



**Raport de evaluare a performanțelor
Societății Drumuri și Poduri SA Sibiu
pentru anul 2022**

Potrivit prevederilor art. 3 alin. 2 lit. g și art. 30 alin. 7 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, evaluarea performanțelor societăților se face anual și vizează și îndeplinirea obligațiilor ce revin administratorilor conform contractelor de mandat și obiectivelor și indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari aprobați de autoritatea publică tutelară prin reprezentanții săi în Adunarea Generală a Acționarilor.

Raportul privind evaluarea performanțelor Societății Drumuri și Poduri SA Sibiu, cuprinde informații privind funcționarea și organizarea Societății, performanțe financiare și bugetare, obiective specifice de dezvoltare, riscuri, modalitatea de îndeplinire a obiectivelor și indicatorilor de performanță asumați prin contractele de mandat ale administratorilor

Prezentul raport prezintă transpunerea efectelor semnificative la nivelul Societății Drumuri și Poduri SA Sibiu a prevederilor art. 489–492 din Ordinul nr.1.802 din 29 decembrie 2014 (*actualizat*) pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Raportul de evaluare pentru exercițiul financiar aferent anului 2022 cuprinde informații în conformitate cu următoarea legislație:

- Ordinul nr. 1.802 din 29 decembrie 2014 (*actualizat*) pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.
- Legea nr.82 din 24 decembrie 1991(*actualizată*) a contabilității nr.82/1991**).
- Ordonanța de urgență nr.109 din 30 noiembrie 2011 (*actualizată*) privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

Consiliul de Administrație

Structura Consiliului de Administrație al Societății Drumuri și Poduri SA în perioada 01.01.2022-31.12.2022 a avut următoarea componență:

Componența Consiliului de Administrație al Societății Drumuri și Poduri SA Sibiu în perioada 01.01.2022– 31.12.2022

Radu Ioan Ganea	Președintele Consiliului de Administrație
Branga Lucian	Membru al Consiliului de Administrație
Florea Petru	Membru al Consiliului de Administrație

În temeiul prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109 din 2011 privind guvernarea corporativă la întreprinderile publice și ale Legii nr. 31 din 1990, privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare, persoanele mandatate să conducă, să organizeze și să gestioneze activitatea Societății în anul 2022, au fost următoarele:

Mihai-Gheorghe Lisan	Director General
Stoica Mădălina-Vasilica	Director Economic
Călin Ioan-Nicolae	Director Tehnic

Societatea Drumuri și Poduri SA Sibiu este o societatea de interes județean, cu personalitate juridică al cărui unic acționar este Unitatea Administrativ Teritorială Județul Sibiu.

Societatea își desfășoară activitatea în baza Regulamentului de organizare și funcționare ale Legii nr. 31/1990 privind societățile și Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și a Normelor de aplicare aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 722/2016.

În vederea executării mandatului, directorii executa Planul de Management al Societății ce cuprinde strategia de conducere pentru atingerea obiectivelor de performanță, corelat cu Planul de Administrare al Societății Drumuri și Poduri SA Sibiu.

În relațiile cu terții, societatea este reprezentată de Directorul General în temeiul dispozițiilor art. 143, alin. 4 coroborat cu art. 143² alin. 4 din Legea 31/1990 privind societățile comerciale.

Atribuțiile mai relevante ale Consiliului de Administrație, precizate în Contractele de mandat din perioada menționată sunt:

