



# 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](mailto:cjbn@cjbn.ro)

### CABINET PREȘEDINTE

#### Nr.IX/ 13296 din 05.07.2019

#### RAPORT

**privind activitatea societăților 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**

#### **I. Politica de acționariat a autorității publice tutelare**

La data de 31 decembrie 2018, județul Bistrița-Năsăud figura în evidențele Oficiului Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Bistrița-Năsăud ca acționar/asociat unic al unui număr de 4 operatori economici, și anume:

#### **A. Societatea Comercială „Aquabis” S.A. Bistrița-Năsăud**

S.C. AQUABIS S.A. Bistrița este operatorul regional al serviciilor de alimentare cu apă și canalizare din județul Bistrița-Năsăud, 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.

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

Obiectul de activitate al S.C. AQUABIS S.A. constă în:

- captarea, transportul, acumularea și distribuirea apei potabile în sistem regional;
- canalizarea apelor uzate;
- realizarea programelor de investiții necesare acestor activități;
- servicii de proiectare și prestări servicii specifice profilului de activitate;

- achiziționarea, montarea, repararea, verificarea și etalonarea aparatelor de măsurat debite.

La data de 31.12.2018, societatea înregistra un capital social subscris de 8.233,900 lei, divizat în 82.339 acțiuni nominative, cu valoarea nominală de 100 lei, din care Județul Bistrița-Năsăud, prin Consiliul Județean Bistrița-Năsăud deține 7.479.400 lei, divizat în 74.794 acțiuni, reprezentând 90,84% din capitalul social al societății.

În conformitate cu prevederile Legii nr.56/2006 a serviciilor comunitare de utilități publice nr.51/2006, 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.477 din 10.06.2019 cu privire la obligațiile de raportare prevăzute de art.58 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011.

**B. S.C. „Telescaun Tihuța” S.R.L.**, cu capitalul social subscris de 25.000 lei în numerar divizat în 10.000 părți sociale egale, o parte socială având valoarea de 2,5 lei. Județul Bistrița-Năsăud, prin Consiliul Județean Bistrița-Năsăud are un capital subscris de 1.000 lei, în numerar ce reprezintă 400 părți sociale și o cotă de reprezentare de 4% în capitalul social.

Politica de acționariat a Consiliului Județean Bistrița-Năsăud pentru anul 2018 a fost de conservare a numărului de acțiuni deținute și a valorii acestora.

Veniturile societății sunt obținute din transportul persoanelor pentru agrement pe perioada întregului an, în localitatea Piatra Fântânele – comuna Tiha Bârgăului, în apropierea Hotelului Castelul Dracula. În perioada de iarnă, pe terenurile învecinate, se schiază, însă societatea nu are posibilitatea să amenajeze și să omologheze pârtia pentru a o exploata pentru această activitate. Societatea dispune de instalația de transport care necesită o întreținere costisitoare.

### **C. Societatea Comercială “Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița**

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

Activitățile/lucrările principale în care societatea este specializată sunt următoarele:

- servicii pregătitoare aferente întreținerii și reparării de drumuri și poduri;

- lucrări și servicii privind întreținerea și repararea drumurilor și podurilor;
- lucrări aferente construcțiilor noi de drumuri și poduri;
- diverse lucrări de construcții etc.

La data de 31.12.2018, societatea înregistra un capital social în valoare de 3.434.415 lei, divizat în 1.373.766 acțiuni nominative, cu o valoare nominală de 2,5 lei, Județul Bistrița-Năsăud, prin Consiliul Județean Bistrița-Năsăud fiind acționar unic al societății, cu o cotă de participare la beneficii și pierderi de 100%.

#### **D. Societatea Comercială PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L.**

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.

Denumirea anterioară a societății a fost LDP SECURITY S.R.L, fiind înființată prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor S.C. "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Bistrița nr.1/20.12.2013, având ca asociat unic pe S.C. "Lucrări de Drumuri și Poduri" S.A. Bistrița.

În prezent, societatea funcționează sub tutela Consiliului Județean Bistrița-Năsăud (asociat unic), începând cu anul 2018, conform prevederilor Hotărârilor Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.23/2018, 46/2018, 47/2018 și 100/2018.

La data de 31.12.2018, 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.

