

SOCIETATEA PENTRU LUCRURI DE DRUMURI ȘI PODURI DOLJ S.A.

10 Drumul Jiului
Dolj, cod 200425
Craiova-România

Capital social subscris și versat : 19.084.397,50 lei
Nr. Ord. R.C. : J16/163/1991; CUI: RO106398
Tel/Fax : +40 251 416 760 / +40 251 413 046



Aprobat
Consiliu de Administrație
Președinte C.A.

30.03.2020

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND : - ACTIVITATEA DESFĂȘURATĂ ÎN ANUL 2019 - BILANUL CONTABIL ÎNCHEIAT LA 31.12.2019

Raportul a fost întocmit în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societățile comerciale, republicat, cu modificările și completările ulterioare, inclusiv cele aduse de Legea nr. 441/2006 și OUG nr. 82/2007, Legea contabilității nr. 82/1991 republicată cu modificările și completările ulterioare, OMFP 1802/2014, OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice și ORDIN nr. 3781/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale a raporturilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

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 31.12.2019, 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 Lucruri 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 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 2019 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 a fost majorat în cursul anului 2019 în luna mai, prin Hotărârea Consiliului Județean Dolj nr. 70/23.04.2019 și Hotărârea AGEA/09.05.2019 cu 5.000.000 lei, prin aport în numerar al acționarului majoritar Județul Dolj.

Astfel, capitalul social al Societății Pentru Lucrări de Drumuri și Poduri Dolj SA la data de 31.12.2019 este în sumă 19.084.397,50 lei este împărțit în 7.633.759 acțiuni nominative, indivizibile, cu valoarea de 2,5 lei fiecare și este în întregime subscris și reținut de către cei doi acționari, astfel :

(a) Județul Dolj, persoană juridică de drept public cu scop patrimonial cu reședința în municipiul Craiova, str. Unirii, nr. 19 prin Consiliul Județean Dolj, 19.084.377,50 lei, reprezentând un număr de 7.633.751 acțiuni, numerotate de la numărul 1 la numărul 710.992 și de la numărul 711.001 la numărul 7.633.759 reprezentând 99,9989520 % din capitalul social total;

(b) S.C. PARC INDUSTRIAL S.A., cu sediul în comuna Gârcești, str. Aviatorilor, nr.10, J16/1510/2004, CIF : RO16689920 lei reprezentând un număr de 8 acțiuni, numerotate de la nr. 710.993 la nr. 711.000 reprezentând 0,001048 % din capitalul social.

În cursul anului 2019, prin Hotărârea AGEA/07.08.2019 societatea a procedat la majorarea capitalului social al S.C. CRĂTURISM S.A. Craiova, prin mărirea valorii nominale a acțiunilor existente, cu un aport în numerar de 80 lei, adică majorarea valorii acțiunii de la 125 la 135 lei /acțiune .

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 Bilești, Județul Dolj
- Valea Stănciului, Județul Dolj
- Plenia, Județul Dolj
- Sat Răznic Cernești, Județul Dolj
- Terpezia, sat Lazu, Județul Dolj

Societatea administrita la data de 31.12.2019 :

A. Bunuri în proprietate - active imobilizate - de 14.795.497 lei din care terenuri în suprafa de 84.078 m² în valoare de 2.384.836 lei.

B. Bunuri ale Jude ului Dolj în folosin (extrabilan ier) :

a) Proprietate public- 46 de drumuri aflate în administrarea societii cu o lungime total de 1.096,679 km, din care:

- 988,320 km drumuri asfaltate
- 94,469 km drumuri pietruite
- 13,890 km drumuri de pamânt

b) Proprietate privat

- Reciclator Wirtgen.
- Cilindru compactor.
- Laborator încercari
- Echipaj mobil cântire EMCATR
- Tractor mijlociu artilerie (enilat) – 2 buc.
- Ma in de frezat universal(ma ini unelte) FUW
- Strung paralel SN 40x750

1.3. Obiectul de activitate al societii

Societatea are ca obiect principal de activitate între inerea și repararea drumurilor și podurilor, cod CAEN 4211 (Lucruri de construcții a drumurilor și autostrazilor), p strând în toat această perioad neschimbat obiectul principal de activitate.

