



ROMÂNIA
JUDEȚUL BISTRIȚA-NĂSĂUD
CONSILIUL JUDEȚEAN



RO420080 BISTRIȚA, Piața Petru Rareș, Nr.1, Tel: +(40) 263/213657, 215503, Fax: 0263/214750, E-mail: cjbn@cjbn.ro

CABINET PREȘEDINTE
Nr.VIII/14971 din 30.06.2021

RAPORT

privind activitatea desfășurată în anul 2020 de societățile aflate în subordinea, sub autoritatea sau coordonarea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud, întocmit în conformitate cu prevederile art.58 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare

La data de 31 decembrie 2020, județul Bistrița-Năsăud figura în evidențele Oficiului Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Bistrița-Năsăud ca acționar/asociat unic al unui număr de 4 societăți comerciale, și anume:

- A. Societatea Comercială „AQUABIS” S.A. Bistrița-Năsăud**
- B. Societatea Comercială „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița**
- C. Societatea Comercială „PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD” S.R.L.**
- D. Societatea comercială „TELESCAUN TIHUȚA” S.R.L.**

A. Societatea Comercială „AQUABIS” S.A. Bistrița-Năsăud

Societatea comercială AQUABIS S.A. Bistrița este operatorul regional al serviciilor de alimentare cu apă și canalizare din județul Bistrița-Năsăud, societate cu capital social integral al unităților administrativ-teritoriale membre ale Asociației de Dezvoltare Intercomunitară pentru Servicii de Alimentare cu Apă și de Canalizare în județul Bistrița-Năsăud.

Societatea comercială AQUABIS S.A. Bistrița-Năsăud s-a înființat prin reorganizarea Regiei Autonome Județene de Apă AQUABIS Bistrița-Năsăud, având forma juridică de societate pe acțiuni, cu capital integral public, funcționând sub această denumire începând cu data de 18.12.2007.

Obiectul principal de activitate al S.C. AQUABIS S.A. Bistrița-Năsăud este: Captarea, tratarea și distribuția apei – cod CAEN 3600.

Alte activități pe care societatea le desfășoară:

- Colectarea și epurarea apelor uzate;
- Instalarea mașinilor și echipamentelor industriale;
- Lucrări de construcții a proiectelor utilitare pentru fluide și a altor proiecte ingineresti;
- Lucrări de instalații sanitare, de încălzire și de instalații pentru construcții;
- Activități de testări și analize tehnice, alte activități de servicii.

Politica de acționariat a Consiliului Județean Bistrița-Năsăud pentru anul 2020 a fost de conservare a capitalului social, în anul 2020 neefiind adoptată nici o hotărâre pentru majorarea capitalului social al societății.

La data de 31.12.2020, societatea înregistra un capital social subscris de 37.003.900 lei, divizat în 370.039 acțiuni nominative, cu o valoare nominală de 100 lei, din care Județul Bistrița-Năsăud, prin Consiliul Județean Bistrița-Năsăud deține 35.349.400 lei, divizat în 353.494 acțiuni, reprezentând o cotă de 95,53% din capitalul social al societății.

În conformitate cu prevederile Legii nr.51/2006 a serviciilor comunitare de utilități publice, republicată, cu modificările și completările ulterioare, atribuțiile de autoritate publică tutelară se exercită de către Asociația de Dezvoltare Intercomunitară pentru Servicii de Alimentare cu Apă și de Canalizare în județul Bistrița-Năsăud, care a publicat pe pagina de internet proprie, Raportul autorității publice tutelare nr.632 din 23.06.2021 cu privire la obligațiile de raportare prevăzute de art.58 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011.

B. Societatea Comercială „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița

I. Politica de acționariat a autorității publice tutelare

Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A Bistrița este o societate comercială pe acțiuni, înființată prin Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.40 din 21.12.1998 în baza Legii nr.31/1990 privind societățile, republicată, cu modificările și completările ulterioare, sub autoritatea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud.

Obiectul principal de activitate al societății este: Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor – cod CAEN 4211.

Activitatea principală: Construcția, întreținerea și repararea de drumuri și poduri. Proiectare și prestări de servicii specifice profilului.

La data de 31.12.2020, societatea înregistra un capital social în valoare de 3.434.415 lei, divizat în 1.373.766 acțiuni, cu o valoare nominală de 2,5 lei

fiecare, capital subscris în întregime de Consiliul Județean Bistrița-Năsăud în calitate de acționar unic.

