| Impozit pe profit | 50850 | 20000 | 457237 | 899.19% | 2286.19% |
| Rezultat net | 477679 | 106000 | 3423695 | 716.74% | 3229.90% |

Valoarea cifrei de afaceri nete la sfârșitul perioadei ianuarie-decembrie 2021 a fost de 38.212.503 lei, reprezentând o creștere cu 46,78% față de cea din 2020. Veniturile totale au fost de 39.081.279 lei în condițiile în care cheltuielile totale au înregistrat valoarea de 35.200.347 lei, rezultând un profit contabil brut de 3.880.932 lei. Veniturile principale au fost obținute din lucrările de așternere covoare asfaltice, întreținere și reparații drumuri și poduri, siguranța circulației.

Cât privește veniturile înregistrate, este de menționat faptul că societatea a depus eforturi în vederea obținerii de lucrări la terți, astfel că în anul 2021 s-au realizat venituri prin lucrări executate acestora în sumă de 411.874 lei.

Analizate în structura lor, cheltuielile de exploatare au în general structura celor din anul trecut :

| Posturi de cheltuieli | 31.12.2020 | | 31.12.2021 | |
|---|------------|------------------------|------------|------------------------|
| | Valoare | % din total cheltuieli | Valoare | % din total cheltuieli |
| Cheltuieli cu materiile prime, materiale și mărfuri | 11104763 | 43.03% | 18707749 | 53.15% |
| Alte cheltuieli materiale | 92425 | 0.36% | 236693 | 0.67% |
| Cheltuieli cu energia și apa | 149353 | 0.58% | 207397 | 0.59% |
| Cheltuieli cu personalul | 9128032 | 35.37% | 9244374 | 26.26% |

| | | | | |
|---|---------|--------|---------|--------|
| Ajustarea valorii imob.corporale și necorporale | 1930701 | 7.48% | 2283330 | 6.49% |
| Ajustări valoare active circulante | -75832 | -0.29% | 339989 | 0.97% |
| Ajustări privind provizioanele | -146721 | -0.57% | -9793 | -0.03% |
| Alte cheltuieli de exploatare | 3623640 | 14.04% | 4190608 | 11.91% |

Poziția financiară a societății la 31.12.2021 care este dată de relația dintre activele, datoriile și capitalurile proprii ale societății, se prezintă astfel :

| Nr. crt. | ELEMENTE DE PATRIMONIU DE ACTIV | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|----------|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| 1 | ACTIVE IMOBILIZATE | 15,995,362.00 | 16,717,061.00 |
| | - imobilizări corporale | 15,973,086.00 | 16,668,151.00 |
| | - imobilizări necorporale | 21,140.00 | 47,774.00 |
| | - alte titluri imobilizate | 1,136.00 | 1,136.00 |
| | - imobilizari financiare | 0.00 | 0.00 |
| 2 | ACTIVE CIRCULANTE | 13,319,849.00 | 20,680,861.00 |
| | - stocuri | 1,352,108.00 | 1,619,965.00 |
| | - creante | 1,247,284.00 | 7,819,033.00 |
| | - casa și conturi la bănci | 10,720,457.00 | 11,241,863.00 |
| 3 | CHELTUIELI @n AVANS | 170,495.00 | 131,949.00 |
| 4 | TOTAL ACTIVE | 29,485,706.00 | 37,529,871.00 |

| Nr. crt. | ELEMENTE DE PATRIMONIU DE PASIV | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|----------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 1 | CAPITALURI PROPRII | 26,028,315.00 | 29,202,699.00 |
| | - capital subscris varsat | 19,084,398.00 | 21,084,398.00 |
| | - capital subscris nevarsat | 2,000,000.00 | 0.00 |
| | - rezerve | 3,980,527.00 | 5,136,943.00 |
| | - rezultat reportat | 514,630.00 | 551,414.00 |
| | - repartizarea profitului (ct 129) | -28,919.00 | -993,751.00 |
| | - rezultatul exercitiului | 477,679.00 | 3,423,695.00 |

| | | | |
|---|--|---------------|---------------|
| 2 | DATORII CE TREBUIE PLATITE #NTR-O PERIOADA DE UN AN | 2,368,133.00 | 7,070,158.00 |
| 3 | DATORII CE TREBUIE PLATITE #NTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN | 0.00 | 0.00 |
| 4 | PROVIZIOANE | 445,843.00 | 699,639.00 |
| 5 | VENITURI @n AVANS | 643,415.00 | 557,375.00 |
| 6 | TOTAL SURSE | 29,485,706.00 | 37,529,871.00 |

Actiunile imobilizate au crescut cu 2.873.087 lei, de la 25.809.092 lei la 28.862.179 lei la 31.12.2021 prin achiziția unora noi sau prin modernizarea unora din cele existente și contribuția conjugată a acțiunilor de casare și amortizare.

