



JUDEȚUL BISTRIȚA-NĂSĂUD

CONSILIUL JUDEȚEAN



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

CABINET PREȘEDINTE

Nr.IX/13596 din 29.06.2018

RAPORT

privind activitatea societăților aflate în subordinea, sub autoritatea sau coordonarea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud

I. Politica de acționariat:

La 31 decembrie 2017, județul Bistrița-Năsăud figura în evidențele Oficiului Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Bistrița-Năsăud ca acționar/asociat unic al unui număr de 3 operatori economici:

- Societatea Comercială „Aquabis” S.A. Bistrița-Năsăud cu un capital social subscris de 6.211.300 lei divizat în 62.113 acțiuni, cu valoarea nominală de 100 lei, din care Județul Bistrița-Năsăud, prin Consiliul Județean Bistrița-Năsăud deține 5.479.400 lei, reprezentând 54.794 acțiuni, respectiv o cotă de 88,22%. În conformitate cu prevederile Legii serviciilor comunitare de utilități publice nr.51/2006, republicată, cu modificările și completările ulterioare, atribuțiile de autoritate tutelară se exercită de către Asociația de Dezvoltare Intercomunitară pentru Servicii de Alimentare cu Apă și Canalizare în județul Bistrița-Năsăud;
- Societatea Comercială „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița cu un capital subscris și vărsat în sumă de 3.434.415 lei, echivalentul a 1.373.766 acțiuni cu o valoare nominală de 2,5 lei, fiind acționar unic. Prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor S.C. "Lucrări Drumuri și Poduri" S.A. Bistrița nr.1/20.12.2013 a fost înființată societatea comercială LDP Security S.R.L., având ca asociat unic pe S.C. "Lucrări de Drumuri și Poduri" S.A. Bistrița și un capital social în valoare de 37.370 lei, divizat în 3.737 părți sociale;

- S.C. „Telescaun Tihuța” SRL, 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 2017 a fost de conservare a numărului de acțiuni deținute și a valorii acestora.

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

În anul 2017 nu au avut loc modificări în privința funcționării întreprinderilor publice aflate sub autoritatea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud.

Asupra capitalului social existent la data de 01.01.2017 a fost operată o corecție în valoare de 37.169 lei reprezentând aport de capital făcut de Consiliul Județean Bistrița-Năsăud în anul 2014 și care nu a fost operat la Oficiul Registrului Comerțului. În anul 2017 s-a constatat neconcordanța între capitalul social din contabilitate și cel înscris în Registrul Comerțului, astfel că a fost necesară corecția acestuia.

În anul 2017 nu au avut loc modificări la capitalul social al S.C. LDP SECURITY SRL Bistrița și al S.C. „Telescaun Tihuța” 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.:

Potrivit prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, Consiliul Județean Bistrița-Năsăud exercită, în numele Județului Bistrița-Năsăud, calitatea de autoritate publică tutelară, la S.C. „Lucrări de Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița și la S.C. LDP Security S.R.L..

Acestea au înregistrat în anul 2017 o cifră de afaceri netă totală de 20.966.683 lei, în scădere cu 15% față de anul 2016, raportată la un număr total de 303 angajați.

La data de 31 decembrie 2017, din activitatea desfășurată, S.C. „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița a înregistrat o pierdere în valoare de 2.218.970 lei, iar S.C. LDP Security S.R.L. Bistrița a înregistrat un profit brut de 316.895 lei, în creștere cu 66,04% față de anul precedent.

S.C. „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. este 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, prin reorganizarea Regiei Autonome de Drumuri și Poduri Bistrița-Năsăud.

Societatea realizează ca obiect principal de activitate lucrări de construcții drumuri, ponderea acestora în totalul cifrei de afaceri în anul 2017 fiind de 97%, cu 3% mai mult decât în anul 2016. Procentul de piață deținut de S.C. „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița este de aproximativ 15%.

În anul 2017, lucrările de construcții s-au desfășurat în localitățile Bistrița, Silivașu de Cîmpie-Visuia, Bistrița Bîrgăului, Rusu Bîrgăului, Căianu Mic, Lechința, Sînmihaiu de Cîmpie.

Rezultatele societății sunt determinate de totalitatea veniturilor și cheltuielilor înregistrate în bilanța de verificare la data de 31.12.2017. Contul de profit și pierdere încheiat la 31.12.2017 reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele exercițiului financiar. Rezultatul net al exercițiului reflectă o pierdere de 2.218.970 lei. Pierderea s-a datorat faptului că în portofoliul de lucrări al societății s-au aflat lucrări contractate în perioada 2013-2014, pentru realizarea acestora cheltuielile fiind mai mari decât cele prevăzute la semnarea contractelor, conform raportului auditorului financiar independent.

După cum se poate observa din tabelul următor, cifra de afaceri a societății a scăzut cu 23,88% în 2017 față de anul 2016.

Față de anul 2016 când societatea a înregistrat un profit net de 243.728 lei, în anul 2017, societatea a înregistrat pierdere de 2.218.970 lei.