Politica de acționariat a Consiliului Județean Bistrița-Năsăud pentru anul 2020 a fost de conservare a numărului de acțiuni deținute și a valorii acestora.

B.1. Obiectivele politicii de acționariat exprimate prin Scrisoarea de așteptări și prevăzute în contractele de mandat

Prin Dispoziția Președintelui Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.364 din 08.12.2017 a fost aprobată Scrisoarea de așteptări pentru societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, document la care s-a raportat activitatea organelor de conducere, de la momentul aprobării acesteia până la aprobarea noii Scrisori de așteptări nr.695 din 09.03.2021, anterior desemnării membrilor Consiliului de administrație al societății și încheierii contractelor de administrare pentru perioada 16.03.2021-16.03.2025.

Potrivit Scrisorii de așteptări inițiale, Consiliul Județean Bistrița-Năsăud a urmărit ca organele de administrare și conducere ale societății să fie orientate spre dezvoltarea societății, să urmărească permanent stabilirea unui echilibru între calitatea lucrărilor și serviciilor realizate, protecția mediului, precum și securitatea și sănătatea lucrărilor.

Având în vedere faptul că, de activitatea desfășurată de societate, beneficiază cetățenii județului Bistrița-Năsăud, și nu numai, societatea va urmări să contribuie permanent la dezvoltarea județului, prin repararea, întreținerea, modernizarea drumurilor și realizarea unei structuri moderne etc.

Misiunea societății este crearea de valoare economică în domeniul de activitate al construcției de drumuri, prin gestionarea responsabilă și optimală a capacităților de producție și a resursei umane.

B.2 Indicatorii economico-financiari și nefinanciari, raportați la ținte asumate public prin scrisoarea de așteptări, sau bugetele de venituri și cheltuieli ale întreprinderii

Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița s-a încadrat în prevederile Bugetului de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul 2020, iar indicatorii economico-financiari și nefinanciari au fost parțial îndepliniți.

Analizând indicatorii economico-financiari și nefinanciari se observă o ușoară îmbunătățire a acestora în anul 2020, față de anii precedenți.

a) Lichiditatea imediată – este indicatorul standard pentru măsurarea lichidității și reflectă măsura în care activele curente oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

Valoarea indicatorului lichiditate imediată este de 1,12 și ne arată o oarecare îmbunătățire în ceea ce privește dependența societății față de gradul de încasare al creanțelor.

b) Indicatorul Solvabilitatea patrimonială rezultă din raportul dintre Capitaluri proprii și total pasiv și este de 0,33.

c) Indicatorul Rentabilitatea în raport cu cifra de afaceri, rezultă din raportul dintre profitul net și cifra de afaceri și este de 0,33.

d) Indicatorul Fondul de rulment rezultă din diferența dintre activele circulante și datoriile curente și este de 807 mii lei.

e) Indicatorul Gradul de îndatorare, rezultă din raportul dintre capital împrumutat pe termen lung la începutul anului+capital împrumutat pe termen lung la sfârșitul anului și capital propriu la începutul anului (fără reevaluări)+capital propriu la sfârșitul anului și este de 0,08%.

Profitul total net al societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița pe anul 2020 este de 43.700 lei.

B.3. Evoluția participației județului Bistrița-Năsăud la Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița

Capitalul social al societății „Lucrări Drumuri și Poduri S.A. Bistrița, în valoare de 3.434.415 lei este deținut în întregime de județul Bistrița-Năsăud, prin Consiliul Județean Bistrița-Năsăud. Participarea asociatului unic la beneficii și pierderi este de 100%. În anul 2020 nu au avut loc modificări în structura și valoarea capitalului social.

B.4 Valoarea dividendelor/vărsămintelor cuvenite județului Bistrița-Năsăud, prin Consiliul Județean Bistrița-Năsăud în calitate de acționar

Având în vedere faptul că, societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița a încheiat exercițiul financiar în anul 2020 cu un profit de 43.700 lei, în bilanțul societății s-au înregistrat dividende cuvenite/repartizate către acționarul societății în valoare de 20.757,30 lei.

B.5. Selecția administratorilor și a directorilor, execuția mandatului acestora

Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița este administrată potrivit sistemului unitar de către un consiliu de administrație compus din 5 membri, mandatul acestora fiind stabilit în actul constitutiv pentru o perioadă de 4 ani.

