

SOCIETATEA DRUMURI SI PODURI LOCALE ALBA SA
ALBA IULIA STR.FREDERIK MISTRAL NR.3
CIF RO4331392

RAPORTUL DE ACTIVITATE
al administratorilor pentru anul 2015

Societatea **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, a Legii Contabilitatii nr.82/1991 si a OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare individuale, prin presedintele Consiliului de Administratie , prezenta raportul de activitate al administratorilor, pentru anul 2015.

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

Societatea este organizata si functioneaza in sistem unitar, administrata de un consiliu de administratie, compus din 7 membrii, din care: 5 membrii sunt neexecutivi si 2 membrii sunt executivi, care au si calitatea de directori ai societatii.

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

Conform prevederilor Legii contabilitatii nr.82/1991 si a OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare individuale , societatea Drumuri si Poduri Locale Alba SA este entitate de interes public si intocmeste situatiile financiare anuale, care cuprind:

- ~ bilant ;
- ~ cont de profit si pierdere;
- ~ date informtive;
- ~ situatia activelor imobilizate si a amortizarii activelor imobilizate;
- ~ situatia fluxurilor de trezorerie;
- ~ situatia modificarilor capitalului propriu;
- ~ note explicative la situatiile financiare anuale.

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

LUCRARI SI SERVICII EXECUTATE, PRODUSE VANDUTE in anul 2015

In anul financiar 2015 valoarea cifrei de afaceri brute este de 26399950 lei si a fost realizata din activitatile specifice de constructii in drumuri , in urmatoarea structura si pentru urmatoorii beneficiari:

Nr. crt.	Beneficiari	Lucrari specifice de drumuri	Producerea si comercializarea mixturilor asfaltice si a emulsiei cationice	Vanzari din produse reziduale	Alte prestari de servicii	Total
1	Consiliul Judetean Alba	5979688	-	-	-	5979688
2	Municipii, orase si comune	8965937	-	-	3184	8969121
3	Societati si persoane fizice	4734493	6564976	37056	114616	11451141
	Total	19680118	6564976	37056	117800	26399950

Evolutia cifrei de afaceri pentru perioada 2013 -2015

Nr. crt.	Beneficiari	Anul 2013	% total cifra de afaceri	Anul 2014	% total cifra de afaceri	Anul 2015	% total cifra de afaceri
1	Consiliul Judetean Alba	20519425	85,53	18901062	78,74	5979688	22,65
2	Municipii, orase si comune	1392748	5,8	3248122	13,53	8969121	33,97
3	Societati si persoane fizice	2078285	8,67	1856345	7,73	11451141	43,38
4	Total	23990458	100	24005529	100	26399950	100
5	% an referinta 2013	100		100,06		110,04	

In anul financiar 2015 a avut loc o crestere a cifrei de afaceri cu 2394421 lei fata de anul 2014 si de asemenea a avut loc o schimbarea in portofoliul de clienti, asa cum reiese din prezentarea evolutiei cifrei de afaceri pe perioada 21013-2015.

CONTUL ANUAL DE PROFIT SI PIERDERE , CONTUL SITUATIEI PATRIMONIULUI

Venituri, cheltuieli si rezultat contabil

Societatea Drumuri si Poduri Locale Alba SA si-a incheiat activitatea pe anul 2015, realizand urmasorii indicatori economico-financiarri :

Nr. Crt	Indicatori	Indicatori aprobati BVC	Indicatori realizati	Variatia	%
1.	Venituri totale, din care :	19000000	20796043	1796043	109,45
	1.1 Venituri din exploatare	19000000	20795637	1795637	109,45
	1.2 Venituri financiare	-	406	406	
2.	Cheltuieli totale, din care:	18700000	18692629	-7371	99,96
	2.1 Cheltuieli din exploatare, din care:	18625000	18619592	-5408	99,97
	a. Cheltuieli materiale si servicii	13530000	13048503	-481497	96,44
	b. Cheltuieli cu personal, din care:	3735000	3732078	-2922	99,92
	- salarii brute, personal salariat	2860000	2859730	-270	99,99
	- indemnizate directori	122000	121066	-934	99,23
	- indemnizatii brute: reprezentant AGA, consiliul de administratie, comisia de cenzori	53000	52394	-606	98,86
	- contributi la asigurarile sociale		698888	-1112	99,84
	c. Cheltuieli cu amortizarea si provizioanele	700000	1220740	120740	110,98
	d. Cheltuieli de protocol	1100000	657	-1343	32,85
	e. Cheltuieli cu reclama si publicitate	2000	0	0	0
	f. Cheltuieli cu sponsorizarea	0	0	0	0
	g. Cheltuieli cu tichetele de masa	0	0	0	0
	h. Cheltuieli impozite si taxe	0	166158	6158	103,85
	h. Alte cheltuieli de exploatare	160000	451456	353456	460,61

