

## **RAPORTUL DE ACTIVITATE** al administratorilor pentru anul 2014

Subscrisa, 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 si a Legii Contabilitatii nr.82/1991, cu completarile si modificarile ulterioare, prin consiliul de administratie, prezenta raportul de activitate al administratorilor, pentru anul 2014.

Societatea "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 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;
- situatia fluxurilor de numerar;
- situatia modificarilor capitalului propriu;
- 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 2014**

1.1 Valoarea lucrarilor si a serviciilor executate in anul 2014, se cifreaza la suma de **24005529 lei**, in urmatoarea structura:

- lucrari specifice de drumuri si poduri	22.949.523 lei
- producerea si comercializarea de mixturi asfaltice, emulsie cationica	922.639 lei
- vanzari din produse reziduale	11.167 lei
- alte prestarii de servicii	122.200 lei

1.2 Beneficiari ai lucrarilor si serviciilor prestate, au fost:

- Consiliul Judetan Alba	18.901.062 lei
- Municipii, orase si comune	3.248.122 lei
- Societati comerciale si persoane fizice	1.856.345 lei

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

**2.1 Venituri, cheltuieli si rezultat contabil**

Societatea Drumuri si Poduri Locale Alba SA si-a incheiat activitatea pe anul 2014, realizand urmatoorii indicatori economico-financiarri :

Nr. Crt	Indicatori	Indicatori aprobati BVC	Indicatori realizati	Variatia	%
1.	<b>Venituri totale, din care :</b>	17900000	19409528	1509528	108,43
	1.1 Venituri din exploatare	17899000	19408733	1509733	108,43
	1.2 Venituri financiare	1000	795	-205	79,5
2.	<b>Cheltuieli totale, din care:</b>	18132000	19351708	1219708	106,73
	2.1 Cheltuieli din exploatare, din care:	18032000	19252907	1220907	106,77
	a. Cheltuieli materiale si servicii	13023000	14167794	1144794	108,79
	b. Cheltuieli cu personal, din care:	3645000	3722508	77508	102,13
	- salarii brute, personal salariat	2677000	2773279	96279	103,60
	- indemnizatie directori	125000	120394	-4606	96,32
	- indemnizatii brute, reprezentant AGA, consiliul de administratie, comisia de cenzori	40000	41266	1266	103,17
	- contributi la asigurarile sociale	803000	787569	-15431	98,08
	c. Cheltuieli cu amortizarea si provizioanele	1200000	1173557	-26443	97,80
	d. Cheltuieli de protocol	2000	976	-1024	48,8
	e. Cheltuieli cu reclama si publicitate	3000	0	-3000	0
	f. Cheltuieli cu sponsorizarea	0	0	0	0
	g. Cheltuieli cu tichetele de masa	0	0	0	0
	h. Cheltuieli impozite si taxe	115000	139657	24657	121,44
	h. Alte cheltuieli de exploatare	44000	48415	4415	110,03

	2.2 Cheltuieli financiare(dobanzi bancare)		100000	98801	-1199	98,80
3.	<b>Profit/pierdere</b>		-232000	57820	-174180	
4.	<b>Impozit pe profit</b>		0	40884	40884	
5	<b>Profit net/pierdere</b>	<b>lei</b>	0	16936	16936	
6.	<b>Cifra de afaceri neta</b>	<b>lei</b>	17899000	19210709	1311709	107,33
7.	<b>Numar mediu de salariati</b>	<b>nr.</b>	153	148	-5	96,73
	<b>Numar de salariati la finele anului</b>		145	143	-2	98,62
8.	<b>Productivitatea muncii</b>	<b>lei/om</b>	118536	129802	11084	109,48
9	<b>Castigul mediu lunar pe salariat</b>	<b>lei/om</b>	1458	1562	104	107,13

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 profitului contabil, in suma de 57.820 lei, grupat dupa natura rezultatului:

-profit din activitatea de exploatare 155826 lei

-pierdere din activitatea financiara 98006 lei

Pierdere financiara de 98006 lei , provine din dobanzi achitate la creditele bancare pe termen scurt, contractate, necesare pentru executarea lucrarilor si plata ratelor de leasing financiar.

## 2.2 Active, datorii si capitaluri

Activele imobilizate sunt prezentate in bilant la valoarea contabila, aceasta fiind reprezentata de valoarea reevaluată de 19297880 lei, diminuata cu amortizarea cumulata in valoare de 9152889 lei.

Entitatea a procedat la reevaluarea imobilizarilor corporale din grupa I "Constructii-cladiri" , efectuata la data de 31.12.2014 de un evaluator autorizat. Valorile constructiilor s-a determinat prin metoda costului de inlocuire net, avand in vedere standardele internationale de evaluare.

b) Activele circulante au înregistrat o scădere față de începutul anului, cu suma de 160827 lei, iar variația activelor, se prezintă astfel:

- activele de natura stocurilor au crescut cu suma de 25370 lei, datorită stocurilor de nisip antiderapant necesar pentru activitatea de întreținere a drumurilor pe timp de iarnă;

- activele de natura creanțelor au crescut cu 369.522 lei, din care creanțele comerciale au crescut cu suma de 334243 lei, iar celelalte creanțe, provenite din debitori diversi au scăzut cu suma de 35279 lei;

- disponibilitățile bănești au scăzut cu suma de 555719 lei, datorită atât neincasării unor creanțe comerciale, cât și plății furnizorilor de materiale și servicii la sfârșitul anului 2014.