Contul de profit și pierdere (extras)

Nr. crt.	Denumirea indicatorilor	Exercițiul financiar		Diferențe	%
		2016	2017	2017-2016	2017/2016
1.	Cifra de afaceri netă	19.986.261	15.213.970	4.772.291	76,12
2,	Venituri totale	21.050.137	15.051.641	-5.998.496	71,50
3.	Cheltuieli totale	20.758.866	17.270.611	-3.488.255	83,19

Nr. crt.	Denumirea indicatorilor	Exercițiul financiar		Diferențe	%
		2016	2017	2017-2016	2017/2016
4.	Rezultat brut	291.271	-2.218.970	-1.927.699	0
5.	Impozit pe profit	47.543	0	0	0
6.	Rezultat net	243.728	-2.218.970	-1.975.242	0

La data de 31.12.2017, soldul contului „Clienți în litigiu” al S.C. „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. era de 530.195,24 lei, reprezentând creanțe istorice care aparțin societăților private aflate în litigiu cu S.C. „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. sau în procedura insolvenței, dar și ale autorităților locale care nu și-au onorat obligațiile.

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

Societatea bancară	Sold la 01.01.2017, lei	Sold la 31.12.2017, lei
Banca Comercială Română – linie credit	0	1.107.689
Banca Comercială Română Leasing – leasing financiar	302.887	176.092

Pentru creditele utilizate în anul 2017 s-au plătit dobânzi în valoare de 73.615 lei.

În anul 2017 au fost înregistrate următoarele obligații la impozite, taxe și alte obligații, datorate și vărsate la bugetul de stat, bugetul local și bugetul asigurărilor sociale și bugetul protecției sociale:

Explicația	Datorat	Vărsat	Rămas de vărsat
T.V.A.	1.305.953	1.151.293	154.660
Impozit pe profit	46.301	46.301	0
Impozit pe dividende	11.458	11.458	0
Asigurări sociale, șomaj, asigurări de sănătate	1.225.730	1.157.159	68.571
Impozit salarii	402.647	374.585	28.062
Impozite locale	67.926	67.926	0
TOTAL	3.060.015	2.808.722	251.293

Societatea comercială LDP Security S.R.L. Bistrița, societate cu răspundere limitată, a fost înființată prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor S.C. „Lucrări de Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița nr.1/20.12.2013, având ca asociat unic pe S.C. „Lucrări de Drumuri și Poduri” Bistrița.

S.C. LDP SECURITY SRL are ca principal obiect de activitate “Activități de protecție și gardă”, cod CAEN 8010, desfășurând în cadrul activităților specifice, următoarele:

- Servicii de pază a obiectivelor, bunurilor și valorilor, inclusiv consultanță;
- Servicii de protecție personală specializată, inclusiv consultanță;
- Furnizarea către terți de servicii de pregătire profesională, de formare și calificare, pentru ocupația de agent de pază.

S.C. LDP SECURITY SRL Bistrița este cea mai mare societate de pază de pe raza județului Bistrița-Năsăud, având un număr de peste 200 angajați, iar în anii 2015, 2016 și 2017 a ocupat locul I în Topul Județean al Firmelor, pentru activități de protecție și gardă - întreprinderi mijlocii, organizat de Camera de Comerț și Industrie Bistrița-Năsăud.

Rezultatele societății sunt determinate de totalitatea venitorilor și cheltuielilor înregistrate în bilanța de verificare la data de 31.12.2017. Contul de profit și pierdere încheiat la 31.12.2017 reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele exercițiului financiar.

După cum se poate observa din tabelul următor, cifra de afaceri a societății a crescut cu 28,73% în 2017 față de anul 2016.

De asemenea, profitul net a fost de 264.480 lei în anul 2017, în creștere față de anul 2016 cu 61,99%.

Profitul net a fost repartizat astfel:

- 25.000 lei – participarea la profit a salariaților;
- 144.740 lei – dividende 50%;
- 119.740,46 lei – alte rezerve.

Contul de profit și pierdere (extras)

Nr. crt.	Denumirea indicatorilor	Exercițiul financiar		Diferențe	%
		2016	2017	2017-2016	2017/2016
1.	Cifra de afaceri netă	4.468.571	5.752.713	1.284. 142	128,73
2,	Venituri totale	4.476.439	5.755.779	1.279.340	128,57

Nr. crt.	Denumirea indicatorilor	Exercițiul financiar		Diferențe 2017-2016	% 2017/2016
		2016	2017		
3.	Cheltuieli totale	4.285.592	5.438.884	1.153.292	126,91
4.	Rezultat brut	190.847	316.895	126.048	166,04
5.	Impozit pe profit	27.284	52.415	25.131	192,10
6.	Rezultat net	163.563	264.480	100.917	161,99

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:

S.C. „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A.

La sfârșitul anului 2017 societatea avea un număr mediu de 98 angajați (74 direct productivi și 24 indirect productivi) și 99 angajați efectiv, cu 2 mai puțin decât la sfârșitul anului 2016.

Din totalul angajaților, 30% au studii superioare de specialitate, 57% maiștri și muncitori calificați profesional și 13% muncitori necalificați.

