

Societatea Pentru Lucrări de Drumuri și Poduri Dolj S.A.
Craiova, str. Drumul Jiului, nr. 10
J1991000163161, CIF RO10639878
Capital social subscris și vărsat: 28.284.397,50 lei
Consiliul de Administrație, 06.05.2026
Președinte

Raportul Consiliului de Administrație privind evaluarea activității Conducerii delegate în anul 2025

Guvernanța corporativă precizează distribuția drepturilor și responsabilităților diferitelor categorii de persoane implicate în societate: administratorii, directorii, acționarii și alte categorii, și stabilește regulile și procedeele de luare a deciziilor privind activitatea unei companii.

Având în vedere principiile guvernanței corporative dezvoltate de O.U.G. nr. 109/2011, se definește guvernanța corporativă a întreprinderilor publice ca fiind "ansamblul de reguli care guvernează sistemul de administrare și control în cadrul unei întreprinderi publice, raporturile dintre autoritatea publică tutelară și organele întreprinderii publice, între consiliul de administrare, directori, acționari și alte persoane interesate"

Principiile guvernanței corporative determină eficiența și eficacitatea mecanismelor de control adoptate cu scopul de a proteja și a armoniza interesele tuturor categoriilor de participanți la activitatea desfășurată de societate – acționari, administratori, directori, conducători ai diverselor structuri ale societății, angajați și organizațiile care le reprezintă interesele, clienți și parteneri de afaceri, autorități centrale și locale, etc.

Modelul de guvernare internă al S.P.L.D.P. DOLJ S.A. prezintă cu precădere principalele atribuții și responsabilități ale structurilor de conducere și de administrare ale societății.

În concluzie, guvernanța corporativă înseamnă conducerea în ansamblu a întregii organizații prin acceptarea tuturor componentelor interne, care funcționează împreună, dar care în final vor fi integrate conducerii și implementării managementului riscurilor din cadrul societății, precum și a sistemului de management financiar.

Sistemul de administrare

S.P.L.D.P. DOLJ S.A. are un sistem de administrare unitar.

Structuri de guvernanță corporativă

Structurile de guvernanță corporativă ale S.P.L.D.P. DOLJ S.A. sunt reprezentate de: Adunarea Generală a Acționarilor, Consiliul de Administrație și Conducerea Delegată.

Adunarea Generală a Acționarilor

Acționarii își exercită drepturile în cadrul Adunării Generale a Acționarilor care reprezintă cel mai înalt for decizional al societății. Actul Constitutiv al S.P.L.D.P. DOLJ S.A. prevede competențele Adunărilor Generale ale Acționarilor.

Conducerea delegată depune toate diligențele, cu respectarea cerințelor legislației în materie, pentru facilitarea participării acționarilor la lucrările Adunărilor Generale, precum și a exercitării depline a drepturilor acestora.

Adunările Generale ale Acționarilor sunt prezidate de Președintele Consiliului de Administrație sau de administratorul care îi ține locul, la ședințe participând și conducerea delegată.

Consiliul de Administrație

Administrarea Societății este încredințată Consiliului de Administrație ales de către Adunarea Generală a Acționarilor, acesta fiind însărcinat cu îndeplinirea tuturor actelor necesare și utile pentru realizarea obiectului de activitate al societății. Consiliul de Administrație se întrunește ori de câte ori este necesar, dar cel puțin o dată la 3 luni la convocarea Președintelui. Ordinea de zi este stabilită de Președinte. Totodată, Consiliul de Administrație mai poate fi convocat la cererea motivată a cel puțin doi dintre administratori sau a directorului general. În acest caz, ordinea de zi este stabilită de către autorii cererii. În cazul în care președintele se află în imposibilitate temporară de a-și exercita atribuțiile, pe durata stării respective, consiliul de administrație poate însărcina pe un alt administrator cu îndeplinirea funcției de președinte.

Conducerea delegată

Consiliul de Administrație delegă conducerea executivă a S.P.L.D.P. DOLJ S.A. către Directorul General și Directorul General Adjunct. Aceștia reprezintă societatea în relațiile cu terții.

Conducerea delegată a fost asigurată de:

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

Rolul și obligațiile conducerii delegate

Conducerea delegată a răspuns pe perioada anului 2025 de conducerea societății, de managementul și controlul activităților și al operațiunilor acesteia, fiind responsabilă de luarea tuturor măsurilor aferente conducerii societății, în limitele obiectului de activitate al societății și cu respectarea competențelor exclusive rezervate de lege, de Actul Constitutiv, de Consiliul de Administrație sau Adunarea Generală a Acționarilor. Astfel se asigură implementarea liniilor strategice aprobate de Consiliul de Administrație privind dezvoltarea societății, administrarea și controlul riscurilor asociate activității acesteia.