1.4. Respectarea normelor și reglement rilor financiar contabile

Conturile anuale pentru exercitiul financiar 2019 au fost întocmite în conformitate cu Legea Contabilitii nr.82/1991 republicat și cu OMFP 1802/2014 și ORDIN nr.3781/2019.

La evaluarea posturilor cuprinse în situatiile financiare au fost respectate prevederile OMFPnr.1802/2014.

La întocmirea și prezentarea situatiilor financiare anuale s-au aplicat reglementrile contabile conforme cu directivele europene, respectiv OMFPnr.1802/2014 și ORDIN nr. 3781/2019.

Evaluarea posturilor cuprinse în situatiile financiare anuale simplificate s-a efectuat în conformitate cu urtoarele principii:

1. Principiul continuitii activității
2. Principiul permanenței metodelor
3. Principiul prudenței
4. Principiul contabilitatii de angajamente
5. Principiul evaluării separate a elementelor de activitate pasiv
6. Principiul intangibilitii
7. Principiul necompensării
8. Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție
9. Principiul pragului de semnificatie.

Contabilitatea societii este organizat 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 jama potrivit creșterea tranzacțiilor și evenimentele sunt recunoscute atunci când apar înregistrate în evidențele contabile și raportate în situațiile financiare ale perioadelor la care se referă.

Pentru amortizarea activelor imobilizate, societatea folosește 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 societii 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, urmesc să se evalueze toate veniturile realizate cu încadrarea acestora în prevederile 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 plătesc salariile, 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 balanțe 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 societii

În cursul anului 2019, S.P.L.D.P. DOLJ S.A. a avut o structură formată din 3 nivele:

- Adunarea Generală 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 sediul 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. Acționarilor nr.10, jud. Dolj.

Administrarea societii a fost asigurată de un Consiliu de Administrație format din 5 membri:

Adam Marian Ct lin – administrator președinte
Barb ras Gheorghe – administrator membru
Dujer Ionel Cristian - administrator membru
Marcinschi Moan Adriana Lorena - administrator membru
Radu Florin Georgel - administrator membru.

Conducerea delegată fost asigurată de:

1. ing. Golumbeanu Dumitru Emanoil Alin, director general cu Contractul de mandat nr. 1285/21.06.2016, a fost suspendat și încetat, cu acordul Consiliului de Administrație începând cu data de 14.11.2019.
2. ec. Rada Marcela, director general adjunct.

Conducerea executivă fost asigurată de:

1. ing. Pomacu Eleodor Gabriel, director tehnic

În anul 2019, 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 Motoi Nichi Silviu – membru

Din analiza registrului de evidență ale Consiliului de Administrație pe anul 2019, a reieșit faptul că toate reuniunile au avut pe ordinea de zi stabilite către președintele C.A. analiza:

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

2.2. Principiile sistemului de management al societății

În anul 2019, conducerea, administrarea și controlul asupra patrimoniului și funcționării societății s-au desfășurat cu respectarea prevederilor Legii 31/1990 cu modificările ulterioare, OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice au urmărit în principal:

- consolidarea și maximizarea valorii investiției făcute de acționari în societate prin menținerea unui echilibru financiar corespunzător al societății și creșterea performanțelor cantitative și calitative ale societății