Consiliul de administrație al societății, în funcție pe parcursul anului 2020 a fost desemnat prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.1 din 18.10.2016 și prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.1 din 22.01.2018, structura acestuia în anul 2020 fiind următoarea:

1. Domnul Breșfelean Ciprian-Radu - membru, numit prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.1 din 18.10.2016, pe un mandat de 4 ani, respectiv 21.12.2016-18.10.2020, contractul de administrare fiind prelungit cu încă 6 luni conform Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.18 din 14.10.2020;

2. Domnul Plăian Paul-Pavel - membru, numit prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.1 din 18.10.2016, pe un mandat de 4 ani, respectiv 21.12.2016-18.10.2020 și președinte al Consiliului de administrație, numit prin Decizia Consiliului de administrație nr.4 din 31.05.2019, funcție pe care a ocupat-o până la data de 18.10.2020, când s-a constatat încetarea de drept a mandatului;

3. Domnul Ivan Bogdan-Gruia - membru, numit prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.1 din 18.10.2016, pe un mandat de 4 ani, respectiv 21.12.2016-18.10.2020, însă contractul de administrare a încetat la data de 05.10.2020, ca urmare a demisiei administratorului;

4. Domnul Popescu Petru-Nicolae - membru, numit prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.1 din 22.01.2018, de la data de 22.01.2018 până la data de 18.10.2020, contractul de administrare fiind prelungit cu încă 6 luni, conform Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.18 din 14.10.2020;

5. Doamna Bîrsan Angela-Clara – membru provizoriu, numit prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.9 din 10.07.2019, respectiv Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.13 din 19.11.2019 până la data de 18.10.2020, contractul de administrare fiind prelungit cu încă 6 luni, conform Hotărârii Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.18 din 14.10.2020.

În perioada 01.01.2020-31.12.2020, conducerea executivă a societății a fost asigurată de către domnul Breșfelean Ciprian-Radu, numit Director general prin Decizia Consiliului de administrație nr.24 din 23.11.2018, pe perioada 24.11.2018-23.11.2022.

În ceea ce privește organul de conducere deliberativ din cadrul societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, prin Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.91/2016 au fost desemnați reprezentanții Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor, care au primit un Mandat de reprezentare pentru perioada 2016-2020 corespunzător mandatului consiliului județean constituit prin Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.76/2016, ales pentru perioada 2016-2020.

Reprezentanții Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița au fost până la data de 10.11.2020, următoarele persoane:

1. Doamna Ulecan Maria – consilier județean - Președinte;
2. Domnul Pop George – consilier județean - membru;
3. Domnul Lupșan Nicolae Grigore – consilier județean - membru;
4. Domnul Brașoveanu Constantin – consilier județean - membru;
5. Domnul Marc Vasile – consilier județean – membru.

Mandatul reprezentanților de mai sus s-a încheiat odată cu încheierea mandatului Consiliului Județean ales pentru perioada 2016-2020, motiv pentru care, prin Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.122 din 06.11.2020, modificată prin Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.11 din 28.01.2021 au fost desemnați noii reprezentanți ai Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, după cum urmează:

1. Doamna Ulecan Maria – consilier județean - Președinte;
2. Domnul Dedean Bortăș Ioan – consilier județean – membru;
3. Domnul Forai Mihael-Simion - consilier județean – membru;
4. Domnul Pop George – consilier județean - membru;
5. Domnul Bertel Dorel - consilier județean – membru.

Mandatul acordat reprezentanților consiliului județean a intrat în vigoare la data de 10.11.2020 și încetează la data expirării mandatului Consiliului Județean Bistrița-Năsăud, constituit conform Ordinului Prefectului Județului Bistrița-Năsăud nr.306 din 26.10.2020 privind constatarea îndeplinirii condițiilor legale de constituire a Consiliului Județean Bistrița-Năsăud, înregistrat la Consiliul Județean Bistrița-Năsăud cu nr.I/22266 din 27.10.2020, și care își va desfășura activitatea în perioada 2020-2024.

II. Modificări strategice în funcționarea întreprinderilor publice: fuziuni, divizări, transformări, modificări ale structurii

În anul 2020, nu au avut loc modificări la capitalul social al societății, însă prin Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.2/2021 s-a acordat mandat special reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, să aprobe înființarea punctului de lucru situat în municipiul Bistrița, str.Drumul Cetății nr.53A, județul Bistrița-Năsăud, unde se vor desfășura activități secundare de producție, precum fabricarea de produse din minerale nemetalice și activități de testări analize tehnice.