#### **C. Societatea Comercială "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Bistrița**

##### **C.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 S.C. "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Bistrița.

Așteptările Consiliului Județean Bistrița-Năsăud, înscrise în Scrisoarea de așteptări erau ca organele de administrare și conducere ale societății să fie orientate spre dezvoltarea acesteia, să urmărească permanent stabilirea unui echilibru între calitatea lucrărilor și serviciile realizate, protecția mediului, precum și securitatea și sănătatea lucrătorilor.

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

S.C. "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Bistrița s-a încadrat în prevederile Bugetului de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul 2018, iar indicatorii economico-financiari și nefinanciari au fost parțial îndepliniți.

## **C.3. Evoluția participăției județului Bistrița-Năsăud la S.C. "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A.**

Județul Bistrița-Năsăud este acționar unic la S.C. Lucrări Drumuri și Poduri S.A. Bistrița, având o cotă de participare de 100% la capitalul social al societății.

## **C.4. Valoarea dividendelor convenite județului Bistrița-Năsăud - acționar**

Având în vedere faptul că, societatea Lucrări Drumuri și Poduri S.A. Bistrița a încheiat exercițiul financiar în anul 2018 cu pierdere, pentru acest an, în bilanțul societății nu s-au înregistrat dividende convenite/repartizate către acționarul societății.

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

S.C. "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 a fost desemnat prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.1 din 18.10.2018 și prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.1 din 22.01.2018, structura acestuia în anul 2018 fiind următoarea:

- 1. Domnul Breșfelean Ciprian-Radu** – membru, numit prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.1 din 18.10.2016, pe un mandat de 4 ani, respectiv 21.12.2016-18.10.2020;
- 2. Domnul Plăian Paul-Pavel** – membru, numit prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.1 din 18.10.2016, pe un mandat de 4 ani, respectiv 21.12.2016-18.10.2020;
- 3. Domnul Ivan Bogdan-Gruia** – membru, numit prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.1 din 18.10.2016, pe un mandat de 4 ani, respectiv 21.12.2016-18.10.2020;
- 4. Domnul Popescu Petru-Nicolae** – membru provizoriu, numit prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.5 din 25.09.2017, pe o perioadă de 6 luni, urmând ca prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.1 din 22.01.2018 să se constate încetarea de drept a

contractului de mandat al administratorului provizoriu, și numirea domnului Popescu Petru-Nicolae, în calitate de membru al Consiliului de administrație de la data de 22.01.2018 până la data 18.10.2020;

5. **Doamna Batinaș Dana** – membru, numit prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.1 din 22.01.2018 până la data de 18.10.2020;
6. **Domnul Vieriu Andrei-Mircea** – membru provizoriu, numit prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.11 din 07.12.2017, pe o perioadă de 4 luni sau până la finalizarea procedurii de selecție, respectiv până la data de 22.01.2018, când, prin Hotărârea nr.1, Adunarea Generală a Acționarilor, a constatat încetarea de drept a mandatului de administrator provizoriu.

În anul 2018, persoanele care au ocupat funcția de Președinte al Consiliului de administrație al S.C. "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Bistrița au fost:

1. **Domnul Breșfelean Ciprian-Radu** - Președinte al Consiliului de administrație, numit prin Decizia Consiliului de administrație nr.2 din 20.09.2017, funcție ocupată până la data de 31.05.2018;
2. **Domnul Plăian Paul-Pavel** – Președinte al Consiliului de administrație, numit prin Decizia Consiliului de administrație nr.4 din 31.05.2018, funcție pe care o ocupă și în prezent.

În anul 2018, selecția directorilor societății s-a realizat în conformitate cu prevederile Ordonanței de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

În perioada 01.01.2018-31.12.2018, conducerea societății a fost asigurată de:

1. **Domnul Vieriu Andrei-Mircea** - numit Director general provizoriu prin Decizia Consiliului de Administrație nr.9 din 31.10.2017, iar prin Decizia Consiliului de Administrație nr.2 din 14.02.2018 a fost numit Director general al societății, funcție ocupată până la data de 31.05.2018, ca urmare a demisiei acestuia din funcție;
2. **Breșfelean Ciprian-Radu** – numit Director general provizoriu începând cu data de 01.06.2018, prin Decizia Consiliului de administrație nr.14 din 31.05.2018, funcție ocupată până la data de 23.11.2018, urmând ca prin Decizia Consiliului de administrație nr.24 din 23.11.2018 să fie numit Director general pe perioada 24.11.2018-23.11.2022.