La finele anului 2021 exista active corporale în curs de execuție în valoare de 1.436.512 lei.

Actiunile circulante înregistrate la data de 31.12.2021 au crescut cu 7.361.012 lei față de anul 31.12.2020 de la 13.319.849 lei la 20.680.861 lei.

Societatea nu înregistrează datoriile restante față de bugetul de stat, bugetul local, instituții financiare bancare, personal.

3.3. Principalii indicatori economici

Indicatorul cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale înregistrează valoarea de 912 lei.

Prezentăm în continuare câțiva indicatori în urma rezultatelor economico-financiare ale perioadei analizate:

- Rata profitului net

$$\frac{\text{Profit net}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{3.423.695}{38.212.503} = 8,96 \%$$

Indicatorul a crescut față de anul precedent (1,835%).

- Durata de imobilizare a creanțelor

$$\frac{\text{Media creanțelor}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{7.370.047}{38.212.503} = 70,41$$

La capitolul “creanțe“ s-a înregistrat o perioadă de recuperare a creanțelor la finele anului 2021 de 70,41 zile. Se impune o politică de recuperare a creanțelor mai agresivă.

- Durata de utilizare a surselor atrase de furnizori

$$\frac{\text{Datorii}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{3.097.433}{38.212.503} = 29,586$$

Durata de utilizare a surselor atrase de la furnizori este de 29,586 zile în 2021, ceea ce indică faptul că societatea lucrează pozitiv pe credit furnizor.

- Viteza de rotație a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{38.212.503}{37.529.871} = 1,018$$

Acest indicator aproximează de câte ori activele au contribuit de-a lungul exercițiului financiar la obținerea cifrei de afaceri. Comparativ cu anul precedent (0,883), indicatorul a scăzut.

- Viteza de rotație a stocurilor:

$$\frac{\text{Cheltuieli exploatare}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{35.200.347}{1.141.226} = 30,844$$

Acest indicator aproximează de câte ori stocul a fost reluat de-a lungul exercițiului financiar. Comparativ cu anul precedent (18,705), indicatorul a crescut.

- Rentabilitatea capitalului propriu

$$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Capital propriu}} = \frac{3.880.932}{29.202.699} = 13,290\%$$

Indicatorul exprimă profitul obținut de societate din banii investiți în afacere. Comparativ cu anul precedent, indicatorul a crescut.

Indicatorii de lichiditate calculați la nivelul anului 2021 înregistrează următoarele valori :

- Indicatorul lichidității curente:

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{20.680.861}{7.070.158} = 2,925$$

Valoarea recomandata este in jurul valorii 2.

- Indicatorul lichidității imediate:

$$\frac{\text{Active curente-stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{19.060.896}{7.070.158} = 2,696$$

fapt ce oferă garanția acoperirii datoriilor curente din active curente.

Inventarierea patrimoniului societății s-a făcut la sfârșitul anului cu respectarea prevederilor Legii Contabilitatii nr.82/1991 – republicată și a Normelor Ministrului finantelor publice nr. 2861/2009 privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de activ și de pasiv. În concluzie, în anul 2021 au fost inventariate toate gestiunile și rezultatele inventarierii au fost incluse în situațiile financiare ale anului 2021.