Așadar, pentru desfășurarea activității și executarea lucrărilor la standardele de calitate impuse de celelalte societăți cu activitate similară, s-a constatat necesitatea deținerii unui laborator de analize și a unei stații de emulsie, în caz contrar, aceste servicii ar trebui contractate de la terți, fapt care ar determina costuri mai ridicate pentru societate.

III. Evoluția performanței financiare și nefinanciare a întreprinderilor publice aflate în subordine, în coordonare, sub autoritatea ori în portofoliul autorității publice tutelare: reducerea plăților restante, profit ș.a.

Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița și-a desfășurat activitatea în anul 2020 efectuând lucrări de construcții de drumuri și poduri, precum și lucrări de întreținere a drumurilor județene.

Societatea a înregistrat în anul 2020 o cifră de afaceri totală de 12.383.683 lei, în scădere cu 1.877.842 lei (aprox.13%) față de anul 2019.

Veniturile totale ale societății în anul 2020 au fost de 14.587.901 lei, din care, veniturile din exploatare au fost de 14.565.983 lei, iar cele financiare de 21.918 lei. Se poate observa că veniturile totale ale societății au scăzut față de anul 2019 cu 1.109.295 lei (aprox.7%).

Cheltuielile au cunoscut în anul 2020 o ușoară scădere, față de anul 2019 (aprox.6%), cheltuielile totale fiind în sumă de 14.544.201 lei, din care, cheltuielile din exploatare au fost de 14.405.804 lei și financiare, în valoare de 138.397 lei.

În urma activității desfășurate în anul 2020, societatea a înregistrat un profit net de 43.700 lei, în scădere cu 92.267 lei, față de profitul net înregistrat în anul 2019 (aprox.68%).

La sfârșitul anului 2020, societatea înregistra datorii în valoare totală de 7.632.571 lei, ponderea datoriilor principale fiind constituită de datoriile către furnizori în valoare de 2.278.647 lei și credite în valoare de 1.826.344 lei.

Contul de profit și pierdere, încheiat la 31.12.2020 reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele exercițiului financiar, așa cum rezultă din tabelul de mai jos:

Contul de profit și pierdere (extras) – lei

Nr. crt	Denumire indicator	2017	2018	2019	2020
1.	Cifra de afaceri	15.213.044	10.092.119	14.261.525	12.383.683
2.	Venituri totale	15.050.297	11.236.879	15.697.196	14.587.901
3.	Cheltuieli totale	17.269.267	13.858.691	15.561.229	14.544.201
4.	Rezultat brut	-2.218.970	-2.621.812	135.967	43.700
5.	Impozit pe profit	0	0	0	0
6.	Rezultat net	-2.218.970	-2.621.812	135.967	43.700

În anul 2020 au fost înregistrate următoarele obligații la impozite, taxe și alte obligații, datorate la bugetul de stat, bugetul local, bugetul asigurărilor sociale și bugetul protecției sociale:

lei

Explicația	Datorat	Vărsat	Rămas de vărsat	Din care restant și eşalonat
T.V.A.	982.550	205.853	776.697	644.931
Impozit pe profit	0	0	0	0
Impozit pe dividende	3211	0	3211	0
Asigurări sociale și asigurări de sănătate	896.537	164.995	731.542	639.662
Contribuția asiguratorie de muncă	95.066	24.183	70.883	62.123
Redevența și taxa minieră	23.601	0	23.601	0
Impozit salarii	3.109	1500	1609	928
Impozite locale	115.513	115.513	0	0
Fonduri speciale și alte taxe asimilate	72.711	14.050	58.661	45.961
TOTAL	2.192.298	526.094	1.666.204	1.393.605

Situația datoriilor totale ale Societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A Bistrița la data de 31.12.2020 (lei)

Datorii	Sold la 31.12.2019	Sold la 31.12.2020	Creștere/scădere
Total, din care:			
- furnizori	1.693.800	2.278.647	134.53%
- clienți creditori	450.265	317.393	70.5%
- datorii fiscale	139.383	1.666.204	1195.4%
- credit refinațat BCR	2.663.158	1.826.344	68.58%
-împrumuturi asimilate – leasing, din care suma de 697.620 lei este cu termen de plată >1 an	29.981	1.109.477	3700%
- alte datorii	301.754	434.506	143.99%
TOTAL	5.278.341	7.632.571	144.6%

IV. Politicile economice și sociale implementate de întreprinderile publice aflate în subordine, în coordonare, sub autoritate ori portofoliul autorității publice tutelare și costurile sau avantajele acestora

La sfârșitul anului 2020, societatea avea un număr mediu de 99 angajați cu 3 angajați mai puțin decât la sfârșitul anului 2019.