- de a realiza veniturii profit;
- asigurarea livrurilor 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 salariilor pentru realizarea performanțelor cerute de activitatea societății, fidelizarea și stabilizarea acestora;
- asigurarea transparenței în activitatea societății față de instituțiile financiare, partenerii 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 (control (administratori) de funde executive (directori), măsura fiind prevăzută în Actul Constitutiv al societății înregistrat la Oficiul Registrului Comerțului;
- controlul intern managerial, înființat conform prevederilor legale, acțiune recomandată și a formulat măsuri corective și preventive.
- directorii societății, ca organism operativ și de decizie, au asigurat implementarea măsurilor stabilite de Consiliul de Administrație de AGA;
- relațiile dintre administratorii-directori cu societatea s-au desfășurat pe baza contractelor de administrare și de mandat încheiate cu drepturi obligatorii, 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 condiționează 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 a O.M.F. nr. 946/2003, societatea a continuat în cursul anului 2019 organizarea activității de control intern/managerial de management al riscului. Activitatea de control intern managerial se desfășoară pe toate nivelele organizatorice ale societății și este independentă față de structurile organizatorice și evaluează respectarea standardelor de eficiență 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 alstării și securității ocupationale conform
- OHSAS 18001:2007;

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

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

În anul 2019 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 2019

3.1. Activitatea societății în anul 2019

În anul 2019, 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 27,097 km de drumuri
 - Plombarea a 148,409 mp drumuri
 - Aprovizionarea a 20.074 to. material pietros pentru întreținerea drumurilor pietruite
 - Montarea a 2.448 table indicatoare și 1.781 stâlpi sumere.
 - Reprofilări mecanice 122 km.
 - Marcaje rutiere 482,89 km echivalenț
 - Montat parapet elastic 1.873 m.l.
 - Montat parașpezi
 - Activități de desșpezire

Contractul cu nr. 99/28.03.2005, încheiat între S.D.P. DOLJ S.A. și județul Dolj, reprezentat prin Consiliul Județean Dolj, privind delegarea serviciului public de administrare, construire, reparație, întreținere, exploatare și reparare a drumurilor, podurilor și podelelor 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 2019

Realizările anului 2019, comparativ cu cele ale anului 2018 și cu cele din bugetul de venituri și cheltuieli se prezintă astfel:

Contul de profit și pierdere

Indicatori	Realizări an 2018	Exercițiul Financiar 2019		Grad de realizare (%) față de:	
		Prevederi BVC	Realizări	An 2018	Prevederi BVC
Cifra de afaceri netă	28,047,803	35,685,000	30,472,486	108.64%	85.39%
Venituri totale, d.c.	29,932,598	35,738,000	30,801,877	102.90%	86.19%
- Venituri din exploatare	29,879,518	35,685,000	30,577,094	102.33%	85.69%
- Venituri financiare	53,080	53,000	224,783	423.48%	424.12%
Cheltuieli totale, d.c.	28,726,024	35,577,000	29,267,281	101.88%	82.26%
- Cheltuieli de exploatare	28,726,024	35,577,000	29,267,281	101.88%	82.26%
- Cheltuieli financiare	0	0	0	100.00%	100.00%
Rezultatul brut	1,206,574	161,000	1,534,596	127.19%	953.17%
Impozit pe profit	367,753	26,000	181,593	49.38%	698.43%
Rezultat net	838,821	135,000	1,353,003	161.30%	1002.22%

Valoarea cifrei de afaceri nete la sfârșitul perioadei ianuarie-decembrie 2019 a fost de 30.472.486 lei, reprezentând o creștere cu 8,64% față de cea din 2018.

Veniturile totale au fost de 30.801.877 lei în care cheltuielile totale au înregistrat valoarea de 29.267.281 lei, rezultând un profit contabil brut de 1.534.596 lei. Veniturile principale au fost obținute din lucrările de amenajare și întreținere a drumurilor și podurilor, asigurarea 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 2019 s-au realizat venituri prin lucrări executate acestora în sumă de 1.075.898 lei.