- ✚ să exercite mandatul cu loialitatea, prudența și diligența unui bun administrator, în interesul exclusiv al Societății;
- ✚ să nu prejudicieze imaginea societății sau a autorității publice tutelare prin declarații publice sau care ar putea deveni publice;
- ✚ se pregătește riguros pentru ședințele consiliului, cu dedicarea a minim 3 zile lucrătoare lunar acestui scop, participarea la ședințele consiliului, precum și în comitetele de specialitate;
- ✚ întocmește toate actele necesare și utile pentru realizarea obiectului de activitate al societății, cu excepția celor rezervate de lege pentru Autoritatea Publică Tutelară
- ✚ exercită atribuțiile ce-i revin în calitate de membru al Comitetului de audit precum și al altor comitete/comisii/grupuri de lucru din cadrul Consiliului de administrație al Societății
- ✚ depune toate eforturile necesare pentru îndeplinirea și realizarea țintelor, a obiectivelor și indicatorilor de performanță, prevăzuți în anexa la prezentul contract și în scrisoarea de așteptări;
- ✚ analizează și aprobă planul de administrare elaborat în colaborare cu directorii, în acord cu scrisoarea de așteptări și cu declarațiile de intenție;
- ✚ asigură integritatea și funcționalitatea sistemelor de raportare contabilă și financiară, precum și realizarea planificării financiare;
- ✚ verifică funcționarea sistemului de control intern sau managerial;
- ✚ monitorizează și evaluează performanța directorilor;
- ✚ întocmește raportul semestrial privind activitatea societății, pe care îl prezintă AGA și autorității publice tutelare;
- ✚ răspunde cu promptitudine (maxim 3 zile lucrătoare) la toate solicitările venite din partea Autorității Publice Tutelare și a Structurii de Guvernare Corporativă. În situația în care solicitările necesită documentare sau pregătirea unor documente va solicita în scris prelungirea termenului cu maxim 3 zile lucrătoare.
- ✚ monitorizează și gestionează potențialele conflicte de interese de la nivelul organelor de administrare și conducere;
- ✚ supraveghează sistemul de transparență și de comunicare;
- ✚ monitorizează eficacitatea practicilor de guvernare corporativă ale societății;
- ✚ raportează lunar structurii de guvernare corporativă din cadrul autorității publice tutelare modul de îndeplinire a indicatorilor de performanță financiari și nefinanciari, anexă la contractul de mandat, precum și măsurile întreprinse și pașii urmați pentru ducerea la îndeplinire a țintelor din Scrisoarea de așteptări.
- ✚ să încheie cu directorii societății contract de mandat, având la bază clauzele prevăzute în contractul de mandat încheiat cu autoritatea tutelară.
- ✚ să prezinte, în Adunarea Generală a Acționarilor sau ori de câte ori se solicită de către autoritatea publică tutelară, situațiile financiare ale societății certificate de către auditori, bugetul de venituri și cheltuieli și, după caz, programul de activitate, obiectivele și criteriile de performanță, precum și alte documentații solicitate, vizate și certificate de auditori;
- ✚ să respecte procedurile de lucru aprobate de Adunarea Generală a Acționarilor și să facă propuneri de îmbunătățire a acestora;
- ✚ să nu efectueze vânzarea de active, încheierea de contracte de leasing imobiliar, gajarea de active, angajarea de credite (cu excepția celor necesare desfășurării activității curente) sau orice alte activități de natură să împiedice desfășurarea acestui proces (dacă nu are mandat special din partea autorității publice tutelare);

- ✚ să respecte pe toată perioada mandatului toate obligațiile legale și statutare referitoare la incompatibilități, conflicte de interese și abținerea de la deliberări, în condițiile în care cunoaște că există sau pot apărea astfel de situații;
- ✚ convoacă Adunarea Generală a Acționarilor, prin Decizie a Consiliului de Administrație, ori de câte ori este nevoie;
- ✚ asigură respectarea de către societate a măsurilor de protecție a mediului în conformitate cu legislația comunitară în domeniu;
- ✚ se preocupă de organizarea controlului pentru asigurarea integrității gestiunii societății, aprobarea comisiilor de inventariere și de scoaterea din evidență a elementelor din patrimoniul societății.
- ✚ administratorul care are într-o anumită operațiune, direct sau indirect, interese contrare intereselor societății, trebuie să îi înștiințeze despre aceasta pe ceilalți administratori și pe auditorii interni și să nu ia parte la nicio deliberare privitoare la această operațiune. Aceeași obligație o are administratorul în cazul în care, într-o anumită operațiune, știe că sunt interesați soțul/soția, rudele sau afinii săi până la gradul al patrulea inclusiv. Administratorul care nu a respectat prevederile prezentului alineat va răspunde de daunele ce au rezultat pentru societate.
- ✚ administratorul informează acționarii, în cadrul primei Adunări Generale a Acționarilor ce urmează încheierii actului juridic, asupra oricărei tranzacții cu administratorii ori directorii sau, după caz, cu angajații, cu acționarii care dețin controlul asupra societății sau cu o societate controlată de aceștia, prin punerea la dispoziția acționarilor a documentelor ce reflectă datele și informațiile esențiale și semnificative în legătură cu acele tranzacții. Obligația de informare revine administratorului și în cazul tranzacțiilor încheiate cu soțul/soția, rudele sau afinii săi până la gradul al patrulea inclusiv ai persoanelor prevăzute anterior.
- ✚ administratorul informează acționarii, în cadrul primei Adunări Generale a Acționarilor ce urmează încheierii actului juridic, asupra oricărei tranzacții încheiate de întreprinderea publică cu o altă întreprindere publică ori cu autoritate publică tutelară, dacă tranzacția are o valoare, individual sau într-o serie de tranzacții, de cel puțin echivalentul în lei a 100.000 euro;
- ✚ în exercitarea funcțiilor sale, administratorul va lucra sub îndrumarea și se va subordona Adunării Generale a Acționarilor societății, în conformitate cu prezentul contract și Actul Constitutiv.
- ✚ activitatea administratorului va fi desfășurată la sediul social al societății. Atunci când este necesar, aceasta/acesta își va îndeplini obligațiile pe teritoriul României sau în orice alt loc pe care societatea îl poate desemna, din când în când.
- ✚ în cazul numirii în funcția de președinte al Consiliului de Administrație, Administratorului îi revin și atribuțiile corespunzătoare acestei funcții, stabilite în Actul Constitutiv al societății și în prevederile legale aplicabile.