Preocuparea conducerii societății față de salariați s-a manifestat în principal în asigurarea plății la zi a salariaților și a contribuțiilor de asigurări sociale, reînnoirea echipamentului de lucru și a echipamentului de protecție.

În cursul anului 2020 nu au existat conflicte de muncă.

În Scrisoarea de așteptări pentru societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, aprobată prin Dispoziția Președintelui Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.364/2017, se menționează că misiunea societății „Lucrări Drumuri și Poduri” este crearea de valoare economică în domeniul de activitate al construcției de drumuri, atât pe termen mediu cât și pe termen lung, prin gestionarea responsabilă și optimală a capacităților de producție, a resursei umane și a resursei financiare.

Pentru realizarea misiunii sale, societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița a avut în vedere următoarele:

1. Crearea și susținerea unei culturi instituționale și manageriale responsabile, care să obțină cele mai bune rezultate în condițiile folosirii unui minimum de resurse;

2. Îmbunătățirea eficienței economice prin:

- optimizarea permanentă a costurilor;
- accelerarea și creșterea gradului de încasare a creanțelor curente și a celor restante;
- asigurarea unui echilibru între încasări și plăți;
- consolidarea poziției pe piață.

3. Utilizarea eficientă a resurselor de care dispune societatea prin:

- dezvoltarea și implementarea unei strategii pentru atragerea de resurse financiare cât mai importante din sectorul privat;
- realizarea unui control permanent din partea echipei manageriale asupra resurselor financiare proprii;
- implementarea unei strategii pentru îmbunătățirea performanțelor resurselor umane, precum și pentru dezvoltarea relațiilor de colaborare cu societățile ce activează în același domeniu de activitate;

4. Modernizarea și îmbunătățirea serviciilor prestate prin:

- creșterea nivelului calitativ al producției prin achiziționarea de utilaje mai performante;
- modernizarea permanentă a tuturor mijloacelor fixe utilizate în producția de materiale necesare derulării activității specifice domeniului de activitate.

V. Date privind opiniile cu rezerve ale auditorilor externi și preocupările de înlăturare și prevenire a acestora

Auditorul statutar al societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, societatea Gradient S.R.L. a auditat situațiile financiare care cuprind bilanțul la data de 31.12.2020, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, notele explicative la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situațiile financiare menționate se referă la:

- Activ net/Total capitaluri proprii – 4.060.430 lei;
- Cifra de afaceri – 12.383.683 lei;
- Rezultatul net al exercițiului financiar – 43.700 lei (profit).

Auditorul a emis un raport cu rezerve, baza opiniei cu rezerve fiind neparticiparea la inventarierea anuală.

În Raportul de audit, auditorul a menționat că nu a participat la inventarierea faptică a stocurilor societății la 31.12.2020, fapt ce nu a permis aplicarea procedurii alternative pentru a obține probe de audit satisfăcătoare cu privire la cantitățile de stocuri la 31.12.2020, în special pentru lucrările și serviciile aflate în curs de execuție la aceeași dată, în valoare de 3.310.705 lei, însă a constatat că inventarierea s-a efectuat conform normelor legale în vigoare.

În opinia auditorului, cu excepția efectelor posibile ale aspectelor menționate mai sus, situațiile financiare prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a societății la data de 31.12.2020, performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data menționată, în conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare și Ordinul ministrului finanțelor publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare.

C. Societatea Comercială PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L.

I. Politica de acționariat a autorității publice tutelare

Societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. este o societate comercială care desfășoară activități specifice de protecție și gardă, servicii privind sistemele de securitate și activități de investigații la nivelul județului Bistrița-Năsăud, obiectul principal de activitate fiind Activități de protecție și gardă – Cod CAEN 8010.

Societatea a fost înființată prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor societății „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița nr.1 din 20.12.2013, sub denumirea de „Societatea LDP SECURITY S.R.L.”, acționarul unic al societății fiind societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița.

Din anul 2018, societatea funcționează sub tutela Consiliului Județean Bistrița-Năsăud (asociat unic), conform prevederilor Hotărârilor Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.23/2018, 46/2018, 47/2018 și 100/2018, denumirea societății schimbându-se din Societatea LDP SECURITY S.R.L. în Societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L.