	2.2 Cheltuieli financiare(dobanzi bancare)		98000 75000	73037	-1963	97,38
3.	Profit/pierdere		300000	2103414	1803414	701,14
4.	Impozit pe profit		52000	370220	318220	711,96
5	Profit net/pierdere	lei	248000	1733194	1485194	698,87
6.	Cifra de afaceri neta	lei	19000000	20813807	1813807	109,55
7.	Numar mediu de salariati	nr.	135	134	-1	99,26
	Numar de salariati la finele anului		145	138	-7	95,17
8.	Productivitatea muncii	lei/om	140741	155327	14586	110,36
9	Castigul mediu lunar pe salariat	lei/om	1765	1778	13	100,74
10	Plati restante	lei	500000	0	0	
11	Creante restante	lei	600000	609837	9837	101,64

Cifra de afaceri neta obtinuta din vanzarea de produse si prestarea de servicii, dupa deducerea taxei pe valoarea adaugata in valoarea de 20813807 lei si realizata din:

Nr. crt.	Venituri	Valoare	% in total venituri
1	Venituri din servicii prestate	15386618	73,93
2	Venituri din vanzarea semifabricatelor (mixturi asfaltice si emulsie cationica)	5297877	25,45
3	Venituri din chirii(inchirieri spatii)	34113	0,16
4	Venituri din activitati diverse(refacturare utilitati, taxa cantarire etc)	58141	0,28
5	Venituri din vanzari de produse reziduale	37056	0,18
	Total	20813807	100

Rezultatul exercitiului , sub forma profitului contabil, in suma de 2103414 lei, grupat dupa natura rezultatului:

Nr. crt.	Profit	Valoare
1	Profit din exploatare	2176045
2	Pierdere financiara	72631
3	Profitul brut al exercitiului	2103414
4	Impozit pe profit	370220
5	Profitul net al exercitiului	1733194

Pierderea financiara de 72631 lei , provine din cheltuieli cu dobanzile achitate la creditele bancare contractate, necesare pentru finantarea activitatii curente a societatii.

Propunerea de repartizare a profitului contabil ramas dupa deducerea impozitului pe profit , s-a facut cu respectarea prevederilor OG nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat , precum si la regiile autonome.

Active, datorii si capitaluri

Activele imobilizate sunt prezentate in bilant la valoarea neta, aceasta fiind reprezentata de valoarea reevaluată a acestora in suma de 19253595 lei, diminuata cu amortizarea cumulata in valoare de 10127757 lei.

In cursul anului 2015 au avut loc iesiri de mijloace fixe in valoare de 48329 lei, a caror valoare a fost recuperata integral pe cheltuiala si cu durata de utilizare consumata .

Activele circulante au inregistrat o crestere fata de inceputul anului, cu suma de 2469247 lei , iar variatia activelor, se prezinta astfel:

- activele de natura stocurilor au scazut cu suma de 164405 lei si care transformat in lucrari;
- activele de natura creantelor au crescut cu suma de 1267508 lei , din care creantele comerciale au crescut cu suma de 1169177 lei, iar celelalte creante, provenite din debitori diversi au crescut cu suma de 14168 lei. Din categoria creantelor mai face parte si TVA neachitat furnizorilor de materiale si prestatorilor de servicii, inregistrati cu TVA la incasare , pentru care nu a putut fi dedus TVA, in valoare de 84163 lei.

