

**CABINET PREȘEDINTE**  
**Nr.VIII/14733 din 29.06.2022**

**RAPORT**

**privind activitatea desfășurată în anul 2021 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 2021, 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**

**1. Prezentarea generală a societății**

Societatea 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.

Societatea AQUABIS S.A. s-a înființat prin reorganizarea RAJA AQUABIS Bistrița-Năsăud, având forma juridică de societate pe acțiuni cu capital

integral public, ale cărei obligații sociale sunt garantate cu patrimoniul social. Societatea funcționează sub acest nume începând cu data de 18.12.2007.

La data de 31.12.2021, societatea înregistrează un capital social subscris și vărsat de 37.060.900 lei, divizat în 370.609 acțiuni nominative, cu valoarea nominală de 100 lei. Județul Bistrița-Năsăud are un aport în valoare totală de 35.349.400 lei, integral vărsat, din care aport în numerar în valoare de 33.829.000 lei și aport în natură în valoare de 1.520.400 lei, reprezentând 95,38% din capitalul social, divizat în 353.494 acțiuni.

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.697 din 15.06.2021 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**

### **1. Prezentarea generală a societății**

Societatea Lucrări Drumuri și Poduri S.A. Bistrița este persoană juridică română, având forma juridică de societate pe acțiuni, Consiliul Județean Bistrița-Năsăud fiind acționar unic. Este înregistrată la Registrul Comerțului sub nr.J/06/457/1998 își desfășoară activitatea în conformitate cu prevederile legislației române și are sediul social în municipiul Bistrița, strada Cuza Vodă nr.17A, județul Bistrița-Năsăud.

Activitățile/lucrările principale în care societatea este specializată constau în 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; producție industrială (agregate de balastieră, betoane asfaltice, betoane de ciment, emulsie bituminoasă cationică) și diverse activități, precum comercializarea de mixturi asfaltice, de beton de ciment, de emulsii bituminoase, de agregate de balastieră și închirieri auto și utilaje speciale în domeniul rutier.

### **2. Politica de acționariat a Consiliului Județean Bistrița-Năsăud**

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 31.12.2021, 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 2021 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**

Scrisoarea de așteptări nr.696 din 09.03.2021 a fost întocmită în conformitate cu prevederile legale în vigoare și cu respectarea Regulilor generale pentru redactarea Scrisorii de așteptări, prevăzute în Anexa 1c la Hotărârea Guvernului nr.722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice.

Obiectivele întreprinderii, cuprinse în scrisoarea de așteptări au fost:

- ✓ Asigurarea modernizării și îmbunătățirii lucrărilor și serviciilor prestate;
- ✓ Asigurarea eficienței economico financiare a societății;
- ✓ Implementarea principiilor guvernării corporative.

Viziunea autorității tutelare cu privire la misiunea și obiectivele societății:

Conform scrisorii de așteptări, se specifică faptul că organele de administrare și conducere ale societății să fie orientate spre dezvoltarea acesteia, să urmărească permanent stabilirea unui echilibru între calitatea lucrărilor și serviciilor realizate, protecția mediului, precum și securitatea și sănătatea lucrărilor.

Societatea înțelege să fructifice toate oportunitățile ce se ivesc pentru satisfacerea, în cât mai mare măsură, a clienților ei, pentru îmbunătățirea situației economice și a climatului de afaceri în industria de profil și pe piețele pe care le servește. În acest sens, societatea a întreprins acțiuni adecvate pentru a se achita la un nivel superior de responsabilitățile sale socio-economice, astfel încât să servească cât mai bine interesele clienților, salariaților și ale acționarilor. O direcție primordială de acțiune va fi aceea de perfecționare continuă a tehnologiilor.

Ca societate care desfășoară activitate de care beneficiază cetățenii județului Bistrița-Năsăud și nu numai, aceasta va urmări să contribuie permanent la dezvoltarea județului, prin modernizarea drumurilor, realizarea unei infrastructuri moderne, fără a pierde din vedere preocuparea continuă pentru protecția mediului înconjurător.

Misiunea societății 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 și a resursei umane.

## **B.2 Indicatorii economico-financiar și nefinanciar, 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 nu s-a încadrat în prevederile Bugetului de venituri și cheltuieli aprobat pentru anul 2021.

Indicatorii realizați în anul 2021 sunt inferiori celor din anul 2020, cifra de afaceri înregistrând o scădere de 33% față de 2020, datorită lipsei de lichidități și a unor debite respante din anii anteriori purtătoare de penalități și dobânzi penalizatoare.