La data de 31.12.2020, societatea înregistra un capital social în valoare de 37.420 lei, divizat în 3.742 părți sociale, egale și indivizibile, fiecare având o valoare nominală de 10 lei, Județul Bistrița-Năsăud, prin Consiliul Județean Bistrița-Năsăud fiind asociat unic al acesteia.

Politica de acționariat a Consiliului Județean Bistrița-Năsăud pentru anul 2020 a fost de conservare a numărului de acțiuni deținute și a valorii acestora.

C.1. Obiectivele politicii de acționariat exprimate prin scrisoarea de așteptări și prevăzute în contractele de mandat

Asociatul unic se așteaptă ca managementul societății să fie orientat spre dezvoltarea afacerii în condiții de profitabilitate, să urmărească permanent stabilirea unui echilibru între calitatea serviciilor realizate și securitatea și sănătatea angajaților.

Asociatul unic se așteaptă ca managementul societății să fie orientat spre realizarea obiectivului strategic al societății, respectiv consolidarea poziției pe piața concurențială a prestatorilor de servicii de pază și care se bazează pe următoarele elemente:

- a) Îmbunătățirea satisfacerii cerințelor clienților;
- b) Creșterea profitabilității societății.

Misiunea societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITĂ-NĂSĂUD S.R.L. și așteptările asociatului unic sunt de a asigura servicii de pază la standarde de calitate și prețuri competitive, diversificarea serviciilor specializate oferite de societate, instruirea permanentă a personalului, monitorizarea continuă a modului cum sunt îndeplinite obligațiile contractuale, intervenția oportună și calificată în gestionarea evenimentelor.

C.2. Indicatorii economico-financiar și nefinanciar, raportați la ținte asumate public prin scrisoarea de așteptări, sau bugetele de venituri și cheltuieli ale întreprinderii

Societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITĂ-NĂSĂUD S.R.L. s-a încadrat în prevederile Bugetului de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul 2020, iar indicatorii economico-financiar și nefinanciar au fost îndepliniți.

C.3. Evoluția participației județului Bistrița-Năsăud la societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITĂ-NĂSĂUD S.R.L

Capitalul social al societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITĂ-NĂSĂUD S.R.L. în valoare de 37.420 lei este deținut în întregime de județul Bistrița-Năsăud, prin Consiliul Județean Bistrița-Năsăud. Participarea asociatului unic la beneficii și pierderi este de 100%. În anul 2020 nu au avut loc modificări în structura și valoarea capitalului social.

C.4. Valoarea dividendelor/vărsămintelor cuvenite județului Bistrița-Năsăud

Valoarea dividendelor/vărsămintelor cuvenite bugetului județului Bistrița-Năsăud în raport cu participația la capitalul social al societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITĂ-NĂSĂUD S.R.L, aferentă anului 2020, este de 90.898 lei.

C.5. Selecția administratorilor și a directorilor, execuția mandatului acestora

Societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITĂ-NĂSĂUD S.R.L este administrată potrivit sistemului unitar de către un Consiliu de administrație compus din 5 membri, mandatul acestora fiind stabilit în actul constitutiv pentru o perioadă de 4 ani.

Consiliul de administrație al societății a fost numit prin Hotărârea asociatului unic nr.1 din 19.12.2017, membrii acestuia încheind un contract de mandat pentru perioada 21.12.2017-20.12.2021, structura acestuia fiind următoarea:

- 1. Domnul Berințan Grigore** – membru și președinte al Consiliului de administrație;
- 2. Domnul Ința Ioan Viorel** – membru și director executiv;
- 3. Domnul Tompa Ionel** - membru;
- 4. Doamna Pop Anca-Nicoleta** - membru;
- 5. Doamna Neamțiu Oana-Ancuța** – membru.

Conducerea executivă a societății a fost încredințată de Consiliul de administrație, domnului Ința Ioan Viorel, numit director general al societății, fiind încheiat în acest sens Contractul de mandat nr.97 din 22.02.2018, pe o perioadă de 4 ani.

