

## RAPORTUL DE ACTIVITATE al administratorilor pentru anul 2013

Subscrisa, **SC DRUMURI SI PODURI LOCALE ALBA SA**, cu sediul social in Alba Iulia, str.Frederik Mistral nr.3, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Alba, sub nr.J01/23/1999, cod unic de inregistrare 4331392, atribut fiscal RO, in conformitate cu prevederile actului constitutiv si a Legii Contabilitatii nr.82/1991, cu completarile si modificarile ulterioare, prin consiliul de administratie, prezenta raportul de activitate al administratorilor, pentru anul 2013.

SC "Drumuri si Poduri Locale Alba " SA este persoana juridica romana, avand forma juridica de societate pe actiuni, actiuni subscrise in intregime de Consiliul Judetean Alba.

Societatea comerciala este organizata si functioneaza in sistem unitar, administrata de un consiliu de administratie, compus din 7 membrii, din care: 6 membrii sunt neexecutivi si 1 membru este executiv, care are si calitatea de director general al societatii.

Gestiunea societatii este supravegheata de o comisie de cenzori formata din 3 membrii.

Conform prevederilor Legii contabilitatii nr.82/1991, cu completarile si modificarile ulterioare, societatea este persoana juridica de interes public, iar situatiile financiare anuale sunt supuse auditului statutar.

Situatiile financiare anuale cuprind:

- bilant prescurtat;
- cont de profit si pierdere;
- date informtive;
- situatia activelor imobilizate si a amortizarii activelor imobilizate;
- note explicative.

S-au intocmit situatii financiare anuale simplificate, intrucat nu au fost indeplinite criteriile de marime, prevazute de O.M.F.P nr.3055/2009 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene.

Domeniul de activitate al societatii comerciale este executarea lucrarilor specifice de drumuri si poduri, producerea si comercializarea de bunuri, prestarea de servicii asa cum sunt prevazute in obiectul principal si secundar de activitate.

## VOLUMUL PRODUCTIEI REALIZATE in anul 2013

1.1 Valoarea lucrarilor si a serviciilor executate in anul 2013, se cifreaza la suma de **23990458 lei**, in urmatoarea structura:

- lucrari specifice de drumuri si poduri	23000075 lei
- producerea si comercializarea de mixturi asfaltice, emulsie cationica	716312 lei
- vanzari din produse reziduale	54296 lei
- alte prestarii de servicii	219775 lei

1.2 Beneficiari ai lucrarilor si serviciilor prestate, au fost:

- Consiliul Judetan Alba	20519425 lei
- Municipii, orase si comune	1392748 lei
- Societati comerciale si persoane fizice	2078285 lei

## CONTUL ANUAL DE PROFIT SI PIERDERE , CONTUL SITUATIEI PATRIMONIULUI

### 2.1 Venituri, cheltuieli si rezultat contabil

SC Drumuri si Poduri Locale Alba SA si-a incheiat activitatea pe anul 2013, realizand urmatoorii indicatori economico-financiari :

N r. C rt	Indicatori	Aprobat BVC	Realizat	Variatia
1.	<b>Venituri totale, din care :</b>	20000000	19865039	-134961
	1.1 Venituri din exploatare	19995000	19862320	-132680
	1.2 Venituri financiare	5000	2719	-2281
2.	<b>Cheltuieli totale, din care:</b>	19980000	20584550	604550
	2.1 Cheltuieli din exploatare, din care:	19880000	20432317	552317
	a. Cheltuieli materiale si servicii	13960000	14581333	621333
	b. Cheltuieli cu personal, din care:	4260000	4108244	-151756
	- salarii brute, personal salariat	3083000	2976140	-106860
	- indemnizatie directori	176000	175398	-602
	- indemnizatii brute, consiliul de administratie	61000	44712	-16288
	- contributii la asigurarile sociale	940000	911994	-28006
	c. Cheltuieli cu amortizarea si			