În intervalul ianuarie – decembrie 2022, Consiliul de Administrație s-a întrunit în 12 ședințe ordinare și 10 ședințe extraordinare toate fiind conduse de președintele Consiliului de Administrație, fiind respectată regula generală privind organizarea cel puțin a unei ședințe lunare.

În subordinea Consiliului de Administrație sunt constituite: Comitetul de audit și Comitetul de nominalizare și remunerare, formate din 3 administratori neexecutivi și independenți.

Consiliul de Administrație a elaborat Planul de administrare pentru perioada supusă evaluării, în conformitate cu prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, aprobat prin Hotărâre a Adunării Generale a Acționarilor. Planul de administrare a avut în vedere documentele strategice elaborate la nivel național, regional și local, coroborate cu prevederile Scrisorii de așteptări a Autorității Publice Tutelare.

Politica și criteriile de remunerare

În conformitate cu prevederile *art. 34 alin. 1 și 2 din OUG 109/2011*, în cadrul Consiliului de Administrație s-a constituit comitetului de nominalizare și remunerare și comitetul de audit.

Activitatea Consiliului de Administrație și a comitetelor consultative este reglementată prin Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, Legea nr. 31/1990 a societăților, Actul Constitutiv al societății, regulamentele de organizare și funcționare și legislația specifică în vigoare.

Conform acestor reglementări, Comitetul de Nominalizare și remunerare formulează propuneri pentru funcțiile de administrator, elaborează și propune consiliului de administrație procedura de selecție a candidaților pentru funcțiile de director și pentru alte funcții de conducere, recomandă consiliului de administrație candidații pentru funcțiile enumerate, formulează propuneri

privind remunerarea directorilor și a altor funcții de conducere, elaborează un raport anual cu privire la remunerațiile și alte avantaje acordate administratorilor și directorilor în cursul anului financiar.

Raportul comitetului de nominalizare și remunerare va fi prezentat Adunării Generale a Acționarilor, așa cum prevede art. 55 alin. 3 din OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

Politica și criteriile de remunerare a administratorilor

Politica și criteriile de remunerare a administratorilor se bazează pe următoarele:

- Prevederile O.U.G. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice;
- Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor a Societății Drumuri și Poduri SA Sibiu nr. 11/29.10.2021 privind aprobarea și semnarea contractelor de mandat ale administratorilor.
- Contractele de mandat ale administratorilor cu modificările și completările ulterioare;
- Planul de administrare al Consiliului de Administrație care include strategia de administrare a Consiliului de Administrație.

Dezideratul principal al planului de administrare pentru Societatea Drumuri și Poduri SA Sibiu îl constituie asigurarea unor servicii de calitate, în condiții de eficiență și eficacitate maximă.

Prin administratorii săi, societatea urmărește în permanență realizarea următoarelor obiective :

- Consolidarea poziției pe piață, furnizarea unor servicii de calitate superioară pentru consumatori
- Armonizarea practicilor manageriale și de administrare cu principiile guvernării corporative
- Creșterea cifrei de afaceri
- Creșterea profitului din exploatare
- Creșterea productivității muncii
- Asigurarea unui echilibru între încasări și plăți
- Accelerarea și mărirea gradului de încasare a creanțelor curente și restante
- Asigurarea unei lichidități optime în vederea respectării termenelor de plată a creanțelor
- Menținerea unei marje de profit constant, prin identificarea și eliminarea cheltuielilor ineficiente
- Dimensionarea corectă a numărului de personal
- Creșterea gradului de performanță în ceea ce privește calitatea lucrărilor

Criteriile de remunerare a administratorilor

În cadrul exercitării funcției, în vederea îndeplinirii obiectivelor propuse, membrii Consiliului de Administrație ce au fost desemnați prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 11/29.10.2021, au beneficiat în perioada 01.01.2022 - 29.10.2023, de o remunerație lunară brută în cuantum de 4341 lei pentru președintele consiliului de administrație și 3496 lei pentru ceilalți membri,

De asemenea, contractele de mandat prevăd și posibilitatea acordării unei componente variabile, în cuantum de 4 indemnizații brute condiționate de îndeplinirea integrală a indicatorilor de performanță.

Pentru anul 2022, criteriile și obiectivele de performanță stabilite prin contractele de mandat nu au fost îndeplinite integral, astfel încât componenta variabilă nu va fi acordată.

Politica și criteriile de remunerare a conducerii executive

Politica și criteriile de remunerare a directorului general se bazează pe următoarele:

- prevederile O.U.G. 109/2011, privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice;
- deciziile Consiliului de Administrație al Societății Drumuri și Poduri SA Sibiu privind numirea în funcția de director general și director economic
- Contractele de mandat pentru funcția de director general, director economic în care este stabilită remunerația lunară brută a Directorului General;
- Planul de management întocmit de conducerea executivă și aprobat de Consiliul de Administrație.
- Criteriile și obiectivele de performanță care fac parte din BVC al societății – grad de îndeplinire.