În ceea ce privește organul de conducere deliberativ din cadrul societății "Lucrări Drumuri și Poduri" Bistrița, prin Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.92/2016 au fost desemnați reprezentanții Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor, care au primit

un Mandat de reprezentare până în anul 2020, întocmit în conformitate cu prevederile legale în vigoare.

Reprezentanții Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C. "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Bistrița sunt:

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

Mandatul de reprezentare al reprezentanților mai sus menționați a intrat în vigoare la data de 27.07.2016 și se va încheia la data expirării mandatului Consiliului Județean Bistrița-Năsăud, constituit prin Hotărârea nr.76/2016 privind constituirea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud.

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

În anul 2018, nu au avut loc modificări la capitalul social al societății, însă prin Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.46/2018 s-a aprobat preluarea de către Județul Bistrița-Năsăud a părților sociale deținute de S.C. "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Bistrița la S.C. LDP Security S.R.L., respectiv 3.737 de părți sociale, în valoare de 37.370 lei, Județul Bistrița-Năsăud devenind astfel unicul asociat la S.C. LDP Security S.R.L., în prezent societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L.

## **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.**

S.C. "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. și-a desfășurat activitatea în 2018 în domeniul său de activitate, respectiv construcții de drumuri și poduri.

Societatea a înregistrat în anul 2018 o cifră de afaceri totală de 10.092.119 lei, în scădere cu 33% față de anul 2017, întrucât în anul 2018 s-au executat lucrări licitate încă din anul 2016, cheltuielile cu realizarea acestora fiind mai mari decât cele prevăzute la semnarea contractelor de executare lucrări.

Veniturile totale ale societății în anul 2018 au fost de 11.236.879 lei, iar cele din exploatare 11.090.940 lei, costurile situându-se astfel: exploatare – 13.725,837 lei, financiare – 132.854 lei.

La data de 31 decembrie 2018, din activitatea desfășurată, S.C. "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Bistrița a înregistrat o pierdere în valoare de 2.621.812 lei, cauzată de faptul că lucrările realizate au fost aferente unor contracte încheiate în anii anteriori, contracte a căror valoare nu a putut fi

renegociată, majoritatea beneficiarilor fiind entități de interes public. Astfel, cheltuielile pentru realizarea acestor lucrări au fost mai mari decât cele prevăzute la semnarea contractelor.

În anul 2018, lucrările de construcții s-au desfășurat, în principal în localitățile Bistrița, Comuna Budacu de Jos și Comuna Uriu.

Ponderea lucrărilor de construcții în totalul cifrei de afaceri în anul 2018 a fost de 82%, în scădere cu 15% față de anul 2017. Acest lucru se datorează scăderii cifrei de afaceri în anul 2018 cu 33,66%, în condițiile în care serviciile prestate de societate, altele decât cele de lucrări construcții, s-au menținut aproximativ la aceeași valoare.

Pentru toate lucrările executate se respectă Declarația de Politică a Conducerii Societății în domeniul Calității, Mediului și Securității în Muncă, în conformitate cu Manualul de Management integrat: SR EN ISO9001/2001; SR EN ISO 14001/2005; OHSAS 18001/2004.

Societatea înregistra la finele anului 2018, creanțe în sumă de 3.964.123 lei, clienți în sumă de 1.433.598,37 și clienți incerti în sumă de 523.845,86 lei, pentru care societatea a întreprins demersurile legale în vederea recuperării.

Societatea a constituit provizioane pentru deprecierea creanțelor *clienți* în sumă de 394.512 lei și provizioane pentru deprecierea debitorilor diverși (penalități calculate ca urmare a achitării cu întârziere a lucrărilor facturate) în sumă de 970.009 lei.

La finele anului 2018, societatea avea datorii în sumă de 4.264.592 lei, ponderea principală a datoriilor fiind constituită din datorii către furnizori, în sumă de 1.115.300 lei și credite în sumă de 2.638.664 lei.