Analizând indicatorii economico-financiar și nefinanciar se observă față de anul 2020 următoarele:

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 în anul 2021 a fost de 0.58 fata de 1.12 în anul 2020.

b) Indicatorul Solvabilitatea patrimonială rezultă din raportul dintre Capitaluri proprii și total pasiv și în anul 2021 a fost de -0.03 față de 0,33 în anul 2020.

c) Indicatorul Rentabilitatea în raport cu cifra de afaceri, rezultă din raportul dintre profitul net și cifra de afaceri și în anul 2021 a fost de -51.16 fata de 0,35 in anul 2020.

d) Indicatorul Fondul de rulment rezultă din diferența dintre activele circulante și datoriile curente și în anul 2021 a fost de -2.990 mii lei față de 807 mii lei în anul 2020.

Anul 2021 s-a încheiat cu o pierdere de 4.276.468 lei, pierdere obținută în proporție de 97% din activitatea de exploatare, (încă din anul 2018 societatea și-a pierdut dreptul de exploatare pe baza licenței deținute).

## **B.3. Evoluția participăției 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 2021 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**

La data de 31.12.2021 în bilanțul societății se evidențiază dividende cuvenite/repartizate către acționarul societății în valoare totală de 80.736 lei (61.016 lei din anul 2019 și 19.720 lei din anul 2020), care nu au fost virate.

### **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 2021 a fost desemnat prin Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor nr.5 din 16.03.2021, structura acestuia fiind următoarea:

- SAS GRIGORE - membru numit în baza Hotărâri A.G.O.A. nr.05/16.03.2021 și Președinte al Consiliului de Administrație numit prin Decizia C.A nr.8/16.03.2021;
- CÎRCU IOAN CAIUS - membru numit în baza Hotărârii A.G.O.A. nr.05/16.03.2021;
- SUCIU IOAN - membru numit în baza Hotărârii A.G.O.A. nr.05/16.03.2021;
- GREC RĂZVAN ADRIAN - membru numit în baza Hotărârii A.G.O.A. nr.5/16.03.2021;
- COCOȘ ALEXANDRU VASILE - membru numit în baza Hotărârii nr.05/16.03.2021.

În perioada 01.01.2021-31.12.2021, conducerea societății a fost asigurată de:

- Breșfelean Ciprian Radu - prin Decizia nr.14/31.05.2018 a Consiliului de Administrație a fost numit Director General Provizoriu, începând cu data de 01.06.2018; prin Decizia nr.24/23.11.2018 a Consiliului de Administrație a fost numit Director General al societății, începând cu data de 23.11.2018 și până la data de 23.11.2022;
- Din 04.01.2021 în urma demisiei directorului Breșfelean Ciprian Radu, a fost numit director general provizoriu dl. Popescu Nicolae, până la data de 04.07.2021;
- În perioada 05.07.2021-31.12.2021 Prin Deciziile Consiliului de Administrație nr.15 din 02.07.2021 respectiv 24/02.11.2021, a fost numit director general provizoriu, domnul Ing. Danciu Mihai Alexandru.

Reprezentanții Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor au fost numiți prin Hotărârea Consiliului Județean nr.122 din 06 noiembrie 2020 privind desemnarea împuterniciților în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea Lucrări Drumuri și Poduri S.A., aceștia fiind:

- Doamna Ulecan Maria - consilier județean;
- Domnul Pop George - consilier județean;
- Domnul Dedean Bortas Ioan - consilier județean;
- Domnul Forai Mihael-Simion - consilier județean;
- Domnul Bertel Doru - consilier județean.

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**

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.

Prin Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.11/2021 s-a modificat Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.122/2020 privind desemnarea reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița.

Prin Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.138/2021 s-a acordat mandat special reprezentanților Județului Bistrița-Năsăud în Adunarea Generală a Acționarilor la Societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița.

## **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 2021 efectuând lucrări de construcții de drumuri și poduri, precum și lucrări de întreținere a drumurilor județene.

Societatea a înregistrat în anul 2021 o cifră de afaceri totală de 8.358.705 lei, în scădere cu 4.024.978 lei față de anul 2020.

Veniturile totale ale societății în anul 2021 au fost de 6.737.988 lei, din care, veniturile din exploatare au fost de -4.148.130 lei, iar cele financiare de 536 lei. Se poate observa că veniturile totale ale societății au scăzut față de anul 2020 cu 1.109.295 lei.