Directorul general și directorul economic au avut în anul 2022 misiunea de a îndeplini obiectivele propuse de către Consiliul de Administrație printre care:

- Realizarea veniturilor prin:
 - Urmărirea zilnică a încasărilor;
 - Organizarea eficientă a activității de control;
 - Identificarea de activități suplimentare care să fie realizate de către societate.
- Încadrarea cheltuielilor în limita bugetului aprobat și reducerea acestora printr-o eficientizare a activității;

- Realizarea obiectivelor propuse în lista de investiții;
- Urmărirea și creșterea nivelului calitativ al serviciilor prestate;
- Îndeplinirea criteriilor și obiectivelor de performanță aferente contractului de mandat;
- Perfecționarea profesională continuă a angajaților.

Pentru ducerea la îndeplinire a obiectivelor cuprinse în planul de administrare și îndeplinirea țințelor, a criteriilor și obiectivelor de performanță aferente contractelor de mandat așa cum au fost acestea aprobate, comitetul de nominalizare și remunerare a considerat oportună aplicarea unei politici de remunerare a conducerii executive constând doar într-o indemnizație lunară fixă.

Criteriile de remunerare a conducerii executive

În cadrul exercitării funcției în vederea îndeplinirii obiectivelor cuprinse în planul de administrare și în condițiile îndeplinirii țințelor, criteriilor și obiectivelor de performanță aferente contractelor de mandat așa cum au fost acestea aprobate, Directorul General beneficiază de o remunerație lunară brută în cuantum de 17443 lei iar directorul economic 15.043 lei brut lunar.

Pentru anul 2022, criteriile și obiectivele de performanță stabilite prin contractul de mandat nu au fost îndeplinite. Situația lor a fost prezentată Consiliului de Administrație al Societății.

În conformitate cu prevederile art. 39, alin. 2 din O.U.G. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, politica și criteriile de remunerare a administratorilor și directorilor în cadrul sistemului unitar, sunt făcute publice pe pagina de internet a întreprinderii publice prin grija consiliului de administrație.

Strategia de administrare privind îndeplinirea misiunii și obiectivelor societății pentru perioada supusă evaluării vizează în principal:

- ✚ consolidarea poziției pe piață;
- ✚ creșterea cifrei de afaceri;
- ✚ creșterea capacității de producție;
- ✚ creșterea gradului de utilizare a capacității de producție existente;
- ✚ creșterea gradului de mecanizare;
- ✚ constanța sau optimizarea numărului de angajați;
- ✚ creșterea productivității muncii;
- ✚ creșterea randamentului mijloacelor fixe ;
- ✚ creșterea profitului;
- ✚ asigurarea echilibrului între încasări și plăți;
- ✚ accelerarea și mărirea gradului de încasare a creanțelor curente și restante;
- ✚ asigurarea lichidității optime în vederea termenelor de plată a creanțelor;
- ✚ menținerea unei marje de profit constant prin identificarea și eliminarea cheltuielilor ineficiente;
- ✚ creșterea gradului de performanță în ceea ce privește calitatea lucrărilor;
- ✚ dimensionarea corectă a numărului de personal;

Structura organizatorică și relațiile funcționale ale Societății sunt prevăzute în Statul de funcțiuni și organigrama Societății, aprobate prin Hotărârea a Consiliului Județean, în Regulamentul de Ordine Interioară și fișele de post.

Relațiile de muncă în cadrul Societății sunt reglementate prin intermediul Contractului Colectiv de Muncă, Contractelor Individuale de Muncă și a Regulamentului de Ordine Interioară. În prezent, toți salariații societății sunt angajați pe baza unui contract individual de muncă, cu excepția conducerii executive – director general și director economic -, care sunt angajați în baza unui contract de mandat pe 4 ani.

În perioada supusă evaluării, nu s-au semnalat modificări semnificative în organigrama societății și la nivelul personalului cu atribuții în domeniul întocmirii și prezentării situațiilor financiare, iar înlocuirile de personal s-au efectuat cu asigurarea continuității.

La finele anului 2022, numărul mediu de personal a fost de 99 posturi ocupate cu personal încadrat cu contract individual de muncă, 3(trei) contracte de mandat administrator pentru perioada 01.01.2022-31.12.2022 și 2(două) contracte de mandat pentru perioada 01.01.2022-31.12.2022.

Performanțe financiare

Analiză financiară – venituri/cheltuieli

SITUATIA FINANCIAR-CONTABILA

Informațiile financiare prezentate mai jos sunt extrase din evidenta contabila și sunt consemnate în conformitate cu cadrul de reglementare și anume: prevederile OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cu politicile contabile și a Legii contabilității nr. 82/1991 actualizata.