În anul 2018, societatea și-a îndeplinit obligațiile față de bugetul de stat, bugetul local și bugetul asigurărilor sociale.

Rezultatele societății sunt determinate de totalitatea veniturilor și cheltuielilor înregistrate în bilanța de verificare la data de 31.12.2018.

Contul de profit și pierdere încheiat la 31.12.2018 reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele exercițiului financiar. Rezultatul net al exercițiului reflectă o pierdere de 2.621,812 lei.

Contul de profit și pierdere (extras) - lei

Nr. crt.	Denumirea indicatorilor	Exercițiul financiar		
		2016	2017	2018
1.	Cifra de afaceri	19.986.261	15.213.970	10.092.119
2.	Venituri totale	21.050.137	15.051.641	11.236.879
3.	Cheltuieli totale	20.758.866	17.270.611	13.858.691
4.	Rezultat brut	291.271	-2.218.970	- 2.621.812
5.	Impozit pe profit	47.543	0	0
6.	Rezultat net	243.728	-2.218.970	- 2.621.812

Situația creditelor angajate de S.C. "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. este următoarea:

Societatea bancară	Sold la 01.01.2018 (lei)	Sold la 31.12.2018 (lei)
Banca Comercială Română – linie credit	1.107.689	2.638.664
Banca Comercială Română Leasing – leasing financiar	176.092	42.706
<b>TOTAL</b>	<b>1.283.781</b>	<b>2.681.370</b>

La 1 ianuarie 2018 societatea "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Bistrița avea o linie de credit la Banca Comercială Română de 5.000.000 lei, din care avea utilizată suma de 1.107.689 lei. La 31 decembrie 2018 linia de credit era de 3.750.000 lei, din care era utilizată suma de 2.638.664 lei.

Pentru creditele utilizate în anul 2018 s-au plătit dobânzi în valoare de 95.485 lei.

În anul 2018 au fost înregistrate următoarele obligații la impozite, taxe și alte obligații, datorate și vărsate la bugetul de stat, bugetul local, bugetul asigurărilor sociale și bugetul protecției sociale:

(lei)

Explicația	Datorat	Vărsat	Rămas de vărsat
T.V.A.	658.546	643.226	15.320
Impozit pe profit	0	0	0
Impozit pe dividende	0	0	0
Asigurări sociale, șomaj, asigurări de sănătate	1.498.180	1.368.681	129.499
Impozit salarii	253.519	231.974	21.545
Impozite locale	145.837	145.837	0
<b>TOTAL</b>	<b>2.556.082</b>	<b>2.389.718</b>	<b>166.364</b>



Sumele rămase nevirate la 31.12.2018 au termen de scadență în anul 2019.

#### **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 2018 societatea avea un număr mediu de 97 angajați cu 2 angajați mai puțin decât la sfârșitul anului 2017.

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 2018 nu au existat conflicte de muncă.

În Scrisoarea de așteptări pentru S.C. "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.

Ca urmare, în funcție de resursele financiare, societatea trebuia să aibă în vedere următoarele:

1. Optimizarea permanentă a costurilor;
2. Accelerarea și creșterea gradului de încasare a creanțelor curente și a celor restante;
3. Dezvoltarea și implementarea unei strategii pentru atragerea de resurse financiare cât mai importante din sectorul privat;
4. Creșterea nivelului calitativ al producției prin introducerea de utilaje mai performante;
5. Extinderea investițiilor către alte ramuri din domeniul construcțiilor;
6. Realizarea de lucrări de relocare/modernizare a bazelor de producție și creșterea eficienței producției prin:
  - a) relocarea bazelor de producție în vederea optimizării factorilor de cost;
  - b) modernizarea permanentă a tuturor mijloacelor fixe utilizate în producția de materiale necesare derulării activității specifice domeniului de activitate;
  - c) creșterea eficienței producției prin implementarea de noi soluții și tehnologii în concordanță cu necesitățile tehnologiilor aplicabile, conform standardelor și normelor în vigoare.