Responsabilitățile Conducerii delegate precum și competențele de aprobare ale unor activități/operațiuni specifice activității societății sunt detaliate în Actul Constitutiv și în Contractele de mandat, completate cu prevederile legislative aplicabile.

Conducerea delegată a furnizat Consiliului de Administrație, în mod regulat și cuprinzător, informații detaliate cu privire la toate aspectele importante ale activității societății. În plus, orice eveniment de importanță majoră a fost comunicat imediat Consiliului de Administrație. De asemenea, orice membru al Consiliului de Administrație a putut solicita conducerii delegate sau salariaților cu funcții de conducere din cadrul S.P.L.D.P. DOLJ S.A. informații cu privire la activitatea Societății.

Conducerea delegată a societății a avut și a îndeplinit în cursul anului 2025 următoarele atribuții principale:

- a) a asigurat conducerea și gestionarea afacerilor societății și a răspuns de desfășurarea activității acesteia, atât pentru atribuțiile directe cât și pentru cele încredințate Conducerii delegate;
- b) a întocmit proiectul de raport anual, proiectul bugetului de venituri și cheltuieli și al

- programului de activitate și le-a prezentat consiliului de administrație;
- c) a respectat obligațiile de raportare stabilite prin reglementările în vigoare în conformitate cu prevederile O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, precum și cu celelalte prevederi legale aplicabile;
 - d) a elaborat strategiile și politicile de dezvoltare și de marketing ale societății și le-a supus spre aprobare consiliului de administrație; a aplicat strategia, politicile de dezvoltare și de marketing ale societății, stabilite de Consiliul de Administrație;
 - e) a întocmit proiecte și planuri de afaceri și le-a prezentat consiliului de administrație spre aprobare;
 - f) a elaborat regulamentul de organizare și funcționare al societății, proiectul de structură organizatorică și structura de personal a societății și le-a prezentat consiliului de administrație spre aprobare;
 - g) a organizat, coordonat și a luat toate măsurile care se impun pentru punerea în practică a strategiilor și politicilor aprobate de către consiliul de administrație; a aprobat documentele cu caracter de norme și regulamentele care reglementează activitățile societății;
 - h) a angajat/ numit/ destituit/ promovat/ suspendat/ concediat, după caz, în condițiile legii, personalul societății și i-a stabilit drepturile și obligațiile;
 - i) a negociat contractele individuale de muncă ale salariaților;
 - j) a stabilit atribuțiile, competențele și responsabilitățile prin fișa postului, pentru posturile din structura organizatorică aflate în directă subordonare;
 - k) a asigurat încadrarea în fondul de salarii din bugetul de venituri și cheltuieli aprobat, în condițiile realizării indicatorilor de productivitate;
 - l) a asigurat monitorizarea realizării prevederilor bugetului de venituri și cheltuieli al societății;
 - m) nu a divulgat datele și informațiile la care are acces privind societatea și activitatea acesteia.
 - n) a solicitat directorilor executivi, lunar sau ori de câte ori este nevoie, rapoarte de activitate care au fost prezentate în consiliul de administrație;
 - o) a avut drept de semnătură și specimen de semnătură în bancă și a decis cu privire la operațiunile de încasări și plăți ale societății, aceste atribuții putând fi delegate, în cazul imposibilității exercitării atribuțiilor, altor persoane din cadrul societății;
 - p) a înștiințat consiliul de administrație de toate neregulile constatate cu ocazia îndeplinirii atribuțiilor sale;
 - q) a negociat și încheiat pentru și în numele societății Contractul Colectiv de Muncă, în forma aprobată de către Consiliul de Administrație;
 - r) a reprezentat societatea în raporturile cu terții;
 - s) a încheiat acte juridice în numele și pe seama S.P.L.D.P. DOLJ S.A., în condițiile legii și în conformitate cu prevederile contractului de mandat și ale împuternicirilor acordate prin deciziile consiliului de administrație;
 - t) a încheiat contracte de vânzare și cumpărare de bunuri, în condițiile legii și în conformitate cu prevederile contractului de mandat și ale împuternicirilor acordate prin deciziile consiliului de administrație;
 - u) a împuternicit directorii executivi sau orice alt angajat să exercite orice atribuții din sfera sa de competență, atât în ceea ce privește activitatea societății cât și referitor la reprezentarea în relația cu diverse autorități, instituții publice, persoane fizice sau juridice, în justiție, etc. după caz;
 - v) a avizat sau aprobat, după caz, materialele aflate pe ordinea de zi a ședințelor consiliului de administrație;
 - w) conducerea delegată a convocat la ședințe salariați cu funcții de conducere sau de execuție din cadrul societății, și, după caz, atunci când s-au discutat probleme de interes profesional, economic și social și Președintele sindicatului.