Reprezentanții asociatului unic Consiliul Județean Bistrița-Năsăud pentru exercitarea atribuțiilor asociatului unic – Județul Bistrița-Năsăud la Societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITĂ-NĂSĂUD S.R.L au fost desemnați prin Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.47/2018, fiind următorii:

1. Doamna Cîrcu Mirela-Maria – consilier județean;
2. Domnul Forai Mihael Simion – consilier județean
3. Domnul Sas Grigore – consilier județean.

Mandatul reprezentanților de mai sus s-a încheiat odată cu încheierea mandatului Consiliului Județean ales pentru perioada 2016-2020, motiv pentru care prin Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.123 din 06.11.2020, modificată prin Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.15 din 28.01.2021 au fost desemnați noii reprezentanți ai asociatului unic Consiliul Județean Bistrița-Năsăud pentru exercitarea atribuțiilor asociatului unic – Județul Bistrița-Năsăud la Societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITĂ-NĂSĂUD S.R.L, după cum urmează:

1. Domnul Demian Ioan Alin – consilier județean;
2. Domnul Filipoiu Augustin-Florinel – consilier județean;
3. Domnul Domnul Sbîrciu Călin - consilier județean.

Mandatul de reprezentare acordat reprezentanților se exercită cu titlu gratuit, a intrat în vigoare la data de 10.11.2020 și încetează la data expirării mandatului Consiliului Județean Bistrița-Năsăud.

II. Modificări strategice în funcționarea întreprinderilor publice: fuziuni, divizări, transformări, modificări ale structurii

În anul 2020 nu au avut loc modificări în privința funcționării societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITĂ-NĂSĂUD S.R.L și nu au fost nici modificări în structura de capital.

III. Evoluția performanței financiare și nefinanciare a întreprinderilor publice aflate în subordine, în coordonare, sub autoritatea ori în portofoliul autorității publice tutelare: reducerea plăților restante, profit ș.a.

În anul 2020 societatea și-a desfășurat activitatea în domeniul principal de activitate, respectiv "activități de protecție și gardă", cu o pondere de 100% din cifra de afaceri.

Contul de profit și pierdere încheiat la 31.12.2020 reflectă situația veniturilor, cheltuielilor și rezultatele exercițiului financiar.

Societatea a înregistrat în anul 2020 o cifră de afaceri în valoare de 4.749.237 lei, în creștere cu 423.638 lei (10%) față de anul 2019, raportată la un număr de 120 de salariați.

De asemenea, profitul net a înregistrat o creștere semnificativă, valoarea acestuia la data de 31.12.2020 fiind de 181.796 lei, cu 110.943 lei (156,5%) mai mult decât profitul net înregistrat de societate la finele anului 2019.

Contul de profit și pierdere (extras) - lei

Nr. crt	Denumirea indicatorilor	Exercițiul financiar			Diferențe propus-realizat	% 2020
		2019	2020 (proponeri)	2020 (realizat)		
1.	Cifra de afaceri	4.325.599	4.739.000	4.749.237	10.237	100,21
2.	Venituri totale	4.377.954	4.781.000	4.811.905	30.905	100,64
3.	Cheltuieli totale	4.293.139	4.646.000	4.596.462	-49.538	98,93
4.	Profit net	70.853	113.000	181.796	68.796	160,88

Comparând nivelul indicatorilor prevăzuți în Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2020 și nivelul realizat al acestora, se observă că toți indicatorii au fost realizați în totalitate.

Valoarea creanțelor pe care le are societatea de încasat este de 358.067 lei, având un impact negativ asupra performanței și poziției financiare a societății.

Situațiile financiare anuale au fost întocmite pe baza balanței de verificare în conformitate cu prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr.470/2018 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr.1802/2014.

IV. Politicile economice și sociale implementate de întreprinderile publice aflate în subordine, în coordonare, sub autoritate ori portofoliul autorității publice tutelare și costurile sau avantajele acestora

La sfârșitul anului 2020 societatea avea un număr mediu de 120 angajați.

Având în vedere programul de investiții propus în bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2020, societatea și-a propus achiziția unui autoturism în leasing, fapt care nu s-a realizat, din cauza dificultăților întâmpinate la încasarea creanțelor de la SUPERCOM SA și „Lucrări Drumuri și Poduri SA”, dar s-a reușit achiziționarea unui autoturism second hand marca Skoda Roomster în valoare de 23.023 lei.