Disponibilitățile bănești, aflate în conturi bancare, la sfârșitul anului 2014, au fost:

- disponibil în lei la bănci 596211 lei
- disponibil în numerar 78 lei

Creanțele de încasat la sfârșitul anului 2014 sunt în valoare de 2555169 lei, din care creanțe comerciale neincasate în termenul contractual în suma de 1126751 lei.

c) Cheltuielile efectuate în avans în perioada curentă și rămase în sold la data de 31.12.2014, sunt în valoare de 25874 lei și urmează a fi suportate pe cheltuieli, în exercitiul financiar următor. Aceste cheltuieli sunt de natura comisionului de acordare a creditelor bancare pe o perioadă de 1 an, asigurările încheiate pentru mijloacele de transport auto și utilaje.

d) Datoriile curente sunt în suma de 5024830 lei și sunt reprezentate de:

- datoriile comerciale, în suma brută de 4066083 lei, din care 650634 lei reprezintă plăți restante la furnizorii de materiale și prestatorii de servicii.

- datoriile în legătură cu personalul societății sunt de 272874 lei și reprezintă drepturile salariale aferente lunii decembrie 2014.

- datoriile în legătură cu bugetul statului și bugetul asigurărilor sociale sunt de 685873 lei și reprezintă datoriile curente ale lunii decembrie 2014. Nu există datorii restante la bugetul consolidat al statului și la bugetele locale, acestea au fost achitate la termenele legale de plată.

e) Capitalurile proprii au crescut, față de începutul anului, cu suma de 2119187 lei, creștere provenită din variația creșterii capitalului subscris și varsat, a rezervelor din reevaluarea clădirilor și pierderea contabilă din anul 2014 și acoperita din rezervele legale.

Capitalul social a crescut de la 3633210 lei la 4433210 lei, cu aportul în numerar al acționarului de 800000 lei, subscris în luna iunie 2014 și varsat în luna iunie și august 2014.

Capitalul social este împărțit în 443321 acțiuni nominative, în valoare nominală de 10 lei fiecare, în întregime subscrise de Consiliul Județean Alba, din care: 519910 lei capital subscris la înființarea societății, 1813300 lei este aport în natură, reprezentând valoarea terenurilor înscrise în proprietate și 2100000 lei aportul în numerar al acționarului.

Rezervele legale in sold la inceputul anului de 2974236 lei, au scazut cu suma de 719511 lei prin acoperirea pierderii contabile realizate in anul 2012, conform Hotararii Adunarii Generale Ordinara a Actionarilor nr.6/26.05.2014.

f) 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, in cursul anului au avut loc trageri si rambursari multiple in limita plafonului disponibil, astfel ca la sfarsitul anului 2014, din limita de creditare aprobata de 2.300.000 lei a fost utilizata suma de 880.374 lei, conform situatiei prezentate in tabelul de mai jos:

Banca	Limita de creditare	Credit utilizat la 01.01.2014	Credit utilizat la 31.12.2014
BCR	300000	209486	219816
Raiffeisen Bank	2000000	131761	660558
	2300000	341247	880374

## ANALIZA ECHILIBRULUI FINANCIAR

### 3.1 Situatia fluxurilor de numerar

Denumirea elementului	Flux de numerar in cursul anului 2014
<b>Sold disponibil la 01.01.2014</b>	<b>1511087</b>
<b>Intrari de numerar, din:</b>	<b>25060605</b>
-incasari din creante	23700581
-incasari din restituirii de impozite si contributii	20102
-incasari din aport de numerar la capital	800000
-incasari din dobanzi bancare	795
-incasari din imprumuturi pe termen scurt	539127
<b>Iesiri de numerar, pentru:</b>	<b>25975403</b>
-plati catre furnizori, angajati, bugetul de stat, bugete locale si alti creditorii	24361524
-plata datoriilor aferente leasingului financiar	1511078
-dobanzi platite la credite bancare	98801
-impozit pe profit platit	4000
-rambursari de credite	0
<b>Sold disponibil la data de 31.12.2014</b>	<b>596289</b>

Analiza echilibrului financiar arata ca pe langa sursele de finantare provenite din incasarea creantelor, a fost necesar si un aport de capital din partea actionarului si tragerea din plafonul de credit aprobat pentru finantarea activitatii curente, plata ratelor de leasing financiar, plata obligatiilor societatii catre angajati si plata obligatiilor catre bugetul consolidat al statului si bugetele locale.

Presedinte Consiliul de Administratie  
Negrutiu Adrian Emil