Obiectivele și criteriile de performanță aferente exercițiului financiar 2021, au fost îndeplinite astfel:

| Nr. crt. | Denumirea indicator de performanță | 2021 | 2021 |
|--|---|--|--|
| | | Prevederi | Realizari |
| Indicatori financiari – 20% | | | |
| 1. | Rata profitului brut | 0,350 | 10,156 |
| 2. | Solvabilitate | 3,000 | 5,308 |
| 3. | Lichiditatea generală | 2,000 | 2,925 |
| 4. | Rotația stocurilor | 12,000 | 30,844 |
| Indicatori operaționali – 30% | | | |
| 5. | Implementarea unei metodologii de stabilire a tarifelor | 100% elaborare și implementare | 100% elaborat și implementat |
| 6. | Promovarea și coordonarea procesului de perfecționare profesională a angajaților societății | 100 % implementare | 100 % implementat |
| 7. | Acoperirea cu servicii pentru rețeaua de drumuri aflată în administrare | 100 % implementat | 100 % implementat |
| Indicatori de guvernare operativă – 50% | | | |
| 8. | Comunicarea hotărârilor A.G.A. în maxim 3 zile lucrătoare | 100% elaborare și transmitere în termen a documentelor | 100% elaborat și transmis în termen a documentelor |
| 9. | Notificarea în timp util a tuturor modificărilor indicatorilor de performanță | 100 % implementare | 100 % implementat |

Rata programată a profitului brut pe anul 2021 a fost realizată și depășită ca urmare a economiilor înregistrate la costuri și reflectate în profit.

Situațiile economico-financiare ale societății au fost auditate de S.C. CIEL AUDIT CONSULTING S.R.L, care a emis Raportul auditorului statutar independent cu opinie nemodificata.

IV. Evaluarea nivelului tehnic al societății

S.P.L.D.P. DOLJ S.A. a dispus în anul 2021, ca urmare a achizițiilor de utilaje și mijloace auto din ultimii ani de o dotare satisfăcătoare cu utilaje specifice activității de așternere a mixturii asfaltice.

În cursul anului 2021 societatea a achiziționat prin procedurile specifice (SEAP, etc.), în principal, următoarele echipamente specifice lucrărilor de întreținere a drumurilor:

| | |
|--|--------|
| UNIMOG U423 | 1 buc. |
| LAMA ZAPADA SCHMIDT | 1 buc. |
| SARARITA SHMIDT | 1 buc. |
| BRAT FRONTAL | 1 buc. |
| CAP TAIETOR MULAG AWS2200 | 1 buc. |
| CAP TAIETOR MULAG FGS2000 | 1 buc. |
| COSITOARE MULAG | 1 buc. |
| FREZA ASFALT PENTRU BUDLOEXCAVATOR | 1 buc. |
| MASINA DE COLMATAT ROSTURI | 1 buc. |
| TESTER PROFESIONAL DIAGNOZA LAUNCH X431 MASTER 5HD | 1 buc. |
| PACHET MASINA CURATAT SUB PRESIUNE | 1 buc. |
| GENERATOR SUDURA | 1 buc. |
| MOTOCOASA STIHL FS511 | 1 buc. |
| MOTOCOASA STIHL FS311 | 4 buc. |
| MOTODEBITATOR ASFALT | 3 buc. |
| MOTOFERASTRAU STIHL | 4 buc. |
| MOTOFERASTRAU STIHL MS462 | 1 buc. |

Valoarea totală a achizițiilor din anul 2021 este de 1.945.003 lei.

Consiliul de administrație și directorii s-au preocupat în anul 2021 pentru menținerea unor condiții optime de lucru și pentru atragerea de surse de finanțare în vederea susținerii programului de investiții astfel încât societatea să poată aborda administrarea și întreținerea drumurilor județene cu o dotare tehnică corespunzătoare realizării obiectului său de activitate cu costuri mai mici, o calitate sporită și în mod eficient.

Pentru anul 2022 administratorii și conducerea delegată își propun un plan de achiziții de utilaje și mijloace de transport care să acopere într-o măsură cât mai mare deficiențele în acest segment al dotării societății.

V. Finanțare

În anul 2021 finanțarea activităților de producție și a lucrărilor executate, serviciile prestate sau activitățile de investiții s-au efectuat din sumele alocate de C.J.Dolj și din sursele atrase din lucrările executate la terți.

VI. Surse de aprovizionare

Principalele surse de aprovizionare sunt de pe piața internă fiind contractate pe baza de licitații organizate prin Bursa de mărfuri.

VII. Evaluarea aspectelor legate de personal, nivelul de pregătire al personalului, protecția și securitatea muncii

La finele anului 2021, numărul de salariați era de 171.

Numărul mediu de salariați cu care societatea și-a desfășurat activitatea pe parcursul anului a fost 170.

Organigrama societății a permis ca societatea să funcționeze eficient asigurând o circulație dinamică a informațiilor și deciziilor între administrație și compartimentele funcționale ale societății, în concordanță cu standardele de calitate cerute.

