

## RAPORT

privind activitatea societăților comerciale  
la care Consiliului Județean Covasna este acționar majoritar  
în anul 2021

Raportul este elaborat în baza prevederilor alin.(1) al art. 58 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și are ca scop prezentarea performanțelor financiare ale întreprinderilor publice de subordonare locală asigurând transparența activității desfășurate de acestea, în concordanță cu obligațiile ce le revin potrivit legislației în vigoare.

La 31 decembrie 2021, Județul Covasna figura în evidențele Oficiului Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Covasna ca acționar unic la o singură societate comercială, la S.C. Drumuri și Poduri Covasna S.A.

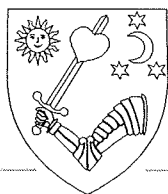
S.C. Drumuri și Poduri Covasna S.A. a luat ființă în anul 1998 prin Hotărârea Consiliului Județean Covasna nr. 15/1998 prin reorganizarea Regiei Autonome de Drumuri și Poduri Covasna, conform prevederilor O.U.G. nr. 30/1997 modificată și completată prin Legea nr. 207/1997, O.U.G. 80/2007 și ale Legii nr. 31/1990 și este înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J14/248/1998, având CUI nr. 7028793, atribuit fiscal RO.

Principala activitate desfășurată o reprezintă efectuarea de lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor, cod CAEN 4211.

### **1. Politica de acționariat a Consiliului Județean Covasna**

La sfârșitul anului 2021, Unitatea Administrativ Teritorială Județul Covasna era acționar unic cu o cotă de participare de 100 % la capitalul social al S.C. Drumuri și Poduri Covasna S.A. cu capital social de 67.626.450 lei, împărțit în 13.458 acțiuni, cu o valoare nominală pe acțiune de 5.025 lei.

În cursul anului 2019, conform Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr.10/06.09.2019 capitalul social a fost majorat de către acționarul unic cu suma de 66.482.520 lei, rezultând un capital social subscris la sfârșitul anului 2019 de 67.626.450 lei, din care capital subscris și vărsat până la 31.12.2019 este suma de 34.385.190 lei, la 31.12.2020 se înregistrează capital subscris vărsat suma de 53.374.428 lei, iar diferența de 14.252.022 lei s-a vărsat în cursul anului 2021. Astfel capitalul social subscris și vărsat la sfârșitul anului 2021 este de 67.626.450 lei.



Obiectivul principal al Consiliului Județean Covasna în domeniul politicii de acționariat pentru anul 2021 a fost de a-și păstra participația în cadrul întreprinderii.

## **2. Modificări strategice în funcționarea întreprinderilor publice**

În anul 2021 S.C. Drumuri și Poduri Covasna S.A. nu au suferit fuziuni, divizări, transformări sau modificări ale structurii de capital.

## **3. Evoluția performanței economice a întreprinderilor publice**

S.C. Drumuri și Poduri Covasna S.A. la care Județul Covasna este acționar unic, a avut în anul 2021 o cifră de afaceri netă totală de 42.203.280 lei, prezentând o creștere de 91,71 % față de anul precedent, raportată la un număr mediu de 113 angajați.

Din veniturile totale de 48.931.657 lei, suma de 7.516.323 lei reprezintă venituri din vânzarea activelor conform Convenției privind transmiterea dreptului de proprietate din 20 septembrie 2021, încheiat între societatea Drumuri și Poduri Covasna S.A în calitate de transmițător și Județul Covasna, în calitate de dobânditor. Cheltuielile totale de 54.822.892 lei cuprind și cheltuielile cu activele cedate din tranzacția de mai sus, în valoare de 10.705.603 lei, rezultând o pierdere brută de totală de 5.891.235 lei. La calcularea pierderii nete s-a ținut cont de elementele similare veniturilor din rezervele de reevaluare și cheltuielile nedeductibile, astfel rezultând un impozit pe profit în sumă de 861.445 lei și o pierdere netă de 6.752.680 lei.

La propunerea Consiliului de Administrație, Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat repartizarea pierderii rezultate în valoare de 6.752.680 lei astfel:

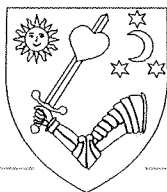
- Pierdere reportată (ct.1171) 6.752.680 lei, care va fi acoperită în perioada următoare .

SC Drumuri și Poduri Covasna SA la sfârșitul anului 2021 dispune de active imobilizate în valoarea netă contabilă totală de 65.514.474 lei. Amortizarea înregistrată în cursul anului 2021 a fost de 1.340.761 lei.

La sfârșitul anului 2021 structura valorică a imobilizărilor corporale la valoarea de intrare contabilă se prezintă astfel:

Terenuri	56.270.104 lei
Construcții	677.940 lei
Echipamente tehnologice	16.218.010 lei
Alte instalații, utilaje, mijloace de transp. mobilier	241.919 lei
Imobilizări corporale în curs de execuție	494.050 lei

În cursul anului 2021 s-au achiziționat imobilizări corporale de natura instalațiilor tehnice și mașini în valoare de 7.459.702 lei. Societatea la finele anului dispune de imobilizări financiare în valoare de 400.220 lei, reprezentând aport la capitalul social al societății Exploconstruct SRL ( 40.022 părți sociale, în valoare de 10 lei fiecare).