Obiectivele generale ale societății pentru anul 2020 au fost:

a) creșterea eficacității actului de administrare și conducere a societății prin constituirea de către Consiliul de administrație, până la 30.06.2018 a unei echipe manageriale competitive;

b) creșterea eficienței economice pe perioada mandatului Consiliului de administrație prin optimizarea costurilor, consolidarea poziției pe piață, diversificarea serviciilor oferite și prestarea de servicii de calitate;

c) creșterea calității serviciilor prestate pe perioada mandatului Consiliului de administrație, prin negocierea unor clauze contractuale adaptate specificului fiecărui client, respectarea condițiilor contractuale, angajarea de personal cu pregătire profesională adecvată, instituirea unui sistem de monitorizare și măsurare a gradului de satisfacere a clienților;

d) dezvoltarea competențelor profesionale ale angajaților pe perioada

mandatului Consiliului de administrație prin organizarea periodică de instruiți profesionale, dimensionarea corespunzătoare a numărului de personal, utilizarea unui sistem anual de evaluare a personalului.

Având în vedere programul de investiții propus în bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2020, societatea își propune extinderea activității de protecție și gardă.

Analizând indicatorii economico-financiari, societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L prezintă o situație bună, cu excepția indicatorului gradului de îndatorare, unde valoarea se apropie de 30% datorită faptului că societatea are o linie de credit de 230.000 lei pe care o utilizează pentru plata salariilor și a viramentelor la stat, până la soluționarea proceselor din instanță pentru recuperarea creanțelor, când linia de credit va fi închisă.

V. Date privind opiniile cu rezerve ale auditorilor externi și preocupările de înlăturare și prevenire a acestora

Auditorul statutar al societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L, societatea Exaudit S.R.L. Bistrița a auditat situațiile financiare anuale individuale ale societății la data de 31.12.2020, care cuprind bilanțul la data de 31.12.2020, contul de profit și pierdere, date informative și situația activelor imobilizate, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte informații explicative.

Situațiile financiare menționate mai sus se referă la:

1. Capitaluri proprii – 970.582 lei;
2. Venituri totale – 4.811.905 lei;
3. Cheltuieli totale – 4.596.462 lei;
4. Impozit profit – 33.647 lei;
5. Rezultatul exercițiului financiar -profit net – 181.796 lei.

Opinia auditorului cu privire la situațiile auditate a fost fără rezerve, precizându-se că situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă, sub toate aspectele semnificative ale societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L la data de 31.12.2020, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul ministrului finanțelor publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

E. Societatea comercială „TELESCAUN TIHUȚA” S.A.

Societatea comercială TELESCAUN TIHUȚA” S.A. înregistra la data de 31.12.2020 un capital social subscris în valoare de 23.910 lei, divizat în 2.341 de părți sociale, fiecare având o valoare nominală de 10 lei.

Județul Bistrița-Năsăud, prin Consiliul Județean Bistrița-Năsăud deține un capital social subscris în numerar de 1000 lei, ce reprezintă 100 părți sociale și o cotă de participare la beneficii și pierderi de 4.182%.

Politica de acționariat a Consiliului Județean Bistrița-Năsăud pentru anul 2020 a fost de conservare a numărului de acțiuni deținute și a valorii acestora.

Obiectul principal de activitate al societății este: Alte transporturi terestre de călători, transportul pe cablu a persoanelor pentru agrement – Cod CAEN 6021.

Veniturile societății sunt obținute din activități de agrement, respectiv transportul pe cablu a persoanelor pe perioada întregului an, în localitatea Piatra Fântânele, comuna Tiha Bârgăului, în apropierea Hotelului Castel Dracula. Pe perioada anotimpului de iarnă, se schiază pe pârtia de schi neamenajată. Societatea nu deține resurse financiare necesare pentru amenajarea și omologarea pârtiei de schi.

Având în vedere obligația Consiliului Județean Bistrița-Năsăud de a monitoriza și evalua performanța consiliului de administrație, pentru a se asigura, în numele Județului Bistrița-Năsăud, că sunt respectate principiile de eficiență economică și profitabilitate în funcționarea societăților comerciale, vor fi luate, Consiliul Județean Bistrița-Năsăud își va exercita cu maximă eficiență dublul său rol conferit de legislația în vigoare, de autoritate publică tutelară și cel de acționar/asociat unic sau majoritar.

**PREȘEDINTE,
EMIL RADU MOLDOVAN**

**Director executiv,
Teofil-Iulian Cioarba**

**Șef serviciu,
Gabriela-Adriana Ceuca**

Întocmit: Silaghi Ana-Maria – consilier principal _____ /1 ex.