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL/PERFORMANTEI FINANCIARE

Rezultatele obținute în anul 2022 față de anul 2021 se prezintă astfel:

Nr. crt.	Indicator (lei)	An 2022		Deviație an 2022 vs 2021
		an 2021	an 2022	
1	Cifra de afaceri neta	21,799,837	23,465,684	8%
2	Venituri aferente costului producției în curs de execuție	5,110,726	4,197,279	-18%
3	Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale	0	0	0%
4	Alte venituri din exploatare (penalități, imputații, dif. inventar)	134,936	559,101	314%
5=1+2+3+4	Venituri din exploatare – total	27,045,499	28,222,064	4%
6	Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	11,816,056	12,831,155	9%
7	Cheltuieli de natura obiectelor de inventar	88,689	110,646	25%
8	Cheltuieli utilități (energie, gaz, apă)	823,463	929,306	13%
9	Alte cheltuieli de exploatare (reparații, chirii, asigurări, deplasare, cazare, posta, protocol, subcontractări etc.)	2,011,755	3,000,795	49%
10	Cheltuieli cu personalul	7,847,124	7,259,468	-7%
11	Amortizări	1,342,219	1,152,804	-14%
12	Ajustări imobilizări/provizioane	441,519	416,076	-6%
13=6+7+8+9+10+11+12	Cheltuieli de exploatare -total	24,370,824	25,700,249	5%
14=5-13	Rezultat din exploatare profit/pierdere	2,674,675	2,521,815	-6%
15	Venituri financiare	5,861	6,495	11%
16	Cheltuieli financiare	0	53,329	0%
17=15-16	Rezultat Financiar	5,861	-46,834	-899%
18	Cheltuieli cu impozitul pe profit	489,805	365,768	-25%
19=5+15	Venituri totale	27,051,360	28,228,559	4%
20=13+16+18	Cheltuieli totale	24,860,629	26,119,346	5%
20=18-19	Profit /Pierdere	2,190,731	2,109,213	-4%

*În categoria *Alte cheltuieli* de exploatare sunt evidențiate serviciile prestate de terți, servicii de închiriere, servicii de audit financiar, servicii de pază, servicii de medicină muncii, servicii de reparații auto, servicii web, servicii de mentenanță, etc.

Evoluția activității societății în anul 2022 se prezintă astfel: situațiile financiare reflectând o **cifra de afaceri neta** realizată în suma de **23.465.684 lei**, înregistrând o creștere față de anul 2021 datorită volumului de contracte în derulare.

Societatea a executat in decursul anului covoare si tratamente bituminoase, plombări cu sort si emulsie, siguranța circulației, asigurarea scurgerii apelor si estetica rutiera, întreținere drumuri si poduri, activitate de iarna precum si alte lucrări.

Cifra de afaceri realizata in anul 2022 este de **23.465.684 lei**, din care

- venituri din lucrări executate și servicii prestate (UAT Județul Sibiu si terți) 22.965.026 lei;
- venituri din vânzarea produselor finite 234.880 lei;
- venituri din activități diverse 109.994 lei;
- venituri din vânzare produse reziduale 155.784 lei;

În categoria veniturilor din activitatea de baza se includ sumele încasate din prestări servicii respectiv lucrări de întreținere si reparații drumuri și poduri, siguranța circulației de pe raza județului, dezapezire prestate pentru și în baza principalului contract încheiat cu UAT Județul Sibiu - Acordul cadru nr. 2/2020 si a contractului subsecvent încheiat nr. 3/2021 si din prestări servicii de închiriere utilaje, vânzări de emulsie bituminoasa, asfalt, servicii dezapezire, lucrări executate către terți in baza contractelor încheiate sau a comenzilor acestora.

In categoria activități diverse intră venituri din producerea de asfalt, emulsie bituminoasă, prelucrare în sorturi, venituri din refacturări (utilități Comtram si Carta), venituri din casări/valorificări etc.

Cheltuielile activității de baza se refera la :

- cheltuieli cu materialele de masa: nisip, pietriș, cribluri, filer, emulsie, bitum, carburanți, cheltuieli cu energie si apa, cheltuieli de natura salariala si viramentele aferente acestora ;
- valori de plătit pentru executarea unor obligații legale sau contractuale ;
- cheltuieli privind amortizările si ajustările pentru depreciere sau pierdere de valoare ;
- cheltuieli cu salariile conducerii executive, indemnizațiile administratorilor, cheltuielile de protocol, cheltuielile cu sponsorizarea, taxele si impozitele locale, provizioane, etc.

La sfârșitul anului 2022 societatea a înregistrat un profit net în suma de **2.109.213 lei** care provine din activitatea curenta de exploatare.

Contul de profit si pierdere reflecta în mod fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale anului 2022. Societatea a realizat inventarierea întregului patrimoniu, rezultatele inventarierii au respectat prevederile Ordinului 2861/2009.

Obiectivele, politicile si procedurile de administrare a capitalului vizează continuitatea activității in condițiile menținerii unei structuri optime a capitalului.

Obiectivul îndeplinit de către societate, a urmărit ca anual din profitul obținut sa se constituie rezervele legale minime obligatorii prevăzute de legislația românească in materie.

Conform art. 183 alin. (1) din Legea 31/1990 privind societățile, cu modificările si completările ulterioare, din profitul societății, 5% a fost repartizat pentru formarea fondului de rezerva.