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 2017 au fost realizate următoarele lucrări:

Nr. crt.	Denumire lucrare	Valoare, lei (fără TVA)	Beneficiar	Antreprenor general/ Asociat	Subantreprenor
1.	Modernizare DJ 162 Visuia-Silivaș	4.365.748	Consiliul Județean Bistrița-Năsăud	L.D.P. S.A.	
2.	Covoare asfaltice pe drumuri județene în anul 2017	3.794.640	Consiliul Județean Bistrița-Năsăud	Dimex 2000 Company	L.D.P. S.A
3.	Modernizare drumuri de interes local în comuna Josenii Bîrgăului	1.144.792	Comuna Josenii Bîrgăului	L.D.P. S.A	

Nr. crt.	Denumire lucrare	Valoare, lei (fără TVA)	Beneficiar	Antreprenor general/ Asociat	Subantreprenor
4.	Modernizare DC21 și Ulița pe Vale	720.310	Comuna Miceștii de Câmpie	L.D.P. S.A	
5.	Reabilitare alei și parcări; sens giratoriu Subcetate; lucrări de reparații trotuare	417.157	Direcția Servicii Publice Bistrița	L.D.P. S.A	
6.	Reabilitare DC15; amenajare strada principală localitatea Mărișelu	401.727	Comuna Mărișelu	L.D.P. S.A	

Factorii care au influențat în mod negativ activitatea S.C. „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A Bistrița sunt:

- riscul de credit datorat creanțelor comerciale;
- creșterea prețurilor materialelor și a carburanților, fapt care conduce la scăderea ratei profitului;
- întârzierea în încasarea facturilor determină decalaje mari ale achitării în avans a furnizorilor de materiale și servicii.

Pentru creșterea rentabilității societății se va avea în vedere în continuare:

- Politica de investiții și politica salarială în vederea creșterii productivității;
- Eficientizarea activităților curente pentru obținerea de profit;
- Lărgirea gamei de servicii și produse oferite spre comercializare;
- Recuperarea creanțelor.

S.C. LDP Security S.R.L. Bistrița

La sfârșitul anului 2017 societatea avea un număr mediu de 195 angajați și 204 angajați efectiv, cu 23, respectiv 17 mai puțin decât la sfârșitul anului 2016.

Obiectivele generale ale societății sunt:

1. Îmbunătățirea calității serviciilor prestate prin:

- Schimbarea personalului deservent, unde a fost cazul;;
- Suplimentarea numărului de ore prestate, la cererea beneficiarilor, și adaptarea corespunzătoare a programului de muncă pentru activități specifice.

2. Diversificarea ofertei de servicii

- Începând cu luna noiembrie 2017, societatea s-a autorizat pentru organizarea de cursuri de formare profesională ca agenți de pază. Oferta de servicii a societății în anul 2017 a cuprins următoarele:
 - Servicii de pază cu agenți proprii pentru instituții publice și private (21 obiective);
 - Servicii de depozitare și închiriere arme și muniție aferentă.

Referitor la **S.C. "Telescaun Tihuța" S.R.L.** – veniturile societății sunt obținute din transportul persoanelor pentru agrement pe perioada întregului an, în localitatea Piatra Fântânelor – 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.

V. 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 a fost numit de Adunarea Generală a Acționarilor la data de 18.12.2016.

În cursul anului 2017, componența consiliului a suferit modificări datorate renunțării la mandat prin demisia administratorului care a ocupat funcția de director general, începând cu 01.05.2017 și a renunțării la mandat prin demisia administratorului care a ocupat funcția de președinte al consiliului de administrație. Urmare demisiilor înregistrate, doi membri au fost numiți provizoriu, pe o perioadă de 6 luni sau până la finalizarea procedurii de selecție reglementată de prevederile OUG nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, și un administrator definitiv a fost numit în funcția de președinte al consiliului de administrație.

La data de 24.10.2017, prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor a fost aprobată declanșarea procedurii de selecție pentru numirea a 2 membri pentru cele 2 posturi de administrator ocupate provizoriu.

Pe parcursul anului 2017, conducerea societății a fost asigurată de un

director general care a demisionat începând cu data de 01.05.2017. Începând cu aceeași dată, a fost numit un director interimar pentru 6 luni.

Procedura de selecție a fost demarată la data de 25.10.2017.

S.C. „LDP Security” S.R.L. 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.

Membrii consiliului de administrație au fost desemnați prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor din data de 19.12.2017 pentru o perioadă de 4 ani.

În conformitate cu prevederile Hotărârii Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr. 142/28.09.2017, reprezentanții județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la S.C. „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița asigură, în numele Consiliului Județean Bistrița-Năsăud (autoritate publică tutelară), coordonarea exercitării de către S.C. „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița a calității de asociat la S.C. LDP SECURITY S.R.L. Bistrița.

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 unic sau majoritar.

PREȘEDINTE,

✶. **EMIL RADU MOLDOVAN**

Director executiv,
Teofil-Iulian Cioarbă



Șef serviciu
Gabriela-Adriana Ceuca