În cursul anului 2021 salariile angajaților societății nu au fost majorate.

Cheltuielile totale cu munca vie au fost în anul 2021 în sumă de 9.244.377 lei, din care salariile și indemnizațiile brute ale salariaților au fost de 8.839.126 lei.

Au fost stabilite măsuri corespunzătoare de asigurare a condițiilor de securitate și sănătate în muncă în conformitate cu sistemul de management al sănătății și securității ocupaționale – OHSAS 18001:2007.

Conform obiectivelor stabilite aferente ultimelor exerciții financiare, societatea a reușit să asigure menținerea locurilor de muncă pentru salariații angajați cu contracte de muncă pe perioadă nedeterminată (2020=173 și 2021=171) și a numărului mediu de salariați (2020=168 și 2021=170), conferind societății o componentă de responsabilitate socială.

Raporturile dintre manageri și salariați se bazează pe comunicare, implicare și spirit de echipă, respectându-se regulile și procedurile de lucru stabilite, fișa postului și regulamentul intern, fără a exista elemente conflictuale deosebite.

Raporturile cu salariații sunt reglementate de legislația în vigoare și de C.C.M. pe unitate.

VIII. Managementul riscului

Activitățile societății o expun unei varietăți de riscuri, inclusiv efectelor determinate de modificarea prețurilor la produse petroliere, modificarea ratelor de schimb între valute și a ratelor la dobânzi. Obiectivul principal al

managementului de risc la nivelul societății este de a minimiza potențialele efecte negative asupra performanțelor financiare ale societății.

Pe parcursul anului, au existat riscuri diverse, dar acestea cu unele excepții (încasarea cu întârziere a contravalorii facturilor emise către terți pentru lucrările executate), au fost previzibile și gestionate corespunzător de conducerea societății, situație care nu a generat costuri suplimentare substanțiale.

Riscul aferent mediului economic

Conducerea Societății monitorizează continuu expunerea acesteia la riscuri. Cu toate acestea, utilizarea acestei abordări nu protejează Societatea de apariția unor eventuale pierderi în afara limitelor previzibile, în cazul unor fluctuații semnificative pe piață. Nu a existat nicio modificare față de anul precedent în expunerea Societății la riscurile de piață sau în modul în care Societatea își gestionează și își măsoară riscurile.

Riscul de creditare

Riscul de credit se referă la riscul ca o terță parte să nu își respecte obligațiile contractuale, provocând astfel pierderi financiare Societății. Societatea a implementat o serie de proceduri prin aplicarea cărora se asigură că vânzările de servicii se efectuează către clienți solvabili.

Riscul de lichiditate

Politica societății în ceea ce privește lichiditățile, este să mențină un nivel suficient pentru a-și putea achita obligațiile pe măsura ce acestea ajung la scadență. Managementul societății urmărește zilnic cu ajutorul cash-ului previzionat nivelul lichidității și asigurarea îndeplinirii obligațiilor față de furnizori.

Riscul ratei dobânzii

Veniturile și fluxurile de numerar din exploatare ale societății depind în mică măsură de variația ratelor dobânzii de pe piață. Societatea nu prezintă active semnificative purtătoare de dobândă.

Valori juste

Valoarea contabilă a activelor și pasivelor cu termen de maturitate mai mic de un an se aproximează la valoarea lor justă. La 31.12.2021 valoarea justă a datoriei nu este diferită de valoarea contabilă a acestor instrumente financiare.

Riscul monedei operationale

Societatea operează într-o economie în dezvoltare cu rate ale inflației și monedă locală fluctuantă. Există astfel un risc de diminuare a valorii activelor monetare în lei.

În ceea ce privește riscul specific, protecția se asigură printr-o monitorizare atentă a costurilor, a gradului de îndatorare, a asigurării cu materiile prime și materialele necesare desfășurării activității și prin preocuparea permanentă pentru creșterea cifrei de afaceri.

Totuși pe parcursul anului 2022 se vor menține unele riscuri precum:

- volatilitatea prețurilor de la motorină, materiale de masă, bitum, emulsie, energia electrică, gaz metan.