Societatea a avut în vedere prevederile pct. 419 din O.M.F.P. nr. 1.802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale si situațiile financiare anuale consolidate, secțiunea 4.13.4. „*Rezerve legale si alte rezerve: (2) Rezervele legale se constituie anual din profitul entității, in cotele si limitele prevăzute de lege, si din alte surse prevăzute de lege*”

Totodată societatea monitorizează la fiecare data a întocmirii situațiilor financiare corelația dintre activul net (determinat ca diferența între totalul activelor si totalul datorilor) si valoarea capitalului social subscris pentru asigurarea încadrării in prevederile legale in vigoare (activul net > 1/2 capitalul social subscris), si dispunerea eventualelor masuri pentru reîntregirea capitalului social, daca este cazul.

Evoluția elementelor de bilanț din anii 2021 si 2022 pentru care societatea a prezentat situația poziției financiare ne indica gestionarea corespunzătoare a capitalului social:

Elemente de bilant	An 2021	An 2022
Total active	26.779.741	28.712.276
Total datorii (inclusiv overdraft)	4.589.160	4.698.933
Active nete	22.033.130	24.011.549
Capital social subscris	13.217.260	13.217.260
Activ net/Cap. social	167%	182%

SITUATIA POZITIEI FINANCIARE

Adresă	Telefon	Fax	E-Mail
Str. General Magheru nr.14, Sibiu, 550185, Romania	+40 269 217 733	+40 269 218 159	judet@cjsibiu.ro

Principalii indicatori economic- financiari ai activității societății se prezinta astfel:

a) Structura activului din bilanțul contabil al societății la 31.12.2022

ACTIV	31.12.2021	31.12.2022	Evolutia 2022/2021
ACTIVE IMOBILIZATE		14.702.872	6.022.525
TOTAL din care:	8.680.347		
Imobilizari corporale	8.479.844	14.496.335	6.016.491
Imobilizari necorporale	9.212	15.246	6.034
Imobilizari financiare	191.291	191.291	0
ACTIVE CIRCULANTE		13.932.526	-4.098.378
TOTAL din care:	18.030.904		
Stocuri	1.904.843	1.583.036	-321.807
Creante comerciale si similare	1.280.409	1.504.827	224.418
Alte creante	165.865	385.630	219765
Numerar si depozite la banci	14.679.787	10.459.033	-4220754
Cheltuieli in avans	68.490	76.878	8.388
Total active	26.779.741	28.712.276	1.932.535

Valoarea totala a activului la 31.12.2022 este de 28.712.276 lei, în creștere cu 1.932.535 mil. lei fata de valoarea înregistrată la începutul anului, provenind în principal din încasările la termen de la diverși clienți debitori;

Indicatorii de performanta 2022

	Indicator/an	Indicator an 2022	CUMULAT AN 2022	Îndeplinit/neîndeplinit
1	Cifra afaceri/nr mediu personal	>150.000	234,656.84 lei	Îndeplinit
2	Total emisii carbon (%fata de 2021) (parc auto+proces tehnologice)	90	Cf carti identitate auto/utilaje	Neîndeplinit (datorita necuantificarii în baza specializata)
3	Tone carburant folosit (%fata de 2021) an 2022 VS an 2021	85	65	Îndeplinit
4	Cifra afaceri/Total cheltuieli	>1	0.98	Neîndeplinit
5	Venituri exceptionale din valorificarea eficienta a resurselor	Min 1.000.000	155.783,88 LEI	Neîndeplinit
6	Cheltuiala la 1000 lei venituri = cheltuielitotale/venituri totale*1000		891.84	Îndeplinit

* Conversia din litri în to se stabilește funcție de densitatea combustibilului vara si iarna (a se vedea pe avizul de însoțire marfa din rafinărie)

* Conversia din litri în to se mai stabilește conform site-ului <https://www.coolstuffshub.com/ro/volum/converti/litri-tone-metric/>

100L = 0.0984 TO

1 L= 0.000984 TO

***De menționat este faptul că Societatea a achiziționat în anul 2022 mai multe utilaje noi, cu emisii de carbon reduse, însă achiziția a fost făcută și utilajele livrate în a doua jumătate a anului 2022 ceea ce a influențat neîndeplinirea indicatorului nr. 2.

OBIECTIVE 2022

• DOTĂRILE

Dotarea societății cu echipamente performante care să crească eficiența și productivitatea muncii

OBIECTIV îndeplinit : demararea procedurii de re tehnologizare reala, drept urmare s-au supus aprobării prin B.V.C. din surse proprii de finanțare investiții

Realizat la data de 31.12.2022 in proportie de 100%.

• ARIERATE

Arieratele la bugetul de stat, bugetul local, bugetul asigurărilor sociale, bugetul, bugetul fondurilor speciale vor fi menținute la 0.

OBIECTIV îndeplinit : La data de 31.12.2022 societatea îndeplinește acest obiectiv si își asuma răspunderea pentru menținerea acestora.

• RIDICAREA NIVELULUI DE CALIFICARE A PERSONALULUI

Ridicarea nivelului de calificare a personalului care să asigure creșterea calității muncii, precum și a condițiilor de muncă.