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

Posturi de cheltuieli	31.12.2018		31.12.2019	
	Valoare	%	Valoare	%
Cheltuieli cu materiile prime, materiale materiale	14338481	49.91%	15810003	54.02%
Alte cheltuieli materiale	139353	0.49%	145673	0.50%
Cheltuieli cu energia și apă	165932	0.58%	205339	0.70%
Cheltuieli cu personalul	764398	26.61%	9277561	31.70%

Ajustarea valorii imob.corporale necorporale	794311	2.77%	769533	2.63%
Ajust ri valoare active circulante	165430	0.58%	586745	2.00%
Ajust ri privind provizioanele	916218	3.19%	-950542	-3.25%
Alte cheltuieli de exploatare	456231	15.88%	3422969	11.70%

Poziia financiar a societ ii la 31.12.2019 care este date relaia dintre activele, datoriile i capitalurile proprii ale societii, se prezint astfel :

Nr. crt.	ELEMENTE DE PATRIMONIUL DE ACTIV	31.12.2018	31.12.2019
1	ACTIVE IMOBILIZATE – total, d.c.:	6,421,371.00	14,795,497.00
	- imobiliz ri corporale	6,375,726.00	14,761,769.00
	- imobiliz ri necorporale	44,645.00	32,648.00
	- alte titluri imobilizate	1,000.00	1,080.00
	- imobilizari financiare	0.00	0.00
2	ACTIVE CIRCULANTE – total, d.c.:	18,615,102.00	14,202,124.00
	- stocuri	1,282,617.00	1,575,721.00
	- creante	4,567,103.00	4,869,165.00
	- casai conturi la bnci	12,765,382.00	7,757,235.00
3	CHELTUIELI în AVANS	120,083.00	146,003.00
4	TOTAL ACTIVE	25,156,556.00	29,143,624.00

Nr. crt.	ELEMENTE DE PATRIMONIUL DE PASIV	31.12.2018	31.12.2019
1	CAPITALURI PROPRII – total, d.c.:	18,332,862.00	24,255,759.00
	- capital	14,084,398.00	19,084,398.00
	- rezerve	3,058,541.00	3,447,675.00
	- rezultat reportat	415,732.00	454,464.00
	- repartizarea profitului (ct 129)	-64,630.00	-83,781.00
	- rezultatul exercitiului	838,821.00	1,353,003.00
2	DATORII CE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA DE UN AN	4,789,067.00	3,275,045.00
3	DATORII CE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN	0.00	0.00

4	Provizioane	1,545,559.00	595,020.00
5	VENITURI în AVANS	489,068.00	1,017,800.00
6	TOTAL SURSE	25,156,556.00	29,143,624.00

Activele imobilizate au crescut de la 6.421.371 lei la 14.795.497 lei la 31.12.2019 prin achiziția unor noi sau prin modernizarea unora din cele existente și contribuția conjugată a acțiunilor de casare și amortizare.

La finele anului 2019 existau active corporale înscrisde execuție în valoare de 17.801 lei.

Activele circulante înregistrate la data de 31.12.2019 au scăzut cu 4.412.978 lei față de anul 31.12.2018.

Referitor la datorii, la finele anului 2019 a rezultat o scădere de 1.514.022 lei față de finele anului 2018. Societatea nu înregistrează datorii 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 956 lei comparativ cu valoarea de 895 în anul 2018.

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

- Rata profitului net

Profit net 1.353.003
-----x 100 = ----- x 100 = 4,440 %
Cifra de afaceri 30.472.486

Indicatorul a crescut față de anul precedent (2,991), ceea ce înseamnă că societatea a controlat mai bine costurile în 2019.

- Durata de imobilizare a creanțelor

Media creanțelor 4.895.814
----- x 365 = ----- x 365 = 58,64 zile
Cifra de afaceri 30.472.486

La capitolul "creanțe" s-a înregistrat o perioadă de recuperare a creanțelor la finele anului 2019 de 58,66 zile. Se impune o politică de recuperare a creanțelor mai agresivă.

- Durata de utilizare a surselor atrase

Datorii 2.276.965
----- x 365 = ----- x 365 = 27,27 zile
Cifra de afaceri 30.472.486

Durata de utilizare a surselor atrase este de 27,27 zile în 2019, ceea ce indică faptul că societatea lucrează pozitiv pe credit furnizor.