	provizioanele		1400000	1471689	71689
	d. Cheltuieli de protocol		2000	2086	86
	e. Cheltuieli cu reclama si publicitate		8000	3200	-4800
	f. Cheltuieli cu sponsorizarea		0	0	0
	g. Cheltuieli cu tichetele de masa		0	0	0
	h. Alte cheltuieli de exploatare		250000	265765	15765
	2.2 Cheltuieli financiare		100000	152233	52233
3.	<b>Profit/pierdere</b>		20000	-719511	-739511
4.	<b>Impozit pe profit</b>		3000	0	-3000
5	<b>Profit net/pierdere</b>	<b>lei</b>	17000	-719511	-736511
6.	<b>Cifra de afaceri neta</b>	<b>lei</b>	19995000	19855290	-139710
7.	<b>Numar mediu de personal</b>	<b>nr.</b>	175	170	-5
	<b>Numar de personal la finele anului</b>		170	160	-10
8.	<b>Productivitatea muncii</b>	<b>lei/om</b>	114257	116796	2539
9	<b>Castigul mediu lunar pe salariat</b>	<b>lei/om</b>	1468	1458	-10

a) Cifra de afaceri neta a fost realizata din lucrarile specifice de drumuri , din vanzarea de mixturi asfaltice si din inchirierea mijloacelor de transport marfa, a utilajelor si a unor spatii disponibile.

b) Rezultatul exercitiului financiar, sub forma pierderii contabile, de 719511 lei, grupat dupa natura pierderii:

- pierdere din activitatea de exploatare de: 569997 lei
- pierdere din activitatea financiara de : 149514 lei

Pierderea din activitatea de exploatare s-a datorat unui cumul de factori, si anume:

- neacoperire pretului de achizitie la materiile prime si materiale, fata de pretul de deviz contractat al lucrarilor si cresterea pretului la gaze si energie electrica.
- dobanzi si penalitati platite catre autoritatile romane in valoare de 33793 lei, din care, catre Consiliul Judetean Alba suma de 20132 lei.

- pierdere din despagubiri la contracte comerciale, valoarea acestora fiind de 49245 lei;
- cheltuielile cu personalul , au inregistrat o scadere, datorita reducerii numarului de personal. Nu au avut loc cresteri salariale in anul 2013, ultima renegociere a salariilor a avut loc in anul 2008.

Pierderea financiara de 149514 lei , provine din dobanzi achitate la creditele bancare contractate, necesare pentru executarea lucrarilor si plata ratelor de leasing financiar.

## **2.2 Active, datorii si capitaluri**

a) Valoarea bruta a activelor imobilizate a crescut fata de inceputul anului cu 108158 lei, prin includerea in valoarea de inventar a dobanzii platite la contractele de leasing financiar, prin cresterea valorii de inventar a unor imobilizari datorita modernizarii acestora si achizitiei de licente si programe informatice.

Reducerea valorii brute a imobilizarilor corporale se datoreaza scoaterii din uz a mijloacelor fixe cu durata de exploatare depasita , in suma de 48554 lei .

Activele imobilizate sunt prezentate in bilant la valoarea contabila, aceasta fiind reprezentata de valoarea reevaluata de 18804102 lei, diminuata cu amortizarea cumulata si inclusa in costuri in valoare de 9093360 lei.

b) Activele circulante au inregistrat o crestere fata de inceputul anului, cu suma de 853267 lei , iar variatia activelor, se prezinta astfel:

- activele de natura stocurilor au crescut cu suma de 24501 lei, reprezentand achizitia de nisip antiderapant necesar pentru activitatea de intretinere a drumurilor pe timp de iarna;

- activele de natura creantelor au crescut cu 729390 ron , din care creantele comerciale au crescut cu suma de 747018 lei, iar celelalte creante, provenite din debitori diversi au scazut cu suma de 17628 lei;

- disponibilitatile banesti au crescut cu suma de 99376 lei , datorita incasarii unor creante comerciale la sfarsitul anului 2013.

Disponibilitatile banesti, aflate in conturi bancare, la sfarsitul anului 2013, au fost:

- disponibil in lei de 426148 lei
- disponibil in depozite bancare, reprezentand garantii de buna executie si garantii materiale constituite de 1065485 lei

Din creantele existente in sold la inceputul anului de 1525024 lei, a fost incasata suma de 853175 ron, iar diferenta de 671850 lei sunt creante in litigiu si sume de recuperat din garantii depuse si impozit pe profit achitat in plus, fata de cel datorat.