OBIECTIV îndeplinit: pana la data prezenta societatea a trimis spre perfecționare personal la cursuri de specialitate. Dovada fiind reprezentata de A.A. la CIM ale angajaților functie de competente si meserii. Societatea continua si in cursul anului N+1 perfecționarea/calificarea salariaților la locul de munca.

• MENȚINEREA CONDIȚIILOR DE CERTIFICARE

Menținerea condițiilor de certificare a sistemului integrat calitate- mediu –sănătatea și securitate ocupațională, respectiv ISO 9001:2000, 14001:2004 și BSOHSAS 18001:2007.

OBIECTIV îndeplinit : societatea deține ISO 9001:2000, 14001:2004 și BSOHSAS 18001:2007, conform standardelor.

La finalul exercițiului financiar 2022, societatea respecta prevederile legale ale OG nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritara precum ;

Societatea nu datorează debite restante fata bugetul de stat local, asigurărilor sociale sau fondurilor speciale iar situațiile financiare sunt in curs de auditare financiara.

Ținte strategice :

În scopul îmbunătățirii performantei societății, managementul s-a preocupat sa duca la îndeplinire masurile asumate prin Planul de management si Planul de Administrare, respectiv:

T1: Restructurarea și reorganizarea activității societății în așa fel încât personalul, echipamentele și utilajele care asigură lucrări în baza acordului cadru să fie independente juridic și operațional de cele care asigură servicii pentru terți în baza liberei competiții de piață.

Acțiuni:

În anul 2022 prin HCJ și deciziile Consiliului de Administratie s-a aprobat reorganizarea Societății. A fost redimensionat personalul în toate sectoarele de activitate. În anul 2022 numărul mediu de personal a fost constant astfel că acest indicator a fost îndeplinit integral.

Tinta indeplinita integral.

T2: Identificarea, evaluarea și folosirea economică judicioasă a tuturor activelor deținute de către societate, cu accent deosebit pe clarificarea situației juridice, evaluarea și valorificarea în cel mai economic mod a clădirilor și terenurilor;

Acțiuni:

În anul 2022 s-a procedat la evaluarea întregului patrimoniu al Societății, au fost întocmite lucrări topocadastrale precum si alte lucrari de expertiza, s-a aprobat valorificarea prin vânzare/inchiriere a imobilelor terenuri de pe raza administrativă a UAT Mediaș, Orlat si Cârța.

Demersul se va finaliza cu valorificarea prin închiriere in anul N+1 a terenurilor mentionate mai sus. Pentru restul patrimoniului, se continuă procedura de reglementare a situației juridice și topocadastrale, procedură de durată, se depun documente se întocmesc lucrări topocadastrale, expetize tehnice si alte demersuri legale în vederea clarificării situației juridice, in anul N+1 pentru punctele de lucru Seica Mare, Dumbraveni si inclusiv Sibiu-sediul societate.

Se continuă demersurile pentru reluarea procedurilor privind valorificarea în continuare a patrimoniului.

Adresă

Str. General Magheru nr.14,
Sibiu, 550185, Romania

Telefon

+40 269 217 733

Fax

+40 269 218 159

E-Mail

judet@cjsibiu.ro

S-a procedat la valorificarea utilajelor propuse la casare, a fost întocmit Raport evaluare EBM autorizat, urmând a fi valorificate.

T3: Retehnologizarea reală a societății, în așa fel încât costurile de operare, întreținere și reparații să scadă, productivitatea muncii să crească, viteza de intervenție și calitatea serviciilor să crească. De asemenea, metodele și mijloacele de producție vor ține cont de angajamentele privind protecția mediului și eficiența. Acționarul unic solicit realizarea de urgență a unui plan de investiții și re tehnologizare, care după aprobare va fi finanțat prioritar din sumele de bani deținute de către societate în conturi, iar diferența va fi asigurată, după aprobarea planului de administrare de către Adunarea Generală a Acționarilor, prin majorarea capitalului social cu aport în numerar;

Acțiuni:

Conform programului de investiții societatea în cursul anului a finalizat în proporție de 100% repererele propuse a fii achizitionate, unele cu termen de livrare în anul N+1.

T4: O mai bună remunerare a angajaților, bazată în principal pe trecerea majorității activităților de la remunerare în sistem de regie la acord de echipă și în cadrul echipei la acord individual, în așa fel încât rezultatele și calitatea muncii pentru toți angajații competenți să fie reflectată în salarii bune și foarte bune;

Acțiuni:

Urmare a reorganizării, societatea a procedat la actualizarea politicii de salarizare, s-au efectuat analize interne la nivel de management și s-au stabilit remuneratii conform grilei de salarizare, anexa la CCM 2022-2024.

T5: Analiza fiecărei unități de producție, secții sau punct de lucru din punct de vedere al eficienței și sustenabilității, relocarea și închiderea unora dintre acestea dacă este cazul, pentru a asigura o intervenție operative în timp mai scurt și cu costuri mai mici;

Actiuni:

După procedura de reorganizare a societății, s-au constituit unități mult mai eficiente din punct de vedere ale producției, ținând cont și de volumul de lucrări alocat și relocat pe zone administrative ale județului.