Având în vedere cele de mai sus, și faptul că, societatea Lucrări Drumuri și Poduri a încheiat ultimii ani pe pierdere, iar concurența în domeniul de activitate al societății este ridicată, pentru a evita creșterea datoriilor către diverși furnizori și către bugetul de stat, s-au supus analizei și aprobării Consiliului Județean Bistrița-Năsăud unele măsuri pentru declanșarea procesului de privatizare a S.C. "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Bistrița. Legislația existentă în acest moment permite autorității publice tutelare, în calitatea sa de instituție publică implicată, să declanșeze procedurile aferente procesului de privatizare, ținând cont de următoarele prevederi legale:

1. Ordonanța de urgență a Guvernului nr.88/1997 privind privatizarea societăților comerciale, cu modificările și completările ulterioare;
2. Legea nr.137/2002 privind unele măsuri pentru accelerarea privatizării, cu modificările și completările ulterioare;
3. Hotărârea Guvernului nr.577/2002 privind aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Ordonanței de urgență a Guvernului nr. nr.88/1997 privind privatizarea societăților comerciale, cu modificările și completările ulterioare, și a Legii nr.137/2002 privind unele măsuri pentru accelerarea privatizării.

Potrivit prevederilor art.4 și art.4<sup>3</sup> coroborate cu prevederile art.5 alin.(2) teza II din Ordonanța de urgență nr.88/1997 – competențele și atribuțiile în legătură cu procesul de privatizare aparțin Guvernului, Agenției Române de Dezvoltare și **instituțiilor publice implicate**, respectiv Consiliului Județean Bistrița-Năsăud.

Prin Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.61 din 26.06.2019 privind unele măsuri pentru declanșarea procesului de privatizare a S.C. "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Bistrița s-a aprobat achiziționarea de servicii de asistență și consultanță de specialitate pentru pregătirea și realizarea privatizării la S.C. "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Bistrița.

Precizăm că, procesul de privatizare a societății comerciale, conform art.2 din Anexa 1 la Hotărârea Guvernului nr.577/2002 se va realiza cu respectarea prevederilor strategiei de privatizare aprobate, care va putea fi modificată sau completată ori de câte ori este necesar pentru optimizarea rezultatelor privatizării societății comerciale.

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

Nu este cazul.

## **D. Societatea Comercială PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L.**

### **D.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 lucrătorilor.

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.

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

PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. s-a încadrat în prevederile Bugetului de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul 2018, iar indicatorii economico-financiar și nefinanciar au fost îndepliniți.

### **D.3. Evoluția participației județului Bistrița-Năsăud la societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L**

Participația județului Bistrița-Năsăud la societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L este în proporție de 100% la capitalul social al societății.

### **D.4. Valoarea dividendelor/vărsămintelor convenite județului Bistrița-Năsăud**

Valoarea dividendelor/vărsămintelor convenite bugetului județului Bistrița-Năsăud în raport cu participația la capitalul social al societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L, aferentă anului 2018, este de 70.328 lei.

### **D.5. Selecția administratorilor și a directorilor, execuția mandatului acestora**

Societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-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, în anul 2018 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.

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

În anul 2018, cu privire la Societatea PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L au avut loc următoarele modificări:

Prin Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.23/2018, s-a aprobat participarea Județului Bistrița-Năsăud în calitate de asociat la capitalul social al S.C. LDP Security S.R.L. cu un aport în numerar la capitalul social, în valoare de 50 lei, majorându-se capitalul social de la 37.370 lei la 37.420 lei.

Prin Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.46/2018 s-a aprobat preluarea de către Județul Bistrița-Năsăud, cu titlu gratuit, a tuturor părților sociale deținute de către S.C. "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Bistrița la S.C. LDP Security S.R.L., respectiv 3.737 părți sociale, în valoare de 37.370 lei, mandatându-se totodată, reprezentanții Județului Bistrița-Năsăud să aprobe în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C. „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, transmiterea cu titlu gratuit a tuturor părților sociale deținute la S.C. LDP Security S.R.L., respectiv 3.737 părți sociale, în valoare de 37.370 lei, către Județul Bistrița-Năsăud, precum și retragerea din S.C. LDP Security S.R.L. a S.C. „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița.