x) oricare dintre administratori a putut solicita Conducerii delegate informații cu privire la conducerea operativă a societății. Conducerea delegată a avut obligația de a informa Consiliul de Administrație în mod regulat și cuprinzător asupra operațiunilor întreprinse și asupra celor avute în vedere.

Raportarea financiară

Conducerea delegată a urmărit ca societatea să întocmească situații financiare intermediare periodice care au fost puse la dispoziția tuturor celor interesați. Situațiile financiare anuale au fost examinate de către Auditorul financiar.

Conducerea delegată a societății a îndeplinit în cursul anului 2025 indicatorii financiari și nefinanciari cuprinși în contractele de mandat, astfel:

Indicatori de performanta							
Nr. crt	Categorie	Indicator	Formula de calcul	UM	Nivel propus An 2025	Nivel realizat 2025	Pondere %
I	Indicatori financiari						
1	1. Politica de investitii	CapEx-	Rata cheltuielilor de capital = Cheltuieli de capital / Total active	%	2,460	8,010	10
2	2. Finantarea	Rata de lichiditate curenta	Rata lichidității curente = Active curente (circulante) / Datorii curente		1,000	2,159	10
3		Lichiditatea imediata (Test Acid)	Test Acid = Active curente (circulante) – Stocuri/Datorii curente		0,800	2,039	10
4		Marja neta a profitului	Marja de profit net = Profit net / Cifra de afaceri netă	%	4,290	3,534	5
5		Rata de plata a dividendelor	Dividende platite / profit net	%	50,000	51,660	5
6		Îndeplinirea obligațiilor către bugetul de stat și bugetul asigurarilor sociale de stat și fonduri speciale		%	100,000	100,000	10
Total pondere ICP financiari (Numar ICP financiari / numar total ICP)							50%
7	3. Operationali	Rata de rotatie a stocurilor	Viteza de rotație a stocurilor = Cifra de afaceri netă / Valoarea medie stoc Valoarea stoc la începutul		16,46	22,475	5

			$\frac{\text{perioadei (T0)} + \text{Valoarea stoc la sfârșitul perioadei(T1)}}{2}$				
8		Instituirea unui sistem de siguranță a angajaților		Da/ Nu	Da	Da	5
9		Numărul de instruire în materie de siguranță			4	4,000	5
Total pondere ICP operaționali (Numar ICP operaționali / numar total ICP)							15%
II Indicatori nefinanțari							
10	Indicatori orientate către servicii publice	Rata de retenție a clienților	$\frac{\text{Rata de retenție a clienților(T)} - \text{Număr de clienți noi(T)} - \text{Număr de clienți noi(T-1)}}{\text{Număr de clienți(T-1)}}$	%	80	94	8
11		Cota de piață	$\frac{\text{Cota de piață(T0)} = \text{Vânzări(T0)}}{\text{Total vânzări industrie clasificată conform CAEN(T0)}}$	%	0,09	0,092	2
Total pondere ICP operaționali (Numar ICP operaționali / numar total ICP)							10%
III Indicatori legați de guvernanta corporativa							
12		Numărul de reuniuni ale Consiliului de Administrație	Numărul ședințelor consiliului de administrație susținute de-a lungul anului		4	12	7
13		Publicarea informațiilor obligatorii pe site-ul societății	Respectare termene din OUG 109/2011	%	100	100	5
14		Implementarea și menținerea măsurilor anticorupție	Minim 1 măsură anual	Nr.	1	1	3
Total pondere ICP guvernanta corporativa (Numar ICP guvernanta corporativa / numar total ICP)							15%
IV Indicatori specifici societății							
15		Consumul specific de combustibil convențional	Cantitate motorină/1 tonă mixtură	kg/to	15,520	11,79	3
16		Consumul specific de	Cantitate bitum/1 tonă mixtură	kg/to	71,700	62,13	3

	bitum					
17	Consumul specific de emulsie	Cantitate emulsie/1 m.p. reparatii	kg/mp	1,200	0,70	2
18	Consumul specific de mixtura asfaltica	Cantitate mixtura/1 m.p. reparatii	kg/mp	94,000	87,32	2
Total pondere ICP specificei activitatii societatii						10%

În același timp, alți indicatori economico-financiari au fost îndepliniți astfel:

Indicatorul cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale înregistrează valoarea de 954 lei.