- disponibilitatile banesti au crescut cu suma de 1366144 lei , provenite din:

- ~ disponibil in lei in conturi curente - 1329527 lei
- ~ depozite colaterale - 632822 lei
- ~ disponibil in numerar - 78 lei

Creantele comerciale de incasat la sfarsitul anului 2015 sunt in valoare de 3724346 lei, din care creante comerciale neincasate in termenul contractual in valoare de 609837 lei.

Cheltuielile efectuate in avans in perioada curenta si ramase in sold la data de 31.12.2015 , sunt in valoare de 7957 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.

Datoriile curente sunt in suma de 4534738 lei si sunt reprezentate de:

- datoriile comerciale, in suma bruta de 3349422 lei. Societatea nu a inregistrat datorii restante la sfarsitul anului 2015.

- datoriile in legatura cu personalul societatii sunt de 245785 lei si reprezinta drepturile salariale aferente luni decembrie 2015.

- datoriile in legatura cu bugetul statului si bugetul asigurarilor sociale sunt de 939531 lei si reprezinta datoriile curente ale lunii decembrie 2015.

Nu exista datorii restante la bugetul consolidat al statului si la bugetele locale, acestea au fost achitate la termenele legale de plata.

Capitalurile proprii au crescut, fata de inceputul anului, cu suma de 1724724 lei , crestere provenita din variatia cresteri capitalului subscris si varsat, a rezervelor din reevaluarea cladirilor si pierderea contabila din anul 2014 si acoperita din rezervele legale.

Capitalul social nu a suportat modificari in anul 2015 in valoare de 4433210 lei, impartit in 443321 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 2100000 lei aportul in numerar al actionarului.

Rezervele legale au crescut cu suma de 105170 lei prin repartizarea din profitul net realizat in anul 2015, conform prevederilor legale.

Imprumuturile bancare – acoperirea temporara de resurse s-a realizat din credite bancare, prin prelungirea facilitatilor bancare pentru un termen de 12 luni.

Tipul de credit contractat este de tip overdraft iar in cursul anului au avut loc trageri si rambursari multiple in limita plafonului disponibil, astfel ca la sfarsitul anului 2015, din limita de creditare aprobata de 2.300.000 lei nu au mai avut loc trageri, conform situatiei prezentate in tabelul de mai jos:

Banca	Limita de creditare	Credit utilizat la 01.01.2015	Credit utilizat la 31.12.2015
BCR	300000	219816	0
Raiffeisen Bank	2000000	660558	0
	2300000	880374	0

ANALIZA ECHILIBRULUI FINANCIAR

Situatia fluxurilor de numerar

Denumirea elementului	Flux de numerar in cursul anului 2015
Sold disponibil la 01.01.2015	596289
Intrari de numerar, din:	24764704
-incasari din creante	24751712
-incasari din restituiri de impozite si contributii	12586
-incasari din dobanzi bancare	406
Iesiri de numerar, pentru:	23398523
-plati catre furnizori de bunuri si prestatorii de servicii	17202691
-plati efectuate catre si in numele angajatilor	3829777
-impozite platite la bugetul de stat	2056301
-impozite si taxe platite bugetelor locale	118605
-dobanzi platite la credite bancare	73037
-impozit pe profit platit	109642
-dividende platite	8470
Sold disponibil la data de 31.12.2015	1962470

Analiza echilibrului financiar arata ca pe langa sursele de finantare provenite din incasarea creantelor a fost necesara si o completare a surselor prin utilizarea creditelor aprobate pentru finantarea activitatii curente.

Controlul intern s-a aplicat pe parcursul operatiunilor efectuate de societate, asigurand conformitatea operatiunilor efectuate, a protejarii activelor, a prevenirii neregulilor contabile si financiare , precum si asigurarea fiabilitatii informatiilor.

Societatea Drumuri si Poduri Locale Alba SA functioneaza pe o piata in dezvoltare, ceea ce ii confera o perspectiva de continuare si de dezvoltare a activitatii.

Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, a performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata si au fost intocmite cu respectarea prevederilor din Legea contabilitatii nr.82/1991 si a OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare individuale .

Presedinte Consiliul de Administratie
Negrutiu Adrian Emil