- Viteza de rotație a activelor totale
 Cifra de afaceri 30.472.486
 ----- = ----- = 1,045
 Total active 29.143.624

Acest indicator aproximeaza de cate ori activele au contribuit de-a lungul exercitiului financiar la obtinerea cifrei de afaceri. Comparativ cu anul precedent (1,115), indicatorul a scăzut.

- Viteza de rotație a stocurilor:
 Cheltuieli exploatare 29.267.281
 ----- = ----- = 31,41
 Stocul mediu 931.792

Acest indicator aproximeaza de cate ori stocul a fost reluat de-a lungul exercitiului financiar. Comparativ cu anul precedent (40,303), indicatorul a scăzut.

- Rentabilitatea capitalului propriu
 Profit brut realizat 1.675.621
 ----- x 100 = ----- x 100 = 6,908 %
 Capital propriu 24.255.759

Indicatorul exprima profitul obtinut de societate din banii investiti in afacere. Comparativ cu anul precedent (7,051), indicatorul a scăzut.

Indicatorii de lichiditate calcula la nivelul anului 2019 înregistrează următoarele valori :

- Indicatorul lichidității curente:
 Active curente 14.202.124
 ----- = ----- = 4,336
 Datorii curente 3.275.045
 Valoarea recomandata este in jurul valorii 2.

- Indicatorul lichidității imediate:
 Active curente – stocuri 12.626.400
 ----- = ----- = 3,855
 Datorii curente 3.275.045
 fapt ce oferă garanția acoperirii datoriilor curente din active curente.

Inventarierea patrimoniului societății s-a făcut la sfârșitul anului cu respectarea prevederilor Legii Contabilității nr. 82/1991 – republicată și a Normelor Ministrului finanțelor publice nr. 2861/2019 privind organizarea efectuării inventarierii elementelor de active și pasiv. În concluzie, în anul 2019 au fost inventariate toate gestiunile rezultatele inventarierii au fost incluse în situațiile financiare ale anului 2019.

Obiectivele și criteriile de performanță aferente exercițiului financiar 2019, au fost îndeplinite astfel:

Nr. crt.	Denumirea criteriului de performanță	U.M.	2019		
			Prevederi	Realizări	Grad de îndeplinire (%)
0	1	2	3	4	5
3.1	Rata profitului net	%	0.378	4.440	1173.641
3.2	Productivitatea muncii	lei/sal	192000.000	177166.000	92.274
3.3	Perioada medie de recuperare a creanțelor	zile	90.000	58.656	153.438
3.4	Perioada medie de rambursare a datoriilor	zile	90.000	27.266	330.087
3.5	Consumul specific de combustibil convențional	kg/to	15.520	12.743	121.792
3.6	Consumul specific de cribluri	to/to	0.482	0.457	105.470
3.7	Consumul specific de nisip concasaj	to/to	0.180	0.431	41.763
3.8	Consumul specific de nisip natural	mc/to	0.131	0.085	154.118
3.9	Consumul specific de fier	kg/to	129.000	90.407	142.688
3.10	Consumul specific de bitum	kg/to	71.700	69.937	102.521
3.11	Consumul specific de emulsie	kg/mp	1.200	1.033	116.167
3.12	Consumul specific de mixtură asfaltică	kg/mp	94.000	107.282	87.620
3.13	Consumul specific de vopsea de marcaj	kg/km.ech	50.430	72.234	69.815
3.14	Lichiditatea generală		2.000	4.337	216.825
3.15	Rotația stocurilor	nr.rot/an	20.000	31.410	157.049
GRAD DE ÎNDEPLINIRE A INDICATORILOR DE PERFORMANȚĂ FINANCIARI ȘI NEFINANCIARI (media valorilor obținute în coloana 5)					204.35

Rata programată a profitului pe anul 2019 a fost realizată de peste 100% ca urmare a economiilor înregistrate la costuri reflectate în profit.