Creantele de incasat la sfarsitul anului 2013 sunt in valoare de 2254414 lei, din care creante comerciale neincasate la termenul contractual in sume de 792508 lei.

c) Cheltuielile efectuate in avans in perioada curenta si ramase in sold la data de 31.12.2013 , sunt in valoare de 27687 lei si urmeaza a fi suportate pe cheltuieli in exercitiul financiar urmat. Aceste cheltuieli sunt de natura comisionului de acordare a creditelor bancare pe o perioada de 1 an, asigurarile incheiate pentru mijloacele de transport auto si utilaje, abonamentele la publicatii de specialitate.

d) Datoriile curente sunt in suma de 6940748 lei si sunt reprezentate de:

-datoriile comerciale, in suma bruta de 4943228 lei, din care 589320 lei reprezinta plati restante la furnizorii de materiale si prestatorii de servicii.

-datoriile in legatura cu personalul societatii sunt de 266126 lei si reprezinta drepturile salariale aferente luni decembrie 2013.

-datoriile in legatura cu bugetul statului si bugetul asigurarilor sociale sunt de 658417lei si reprezinta datoriile curente ale lunii decembrie 2013. Nu exista datorii restante la bugetul consolidat al statului si la bugetele locale, acestea au fost achitate la termenele legale de plata.

- datoriile, sub forma ratelor de capital, aferente imobilizarilor corporale achizitionate in sistem de leasing financiar sunt de 1072977 lei, suma exigibila in termen de 10 luni de la data bilantului.

e) Capitalurile proprii au scazut, fata de inceputul anului, cu suma de 519512 lei si reprezinta diferenta dintre cresterea capitalului subscris si varsat si pierderea contabila, acoperita din rezervele legale

Capitalul social a crescut de la 3433210 lei la 3633210 lei, cu aportul in numerar a actionarului de 200000 lei, subscris in luna aprilie 2013 si varsat in luna mai 2013.

Capitalul social este impartit in 363321 actiuni nominative, in valoare nominala de 10 lei fiecare, in intregime subscrise de Consiliul Judetean Alba, din care: 519910 lei capital subscris la infiintarea societatii, 1813300 lei este aport in natura, reprezentand valoarea terenurilor inscrise in proprietate si 1300000 lei aportul in numerar al actionarului.

Rezervele legale in valoare de 4287628 lei, la inceputul anului, au scazut cu suma de 1313292 lei prin acoperirea pierderii contabile, reportate din anul financiar 2011 si pierderii contabile realizate in anul 2012, conform Hotararii Adunarii Generale Ordinara a Actionarilor nr.4/30.05.2013.

f) Imprumuturile bancare – acoperirea temporara de resurse s-a realizat din credite bancare, prin prelungirea facilitatilor bancare pe termen scurt, de 12 luni. Tipul de credit contractat este de tip overdraft, cu trageri si rambursari multiple in orice moment pe perioada de creditare si in limita plafonului disponibil.

Banca	Credit la 01.01.2013	Credit la 31.12.2013
BCR	551309	209486
Raiffeisen Bank	1099063	131761
	1650372	341247

## ANALIZA ECHILIBRULUI FINANCIAR

### 3.1 Situatia fluxurilor de numerar

Denumirea elementului	Flux de numerar in cursul anului 2013
<b>Sold disponibil la 01.01.2013</b>	<b>800876</b>
<b>Intrari de numerar, din:</b>	<b>25092214</b>
-incasari de la clienti	23819774
-incasari din restituirii de garantii de buna executie	1010321
-incasari din restituirii de impozite si contributii	59400
-incasari din aport de numerar la capital	200000
-incasari din dobanzi bancare	2719
<b>Iesiri de numerar, pentru:</b>	<b>25467912</b>
-plati catre furnizori de materiale si servicii	16626688
-plati catre societati de leasing	2174572
-plati catre furnizori de imobilizari	5500
-plati catre salariatii societatii si indemnizatii CA, cenzori, directorat	2383419
-plati catre bugetul consolidat al statului si bugete locale	2680371
-dobanzi platite la credite bancare	150516
-garantii de buna executie constituite	137721
-rambursari de credite	1309125
<b>Sold disponibil la data de 31.12.2013</b>	<b>425178</b>

Presedinte al de Administratie  
Neculceu Emil