- riscuri legate de scumpirea creditelor datorită politicii monetare interne și turbulențelor de pe piața financiară internațională, care trebuie preîntâmpinate de la contractare
- riscuri de lipsa disponibilităților bănești, care se vor asigura prin creșterea operativității încasărilor
- lipsa de predictibilitate privind cursul valutar și rata de inflație;
- riscuri legate de concurența acerbă, pe segmentul de piață în care acționează societatea (întreținerea și repararea drumurilor județene).

Un alt risc important în anul 2021 a fost reprezentat de pandemia de coronavirus. Numărul mare de cazuri, împreună cu apariția unor noi tulpini, au dus la măsuri de limitare a răspândirii virusului. În cursul anului 2021, societatea, ca entitate publică, a procedat la înregistrarea salariaților care și-au dat acceptul, pe platforma RO VACCINARE pentru programarea acestora în vederea vaccinării.

Riscurile pozitive sunt legate de relaxarea rapidă în contextul pandemiei și, prin urmare, o redresare mai rapidă și mai puternică. De asemenea, instrumentul de redresare NextGenerationEU, al cărui element central este Mecanismul de redresare și reziliență (MRR), ar putea stimula o creștere mai puternică decât se preconizase.

În ceea ce privește **riscurile negative**, există, riscul ca criza să lase cicatrici mai profunde în structura economică și socială, în special prin falimente pe scară largă și pierderi de locuri de muncă. Acest lucru ar afecta, de asemenea, sectorul financiar, ar crește șomajul pe termen lung și ar agrava inegalitățile.

Inflația se poate dovedi mai ridicată decât se preconizase dacă presiunile asupra costurilor sunt în cele din urmă transferate de la producător la prețurile de consum într-o măsură mai mare decât se estimase, amplificând riscul unor efecte secundare. Riscurile la adresa perspectivelor de creștere și inflație sunt puternic agravate de tensiunile geopolitice din Europa de Est.

Totodată, impactul creșterii prețurilor la energie electrică și gaze naturale asupra traiectoriei inflației pe parcursul anului curent, conduce la o prognoză în creștere a prețurilor de consum. Estimările indică o inflație la sfârșitul anului 2022 de 9,5%, corespunzător mediei anuale de 9,9% fără a lua în calcul măsurile de sprijin a populației.

Perspectivile activității economice și ale inflației în zona euro au devenit foarte incerte și depind în mod esențial de evoluția războiului ruso-ucrainean, de impactul sancțiunilor actuale și de eventualele măsuri suplimentare. Scenariul de bază include o evaluare inițială a impactului războiului asupra economiei zonei euro. Creșterea vertiginoasă a prețurilor produselor energetice și efectele negative asupra încrederii implică influențe nefavorabile semnificative la adresa cererii interne pe termen scurt, în timp ce sancțiunile anunțate și deteriorarea pronunțată a perspectivelor economiei Rusiei vor încetini dinamica schimburilor comerciale ale zonei euro.

Proiecțiile de bază pornesc de la ipotezele conform cărora perturbările actuale la nivelul ofertei de produse energetice și efectele negative asupra încrederii legate de conflict sunt temporare, iar lanțurile globale de aprovizionare nu sunt afectate semnificativ. Având în vedere aceste ipoteze, proiecțiile de bază prevăd un impact negativ semnificativ al conflictului asupra creșterii economice a zonei euro în anul 2022.

Presiunile inflaționiste pe termen scurt s-au amplificat semnificativ, în special cele asociate petrolului și gazelor naturale. Se estimează că aceste presiuni vor fi de mai lungă durată decât s-a anticipat anterior și vor fi numai parțial compensate de efectele inhibitoare asupra creșterii economice generate de scăderea încrederii și de dinamica mai modestă a schimburilor comerciale ca urmare a conflictului.

Cunoașterea efectelor acestor riscuri constituie una din preocupările conducerii S.P.L.D.P. DOLJ S.A. în vederea desfășurării fără sincope a activității economico - financiare.

Conducerea societății nu poate estima evenimentele care ar putea avea un efect asupra sectorului bancar din Romania și ulterior ce efect ar putea avea asupra acestor situații financiare. Conducerea nu poate estima credibil efectele asupra situațiilor financiare ale societății rezultate din deteriorarea lichidității pieței financiare, deprecierea activelor financiare influențate de condiții de piață nelichide și volatilitatea monedei naționale și a piețelor financiare. Conducerea societății consideră că ia toate măsurile necesare pentru a sprijini creșterea activității în condițiile de piață curente prin:

- pregătirea unor strategii de gestionarea a crizei de lichiditate;
- monitorizarea constantă a lichidității;
- previzionări ale lichidității curente;
- monitorizarea zilnică a fluxurilor de trezorerie și evaluarea efectelor asupra creditorilor săi, a accesului limitat la fonduri și posibilitatea de creștere a operațiunilor în Romania.