Situațiile economico-financiare ale societății au fost auditate și certificate, prin Raportul auditorului statutar independent S.C. CIEL AUDIT CONSULTING S.R.L. cu nr. 1676 / 29.03.2020, depus la sediul societății înregistrat sub nr. 726 / 30.03.2020.

IV. Evaluarea nivelului tehnic al societății

S.P.L.D.P. DOLJ S.A. a dispus în anul 2019, ca urmare a achizițiilor de utilaje din perioada 2010 - 2018, de o dotare suplimentară cu utilaje specifice activității de aternere a mixturii asfaltice.

În cursul anului 2019 societatea a achiziționat prin procedurile demarate pe SEAP (Sistemul Electronic de Achiziții Publice) următoarele :

- 5 mașini revizie Duster
- 3 buldoexcavatoare Caterpillar
- 3 autogredere Nobas

- 5 autobasculante Mercedes dotate cu lămpărie
- 1 încărcător frontal Caterpillar
- 1 Unimog Mercedes dotat cu accesorii: ladă de dezapezire, sâruri, cap cositor, cap tector, burghiu, cap curat anuri și perie frontală
- 1 coasă mecanică - 1 ciocan rotopercutor

Valoarea tuturor acestor achiziții este de 9.052.558,37 lei.

Consiliul de administrație și directorii s-au preocupat în anul 2019 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 2020 administratorii conducerea delegată și 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 activității societății.

V. Finanțare

În anul 2019 finanțarea activităților de producție și lucrări executate, servicii prestate sau activități 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 2019, numărul de salariați era de 170.

Numărul mediu de salariați cu care societatea a desfășurat activitatea pe parcursul anului a fost 172.

În cursul anului, prin Hotărârea 1/AGOA/05.03.2019, s-a aprobat modificarea Organigramei și Statutului de funcții ale S.P.L.D.P. Dolj S.A.

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.

Începând cu anul 2019 salariile angajaților societății au fost majorate, ca urmare a OUG 114/28.12.2018 care prevede cauzale bază minim brut pe an garantat în plată pentru domeniul construcțiilor (în care se încadrează societatea) de 3.000 lei.

Cheltuielile totale cu munca vie au fost în anul 2019 în sumă de 9.277.561 lei, din care salariile și indemnizările brute ale salariaților au fost

de 8.848.252 lei.

Au fost stabilite msuri corespunzatoare de asigurare a condițiilor de securitate și sănătate în muncă în conformitate cu sistemul de management al sănătății și securității ocupationale – 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 (2018=182 și 2019=170) și a numărului mediu de salariați (2018=183 și 2019=172), conferind societății o componentă de responsabilitate socială.

Raporturile dintre managerii salariați se bazează pe comunicare, implicare și spirit de echipă, respectându-se regulile și procedurile de lucru stabilite, fiind absentă posturile și regulamentul intern, fiind absente elemente conflictuale deosebite.

Raporturile cu salariații sunt reglementate de legislația în vigoare la 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 substancială.

Riscul aferent mediului economic

Conducerea Societății monitorizează continuu expunerea acesteia la riscuri. Cu toate acestea, utilizarea acestei abordări 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 minimizează riscurile.

Riscul de creditare

Riscul de credit se referă la riscul ca o 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 putea achita obligațiile pe măsură 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 mic măsură de variația ratelor dobânzii de pe piața Societatea nu prezintă active semnificative purtoare de dobând

Valori juste

Valoarea contabilă a activelor și pasivelor cu termen de maturitate mai mic de un an se apropiează de valoarea lor justă. La 31.12.2019 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 local fluctuante. Există astfel un risc de diminuare a valorii activelor monetare în lei.

În ceea ce privește riscul specific, proteja 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.