La data de 31.12.2021 volumul creanțelor înregistrate de Societate și înscrise în bilanț a fost de 22.359.973 lei, după scăderea provizionului constituit pentru deprecierea creanțelor clienți în sumă de 755.761 lei pentru creanțe incerte.

Creanțele existente se prezintă în următoarea structură:

Clienți	21.442.503 lei
Debitori	200.823 lei
Clienți incerti, în litigiu	160.472 lei
Alte creanțe	556.175 lei

Societatea a înregistrat la data de 31.12.2021 un volum de datorii în sumă de 12.496.114 lei, din care datorii pe termen scurt sunt în valoare de 7.696.114 lei, iar suma de 4.800.000 lei sunt datorii pe termen lung, reprezentând credit contractat de la Banca Transilvania SA în valoare de 5.800.000 lei pe termen de 5 ani.

Datoriile pe termen scurt se compun din:

- furnizori și asimilate	6.255.408 lei
- creditori	143.209 lei
- datorii fiscale și datorii privind asig. soc.	900.863 lei
- datorii față de personal	396.634 lei

În cursul anului 2021 Societatea a constituit provizioane noi pentru garanția de bună execuție luând în considerare volumul lucrărilor executate și perioadele de garanție acordate clienților în valoare de 2.301.610 lei. La finele anului 2021 valoarea totală a provizioanelor pentru garanții este în valoare de 1.636.060 lei.

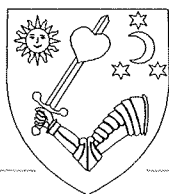
Contul de profit și pierdere (extras)

- lei -

Nr. crt.	Denumirea indicatorilor	Exercițiul financiar		Diferențe 2021-2020	%
		2021	2020		
1.	Cifra de afaceri netă	42.203.280	22.013.930	20.189.350	191,71
2.	Venituri totale	48.931.657	24.758.335	24.173.322	197,63
3.	Cheltuieli totale	54.822.892	22.986.618	31.836.274	238,49
4.	Profit brut/Pierdere brută	-5.891.235	1.771.717	-4.119.518	-
5.	Impozit pe profit	861.445	219.111	642.334	393,15
6.	Profit net/Pierdere netă	-6.752.680	1.552.606	-5.200.074	-

#### 4. Politicile economice și sociale implementate de întreprinderile publice

Societatea a reușit în cursul anului 2021 cu mari eforturi financiare, în urma obținerii prin licitație publică a unor de comenzi și contracte de lucrări, să-și majoreze lichiditățile, însă din veniturile totale de 48.931.657 lei, suma de 7.516.323 lei reprezintă venituri din vânzarea activelor conform Convenției privind transmiterea dreptului de proprietate din 20 septembrie 2021, tranzacție, care a cauzat cheltuieli cu activele cedate în



valoare de 10.705.603 lei, rezultând la 31.12.2021 o pierdere brută de 5.891.235 lei, iar după calcularea impozitului pe profit în sumă de 861.445 lei, o pierdere netă de 6.752.680 lei.

Viziunea de administrare și conducere a societății este focalizată pe respectarea unor principii fundamentale de management corporative, premise a maximizării eficienței și eficacității societății, fundamentată pe consolidarea proceselor de dezvoltare, modernizare și re tehnologizare inițiate în ultimii ani, pe considerentul, că numai prin influxul permanent de capital vor putea fi oferite servicii de calitate, atât pe linia întreținerii drumurilor județene și comunale cât și clienților beneficiari ai lucrărilor prestate de societate și condiții de muncă decente pentru angajați.

Societatea a implementat sistemul de control managerial în procent de 85%, deasemenea sunt implementate o serie de sisteme de management al calității, cum ar fi Certificat SRAC nr.2425/2020 conform Standardului ISO 9001/2015, Certificat SRAC nr.218/2020 conform Standardului ISO 14001/2015, Certificat SRAC nr.249/2020 conform Standardului ISO 45001/2015.

Având ca obiectiv menținerea în categoria societăților profitabile, SC Drumuri și Poduri Covasna SA a aplicat o serie de măsuri economice și sociale cu sprijinul și sub îndrumarea, atât a autorității publice județene cât și a organelor de conducere, cum ar fi menținerea numărului de personal, acordarea unor drepturi pe baza contractului colectiv de muncă.

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

În cursul anului 2021 administrarea societății a fost asigurată de Consiliul de Administrație compusă din 5 membri.

În cursul anului 2018, Consiliul de Administrație al S.C. Drumuri și Poduri Covasna S.A. a demarat procedura de recrutare, conform Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor, pentru funcția de director general al S.C. Drumuri și Poduri Covasna S.A. În urma selecției pentru această poziție a fost desemnat dl. Török Sándor pentru un mandat de 4 ani.

Conducerea operativă a fost asigurată prin echipa de conducere formată din director general, director de producție și director economic.

TAMÁS Sándor

Președinte



VERES János

Director Executiv

Red./Dact.B.Zs.

1 ex.