Cheltuielile au cunoscut în anul 2021 o ușoară scădere, față de anul 2020, 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 2021, societatea a înregistrat o pierdere de 4.276.468 lei.

Contul de profit și pierdere, încheiat la 31.12.2021 reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele exercițiului financiar, așa cum rezultă din tabelul de mai jos:

Contul de profit și pierdere (extras) - lei

<b>Nr. crt.</b>	<b>Denumire indicator</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
1.	Cifra de afaceri	12.383.683	8.358.705
2.	Venituri totale	14.587.901	6.737.988
3.	Cheltuieli totale	14.544.201	11.014.456
4.	Rezultat brut	43.700	- 4.276.468
5.	Impozit pe profit	0	0
6.	Rezultat net	43.700	- 4.276.468

#### **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 2021, societatea avea un număr mediu de 102 angajați cu 19 angajați mai mulți decât la sfârșitul anului 2020.

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 2021 nu au existat conflicte de muncă.

Pentru realizarea misiunii sale, în Scrisoarea de așteptări nr.696 din 09.03.2021, societatea „Lucrări Drumuri și Poduri” S.A. Bistrița, a avut în vedere următoarele:

1. Asigurarea modernizării și îmbunătățirii lucrărilor și serviciilor prestate:
  - modernizarea bazei tehnico-materiale a societății, introducerea de noi utilaje și aplicarea de tehnologii performante, care să permită creșterea nivelului calitativ al serviciilor și derularea activităților în limitele eficienței;
  - asigurarea dezvoltării durabile, creșterea flexibilității organizației și extinderea ariei de operare și diversificarea ofertei de servicii către clienți;
  - preocupare permanentă pentru creșterea gradului de încredere al clienților și pentru asigurarea unei transparențe legate de acțiunile întreprinse;
  - creșterea eficienței generale a companiei, prin corecta dimensionare, informare și motivare a personalului societății;

- instruirea permanentă a personalului, pentru creșterea gradului de profesionalism;
- crearea unui mediu favorabil autoperfecționării în cadrul companiei și sprijinirea angajaților în a-și dezvolta capacitatea de a folosi tehnici și proceduri moderne prin oferirea de oportunități materiale și de training;
- dezvoltarea infrastructurii societății, astfel încât să se creeze condiții cât mai bune de muncă pentru salariați și să asigure servicii de calitate superioară pentru clienți;
- dezvoltarea unui sistem de suport pentru desfășurarea activității, care să funcționeze pe baza relației cost-eficiență;
- eliminarea aspectelor cu impact negativ asupra mediului.

## 2. Asigurarea eficienței economico financiare a societății:

- optimizarea permanentă a costurilor de producție și de logistică astfel încât atingerea performanțelor dorite și a nivelului serviciilor să se realizeze cu costuri minime;
- promovarea unei politici de stabilire a prețurilor, astfel încât să se asigure autofinanțarea costurilor de exploatare;
- alocarea rațională a resurselor în vederea modernizării și dezvoltării activității societății, conform principiului eficienței costului și a atingerii calității maxime a lucrărilor și serviciilor prestate cu respectarea principiilor eficienței, eficacității și economicității;
- creșterea profitabilității și performanțelor societății, consolidarea poziției pe piață;
- asigurarea echilibrului financiar al societății, între încasări și plăți, între creanțe și datorii.

## 3. Implementarea principiilor guvernantei corporative:

- eficientizarea procedurilor și proceselor interne legat de activitatea desfășurată;
- realizarea unui control puternic din partea echipei manageriale asupra tuturor resurselor societății;
- armonizarea practicilor manageriale și de administrare cu principiile guvernantei corporative, eficientizarea procedurilor și proceselor interne.

## **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 31.12.2021, contul de profit și pierdere.

Situațiile financiare menționate se referă la:

- Activ net/Total capitaluri proprii = - 216.038 lei;
- Cifra de afaceri = 8.358.705 lei;
- Rezultatul net al exercițiului financiar = - 4.276.468 lei (pierdere).



Opinia auditorului statutar, este cu rezerve conform mențiunilor din raportul detaliat al auditorului, arătând că situațiile prezintă fidel poziția financiară a societății la data de 31 decembrie 2021, 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.**

### **1. Prezentarea generală a societății**

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 31.12.2021, 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 2021 a fost de conservare a numărului de acțiuni deținute și a valorii acestora.