Totul pe parcursul anului 2020 se vor realiza unele riscuri precum:

- volatilitatea prețurilor de la motorină, materiale de mașină bitum, emulsie, energia electrică, gaz metan.
- riscuri legate de scumpirea creditelor datorită politicii monetare interne și turbulențelor de pe piața financiară internațională, care trebuie prevenite de la contractare
- riscuri de lipsă a disponibilităților bănești, care se vor asigura prin creșterea operativității încasărilor
- lipsa de predictibilitate privind cursul valutar și rata de inflație;
- riscuri legate de concurență acerbă pe segmentul de piață în care activează societatea (într-o măsură și repararea drumurilor județene).

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 România 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 condițiile 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 gestionare a crizei de lichiditate;
- monitorizarea constantă a lichidității;
- previziuni ale lichidității curente;
- monitorizarea zilnică a fluxurilor de trezorerie și evaluarea efectelor asupra creditorilor și, a accesului limitat la fondurile disponibile și a posibilității de creștere a operațiunilor în România.

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 implementării politicii de mediu și îndeplinirea obiectivelor propuse.
- identificarea și menținerea sub control a aspectelor de mediu asociate activităților ce se desfășoară în cadrul societății, pentru asigurarea conformității cu cerințele legale și prevenirea poluării prin:
 - a) minimizarea cantităților de deșuri generate și gestionarea lor în condiții de siguranță atunci când apariția lor nu poate fi evitat;
 - b) ameliorarea calității apelor evacuate din societate;
 - c) reducerea emisiilor de noxe în atmosferă

Societatea a menținut în anul 2019 certificarea obținută privind sistemul de management de mediu SR EN ISO 14001:2005 pentru stația de preparare a amestecurilor de asfalt pentru cernele.

În cursul anului 2019 s-a urmărit respectarea cerințelor legale și a celor cuprinse în actele normative de reglementare, asigurându-se acest lucru în urma controalelor efectuate de organismele autorizate.

X. Informații asupra evoluției probabile a activității întreprinderii

Pentru anul 2020 se va lucra pe următoarele direcții :

- continuarea procesului de reînnoțire a proceselor 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 Cheltuieli al societății precum și a cashflow-ului realizat în buget;
- realizarea de noi investiții din surse proprii sau surse atrase care asigură reducerea costurilor de administrare a drumurilor județene concomitent cu creșterea continuă a standardului estetic și de confort al cilor de rulare

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

XI. Repartizarea profitului

În sensul prevederilor punctului 62(1) din Regulamentele contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene, aprobate prin Ordinul ministrului finanelor publice nr. 1802/2014 societatea nu a identificat evenimente ulterioare datei bilanului. 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 1.675.621,20 lei să fie repartizat astfel:

Destinatia		Suma
Profit contabil brut		1.675.621,20
Impozit pe profit		181.593,40
Profit net de repartizat	-	1.494.027,80
- rezerva legala		83.781,05
-participarea salariați profit		141.024,68
-varsaminte buget local	Consiliul Judetean Dolj	722,64
-dividende actionar	SC Parc Industrial Craiova SA	0,74
-alte rezerve		564.098,69

XII. Propunerile Consiliului de Administrație

1. Aprobarea situațiilor financiare întocmite la 31.12.2019, compuse din bilan, cont de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii, situația fluxurilor de trezorerie și notele explicative;
2. Aprobarea repartizării profitului aferent anului 2019 și fixarea dividendului la valoarea de 0,092369091 lei/acțiune conform Notei de repartizare a profitului anexate.
3. Consiliul de Administrație solicită Adunării Generale a Acționarilor descrierea de gestiune a administratorilor pentru exercițiul financiar al anului 2019, pe baza Raportului Comisiei de cenzori.

În sensul prevederilor punctului 2.5.4 - Evenimente ulterioare datei bilanțului, din OMFP nr.1802/2014, societatea nu a identificat evenimente ulterioare datei bilanțului. De asemenea, nu a fost cazul înregistrării unor venituri și cheltuieli extraordinare.

PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE
Adam Marian Cătușin

30.03.2020