În urma preluării părților sociale deținute de S.C. "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Bistrița, prin Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.47/2018 au fost desemnați reprezentanții Consiliului Județean Bistrița-Năsăud pentru exercitarea atribuțiilor asociatului unic – Județul Bistrița-Năsăud la S.C. LDP Security S.R.L. Bistrița, și s-a aprobat Mandatul de reprezentare al acestora conform prevederilor legale în vigoare.

Ca urmare, mandatul reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a S.C. "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Bistrița cu privire la LDP SECURITY, în prezent PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L., și-a încetat aplicabilitatea.

Prin Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud 100/2018 s-a aprobat acordarea mandatului special reprezentanților Consiliului Județean

Bistrița-Năsăud la LDP SECURITY S.R.L. pentru schimbarea denumirii societății, din LDP SECURITY S.R.L. în PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITĂ-NĂSĂUD S.R.L., precum și pentru semnarea actului constitutiv al societății.

În concluzie, în urma modificărilor intervenite în anul 2018 cu privire la societatea de protecție și pază, aceasta funcționează în prezent sub denumirea de PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITĂ-NĂSĂUD S.R.L. și are ca asociat unic – Județul Bistrița-Năsăud care deține 3742 părți sociale, în valoare totală de 37420 lei, reprezentând 100% din capitalul social.

### **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.**

PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITĂ-NĂSĂUD S.R.L. este cea mai mare societate de pază de pe raza județului Bistrița-Năsăud, în anii 2015, 2016 și 2017 ocupând locul I în Topul Județean al Firmelor, pentru activități de protecție și gardă - întreprinderi mijlocii, organizat de Camera de Comerț și Industrie Bistrița-Năsăud.

În anul 2018 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.

Rezultatele societății sunt determinate de totalitatea venitorilor și cheltuielilor înregistrate în bilanța de verificare la data de 31.12.2018.

Contul de profit și pierdere încheiat la 31.12.2018 reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele exercițiului financiar.

#### Contul de profit și pierdere (extras) - lei

Nr. crt	Denumirea indicatorilor	Exercițiul financiar			Diferențe propus-realizat	% 2018
		2017	2018 (proponeri)	2018 (realizat)		
1.	Cifra de afaceri	5.752.713	6.061.000	5.126.956	-934.044	84,59
2.	Venituri totale	5.755.779	6.061.000	5.148.520	-912.480	84,95
3.	Cheltuieli totale	5.438.884	5.941.000	4.985.173	-955.827	83,91
4.	Profit net	264.480	101.000	140.655	+39.655	139,26

Indicatorii realizați în anul 2018 sunt inferiori celor propuși, însă profitul net realizat a depășit profitul propus cu suma de 39.655 lei.

Situațiile financiare anuale se întocmesc pe baza bilanței de verificare în conformitate cu prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 470/2018 privind întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale, precum și a Reglementărilor contabile, aprobate prin Ordinul ministrului

finanțelor publice nr.1802/2014.

Societatea efectuează înregistrări contabile în moneda națională ron.

Bilanțul societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. încheiat la 31.12.2018 oferă informații despre poziția financiară a societății. Elementele prezentate în bilanț legate în mod direct de evaluarea poziției financiare sunt: activele, datoriile și capitalurile proprii, grupate după natură și lichiditate, respectiv, natură și exigibilitate.

#### **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 2018 societatea avea un număr mediu de 130 angajați și un număr de 132 angajați efectiv, cu 65, respectiv 72 mai puțini decât la sfârșitul anului 2017, ca urmare a rezilierii unor contracte importante cu societăți comerciale din municipiul Bistrița.

Misiunea societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRIȚA-NĂSĂUD S.R.L. și așteptările asociatului unic sunt acelea de a asigura servicii de pază la standarde de calitate și prețuri competitive, diversificarea serviciilor specializate oferite de societate, instruirea permanentă a personalului și monitorizarea continuă.

#### **Obiectivele generale ale societății pentru anul 2018 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 instruire profesională, 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 2018, societatea își propune extinderea activității de protecție și gardă.

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

Nu este cazul.

În ceea ce privește luarea tuturor măsurilor pentru crearea unor premise care să conducă la creșterea eficienței întreprinderilor publice județene, 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,  
Cioarba Teofil-Iulian**

**Șef serviciu,  
Ceuca Gabriela-Adriana**