T6: Informatizarea și digitalizarea reală a companiei, în așa fel încât să fie culese și folosite în decizie și monitorizare date în timp real și nu rapoarte retrospective: Implementarea unui sistem de monitorizarea a rezultatelor bazat pe rapoarte zilnice și indicatori clari și realiști;

Actiuni:

Ca forma de digitalizare societatea s-a conformat legislației naționale privind activitatea economico-financiară prin programele impuse de către ANAF. Alte actiuni putem enumera: monitorizare DJ, extindere soft monitorizare GPS și alte programe interne pe parte de IT.

T7: Asigurarea operațiunilor de întreținere curentă și periodică a drumurile județene pe baza unei programări anuale, care să fie aprobată și făcută publică cu cel puțin 45 de zile înainte de începerea fiecărui an calendaristic.

Actiuni:

Conform contractului subsecvent anual, s-au aprobat operațiunile de întreținere curentă și periodică a drumurilor județene, au fost executate lucrările ce fac obiectul contractelor subsecvente Acordului cadru fără situații deosebite.

T8: Încadararea în fiecare an fiscal în limitele de cheltuieli maxime anunțate de către UAT Judetul Sibiu, realizând toate cele 5 categorii de lucrări care fac obiectul acordului. Începând cu anul fiscal 2022, toate bugetele previzionate anuale vor folosi ca valoare maximă a încasărilor realizate în cadrul acordului cadru suma netă de 15.000.000 lei. În cazul în care în cadrul acordului cadru se va solicita ajustare, ajustarea se va aplica acestei valori de referință.

Actiuni:

Raportat la volumul de lucrări contractat la terți și la necesitățile impuse de drumurile județene societatea a reusit performanța depășirii veniturilor din exploatarea curentă.

Având în vedere ca în anul 2022 lucrările de întreținere drumuri au necesitat o ajustare a valorilor impuse de piața aceasta tinta este considerată a fi indeplinită parțial.

T9: Transformarea societății pe acțiuni în societate cu răspundere limitată, pentru a simplifica operațiunile de management și coordonare și pentru a reduce timpii și costurile de administrare, dat fiind faptul că acționarul unic nu intenționează nici să listeze pe bursă compania, nici să emită acțiuni cu care să asigure atragerea de capital în societate.

Actiuni : Tinta realizabila pe durata mandatului sau functie de necesitatile pietei.

Structura pasivului din bilanțul contabil al societatii la 31.12.2022

PASIV	31.12.2021	31.12.2022	Evolutia 2022/2021
Capitaluri proprii Total din care:	21.550.251	22.398.560	-1.260.904
Capital subscris	13.217.260	13.217.260	-
Rezerve legale	1.066.417	1.190.166	123.749
Alte rezerve	5.104.973	5.923.175	818.202
Rezultat REPORTAT	116.094	82.495	-33.599
PROFITUL EXERCITIULUI FINANCIAR CURENT	2.190.731	2.109.213	-81.518
Repartizarea profitului Rezerve legale	- 145.224	-123.749	-21475
DATORII PE TERMEN pana la 1 AN Total din care:	4.589.160	4.698.933	109.773
Datorii comerciale-Furnizori	1.042.074	899.939	-142.135
Datorii fiscale si asig. sociale si alte fonduri	1.047.086	1.298.994	251.908
Sume datorate la banci -linie credit overdraft	2.500.000	2.500.000	-
Datorii cu termen peste un an	0	1.165.257	1.165.257
Provizioane	482.879	447.732	-35.147
Venituri In Avans	157.451	1.794	-155.657
Total pasiv	26.779.741	28.712.276	1.932.535

Concluzii

Caracteristica principală a anului 2022 este reprezentată de creșterea semnificativă activității fapt care a generat o expunere pozitivă a societății în media locală.

În acest context, situația financiară a Societății s-a consolidat, iar indicatorii economico-financiarți au înregistrat o evoluție pozitivă.

Totodată, reprezentanții Societății au urmărit strategia stabilită pentru creșterea nivelului de expunere al societății prin participarea la diverse întâlniri în cadrul evenimentelor de profil, la ședințe de lucru special organizate și prin diverse acțiuni de publicitate specifică

Din punct de vedere operațional, activitatea s-a desfășurat normal, neînregistrând-se evenimente sau incidente. Pentru atingerea obiectivelor asumate, s-au întreprins demersuri pentru dezvoltarea activităților, avându-se în vedere necesitățile mediului de afaceri din arealul deservit.

Indicatorii de performanță **nu** au fost îndepliniți integral, așadar pentru activitatea desfășurată în anul 2022 conducerea administrativă și executivă **nu** va beneficia de acordarea componentei variabile.

Președinte

Daniela Cîmpean

Structura de guvernare corporativă

Șef serviciu juridic
Anca-Maria Banciu