IX. Politica privind protecția mediului

S.P.L.D.P. DOLJ S.A. își propune intensificarea preocupărilor privind asigurarea și menținerea unui mediu înconjurător la nivel impus de standardele internaționale și europene.

Pentru aceasta s-au stabilit următoarele obiective :

- crearea condițiilor pentru implementarea, menținerea și îmbunătățirea continuă a sistemului de Management de mediu prin asigurarea resurselor umane competente și a resurselor materiale necesare menținerii politicii de mediu și îndeplinirea obiectivelor propuse.
- identificarea și ținerea sub control a aspectelor de mediu asociate tuturor activităților ce se desfășoară în cadrul societății, pentru asigurarea conformității cu cerințele legale și prevenirea poluării prin:

- a) minimizarea cantităților de deșeuri generate și gestionarea lor în condiții de siguranță atunci când apariția lor nu poate fi evitată ;

- b) ameliorarea calității apelor evacuate din societate ;
- c) reducerea emisiilor de noxe în atmosferă;

Societatea a menținut în anul 2021 certificarea obținută privind sistemul de management de mediu SR EN ISO 14001:2005 pentru Stația de preparat mixturi asfaltice Cernele.

În cursul anului 2021 s-a urmărit respectarea cerințelor legale și a celor cuprinse în actele normative de reglementare, constatându-se acest lucru și în urma controalelor efectuate de organismele autorizate.

X. Informații asupra evoluției probabile a activității întreprinderii

Pentru anul 2022 se va acționa pe următoarele direcții :

- continuarea procesului de re tehnologizare a procesului de producție, de creștere a productivității muncii și a calității produselor și serviciilor, având ca scop creșterea gradului de siguranță în circulația pe drumurile județene administrate contractual de societate
- crearea unui microclimat propice activității pentru toți salariații societății
- utilizarea eficientă a activelor societății;
- creșterea performanțelor de ansamblu ale societății, prin realizarea indicatorilor de performanță: gradul de îndatorare al societății, viteza de rotație a debitelor/creditelor;
- urmărirea lunară a execuției prevederilor Bugetului de Venituri și Cheltuieli al societății precum și a cashflow-lui realizat și bugetat;
- realizarea de noi investiții din surse proprii sau surse atrase care să asigure reducerea costurilor de administrare a drumurilor județene concomitent cu creșterea continuă a standardului estetic și de confort al căilor de rulare

Toate direcțiile preconizate au drept scop dezvoltarea societății pe termen lung, creșterea cifrei de afaceri, a profitului, asigurarea de condiții de muncă și a unui microclimat corespunzător pentru toți salariații.

XI. Repartizarea profitului

În sensul prevederilor punctului 62(1) din Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 societatea nu a identificat evenimente ulterioare datei bilanțului. De asemenea, nu a fost cazul înregistrării unor venituri și cheltuieli extraordinare.

Profitul impozabil s-a determinat respectând prevederile legale în vigoare. Consiliul de administrație propune ca profitul brut în valoare de 4.150.925,49 lei să fie repartizat astfel:

| Destinatia | Suma |
|----------------------------------|--------------|
| Profit contabil brut | 4,150,925.49 |
| Impozit pe profit | 457,237.00 |
| Profit net de repartizat pentru: | 3,693,688.49 |

| | | |
|---|----------------------------------|--------------|
| - rezerva legala | | 207,546.27 |
| - profit reinvestit | | 786,205.11 |
| - participarea salariaților la profit | | 269,993.71 |
| -varsaminte din profit la buget local | Consiliul Judetean Dolj | 1,349,967.28 |
| -dividende cuvenite actionarilor | SC Parc Industrial Craiova SA | 1.28 |
| -alte rezerve (surse proprii finanțare) | | 1,079,974.84 |

Față de cele prezentate mai sus, Consiliul de Administrație concluzionează că, prin activitatea desfășurată în anul 2021, administratorii au respectat contractul de mandat și planul de administrare

**VICEPREȘEDINTE
CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE**

Dujer Ionel Cristian