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

- Rata profitului net

$$\frac{\text{Profit net}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{1.560.881}{43.073.529} = 3,624 \%$$

- Durata de imobilizare a creanțelor

$$\frac{\text{Media creanțelor}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{11.449.362}{43.073.529} \times 365 = 97,02$$

La capitolul "creanțe" s-a înregistrat o perioadă de recuperare a creanțelor la finele anului 2025 de 97,02 zile. Se impune o politică de recuperare a creanțelor mai agresivă.

- Viteza de rotație a creditelor – furnizori zile

$$\frac{\text{Media furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{2.489.887}{43.073.529} \times 365 = 21.099$$

Durata de utilizare a surselor atrase de la furnizori este de 21.099 zile în 2025, ceea ce indică faptul că societatea lucrează pozitiv pe credit furnizor

- Viteza de rotație a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{43.073.529}{61.385.367} = 0.702$$

Acest indicator aproximează de câte ori activele au contribuit de-a lungul exercițiului financiar la obținerea cifrei de afaceri.

- Viteza de rotație a stocurilor:

$$\frac{\text{Cheltuieli exploatare}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{42.146.054}{1.621.343} = 25,995$$

Acest indicator aproximeaza de cate ori stocul a fost reluat de-a lungul exercitiului financiar.

- Rentabilitatea capitalului propriu

$$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Capital propriu}} = \frac{2.185.994}{42.774.371} = 5,111 \%$$

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 2025 înregistrează următoarele valori :

- Indicatorul lichidității curente:

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{36.596.645}{16.949.975} = 2,159$$

- Indicatorul lichidității imediate:

$$\frac{\text{Active curente-stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{34.555.925}{16.949.975} = 2,039$$

fapt ce oferă garanția acoperirii datoriilor curente din active curente.

Administrarea riscului și sistemul de control intern

Managementul riscului este o parte esențială a managementului strategic al oricărei organizații, fiind procesul prin care se abordează metodic riscurile legate de activitățile lor, sporind astfel înțelegerea avantajelor și dezavantajelor potențiale ale factorilor care pot afecta organizația. Această abordare crește probabilitatea de succes și reduce atât probabilitatea de eșec cât și nivelul de incertitudine asociat cu atingerea obiectivelor organizației.

În cadrul S.P.L.D.P. DOLJ S.A. managementul riscului este deja o componentă esențială în fiecare proiect, în prioritizarea acțiunilor și investițiilor. Conducerea delegată a societății este în continuare preocupată și responsabilă pentru stabilirea și aprobarea politicilor, alinierea obiectivelor aferente managementului riscului cu obiectivele și strategiile societății și alocarea resurselor necesare.

Conducerea delegată a S.P.L.D.P. DOLJ S.A. își definește ca și misiune organizațională, asigurarea funcționării în condiții de maximă siguranță și stabilitate, cu îndeplinirea standardelor de calitate și a indicatorilor de performanță prevăzuți în buget. În îndeplinirea misiunii sale, S.P.L.D.P. DOLJ S.A. a fundamentat un sistem de management integrat, implementat în conformitate cu cerințele standardelor de management.

Concluzii

Consiliul de Administratie consideră că activitatea desfășurată de conducerea delegată pe perioada anului precedent a fost conformă cu prevederile legale și cu cele din Contractele de mandat. Aceasta a dus la îndeplinirea tuturor atribuțiilor specifice, la buna desfășurare a activității societății în anul 2025 și la realizarea indicatorilor tehnico-economici prevăzuți în Contractele de mandat.

Consiliul de Administrație

- | | | |
|-----------------------------|----------------------------|---|
| - Mateiță Constantin-Ovidiu | - administrator-președinte |  |
| - Novac Cătălin | - administrator-membru |  |
| - Jighoreanu Mihai | - administrator-membru |  |
| - Vilculescu Ionela | - administrator-membru |  |
| - Bolovan Cristina Georgeta | - administrator-membru |  |

Craiova
06.05.2026