### **C.1. 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 BISTRITĂ-NĂSĂUD S.R.L.

Politica de acționariat a Consiliului Județean Bistrița-Năsăud pentru anul 2021 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 fundamentale:

- 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 2021, iar indicatorii economico-financiar și nefinanciar au fost îndepliniți.

*Societatea Protecție și Pază Bistrița-Năsăud SRL, 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, precum și a indicatorului „viteza de rotație a debitelor clienți” 128.38 zile, de unde rezultă că în unitate sunt probleme legate de controlul creditului acordat clienților și în consecință creanțele sunt mai greu de încasat (clienți răi platnici).*

### **C.3. Evoluția participăției 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 2021 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 2021, 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 21.12.2017-21.12.2021, cu o durată de 4 ani, 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.

În urma selecției dosarelor candidaților pentru Consiliul de administrație al societății, conform prevederilor legale, prin Hotărârea asociatului unic nr.4/2021 privind desemnarea membrilor Consiliului de administrație al societății PROTECȚIE ȘI PAZĂ BISTRITĂ-NĂSĂUD SRL, au fost desemnați membri ai consiliului de administrație, pe o perioadă de 4 ani, următorii

1. Domnul Ința Ioan-Viorel;
2. Domnul Bugnar Vasile;
3. Domnul Berințan Grigore;
4. Doamna Neamțiu Oana-Ancuța - membru
5. Doamna Pop Anca-Nicoleta - 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.123/2020, modificată prin Hotărârea Consiliului Județean Bistrița-Năsăud nr.15 din 28.01.2021, fiind următorii:

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, ales pe perioada de 2020-2024.

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

În anul 2021 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 2021 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 31.12.2021 reflectă situația veniturilor, cheltuielilor și rezultatele exercițiului financiar.

Societatea a înregistrat în anul 2021 o cifră de afaceri în valoare de 3.939.754 lei, în scădere cu 812.483 lei față de anul 2020.

De asemenea, profitul net la data de 31.12.2021 a fost de 181.796 lei, egal cu profitul net înregistrat de societate la finele anului 2020.

Contul de profit și pierdere (extras) - lei

Nr. crt	Denumirea indicatorilor	Exercițiul financiar			Diferențe propus-realizat	% 2021
		2020	2021 (proponeri)	2021 (realizat)		
1.	Cifra de	4.749.237	4.308.000	3.936.754	-371.246	91,38

Nr. crt	Denumirea indicatorilor	Exercițiul financiar			Diferențe propus-realizat	% 2021
		2020	2021 (proponeri)	2021 (realizat)		
	afaceri					
2.	Venituri totale	4.811.905	4.308.000	3.989.954	-318.046	92,61
3.	Cheltuieli totale	4.630.109	4.300.000	3.788.936	-511.064	88,11
4.	Profit net	181.796	8.000	181.796	173.796	2.272,45

Societatea a depășit profitul preconizat pentru anul 2021 datorită faptului că, în urma sentinței definitive favorabile, în procesul cu SUPERCOM SA s-au anulat provizioanele constituite, generându-se un venit impozabil de 113.814 lei și datorită faptului că, atât SUPERCOM SA, cât și societatea L.D.P. SA, nu au achitat facturile scadente în termenul stabilit prin contract și astfel s-au calculat penalități de întârziere în valoare de 50.495 lei.

Valoarea creanțelor pe care societatea le are de încasat de la SUPERCOM SA, este de 931.463 lei, iar de la LUCRARI DRUMURI ȘI PODURI SA este de 541.527 lei.

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 2021 societatea avea un număr mediu de 121 angajați.

Societatea Protecție și Pază Bistrița-Năsăud SRL, 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.

**Obiectivele generale** ale societății pentru anul 2021 au fost:

A. Creșterea eficacității actului de administrare și conducere a societății;

- B. Creșterea eficienței economice pe perioada mandatului consiliului de administrație prin optimizarea costurilor, consolidarea poziției pe piață, diversificarea serviciilor oferite, 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.

#### **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 31.12.2021, care cuprind bilanțul la data de 31.12.2021, 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. Venituri totale - 3.989.954 lei;
2. Cheltuieli totale - 3.788.936 lei;
3. 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 31.12.2021, 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.

#### **D. Societatea comercială „TELESCAUN TIHUȚA” S.A.**

Societatea comercială TELESCAUN TIHUȚA” S.A. înregistra la data de 31.12.2021 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 2021 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, 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 birou,  
Gabriela-Adriana Ceuca**

Întocmit: Câmpan Aurora-Anca – inspector superior, \_\_\_\_\_ /1 ex.