



CONSILIUL JUDEȚEAN CLUJ
DRUMURI SI PODURI JUDEȚENE CLUJ S.A.
Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor
Cluj-Napoca, Str. Traian Vuia Nr.216, Tel: 0264/416622
Fax 0264/274208, E-mail: office@sdpjcluj.ro
C.U.I.: 253348 Atr.fisc.RO; Nr.Inreg.Reg.Com. J 12/434/1991
Capital social subscris si varsat : 100.000 lei

ANEXA 1
LA HOTARIRE 83 / 2017



Nr. 25001 06 04 2017

RAPORT DE GESTIUNE

privind activitatea societatii Drumuri si Poduri Judetene Cluj SA intocmit in baza bilantului contabil incheiat la 31.12.2016

Drumuri si Poduri Judetene Cluj SA, este o societate pe actiuni avind ca actionar unic Consiliul Judetean Cluj.

Capitalul social subscris si varsat la data infiintarii societatii este de 100.000 lei, divizat in 100 de actiuni cu valoarea nominala de 1000 lei / actiune.

Conform Hotararii 137/28.05.2014 se majoreaza capitalul social al societatii prin emiterea a unui numar de 9.800 de actiuni cu valoarea nominala de 1000 lei pe actiune, prin aport in natura, constind in bunuri imobile : terenuri , si bunuri mobile : reciclator.

In contabilitate la 31.12.2016 nu s-au facut inregistrarile contabile privind majorarea capitalului social avind in vedere ca nu s-a putut prezenta la Registrul Comertului dovada dreptului de proprietate a Consiliului Judetean asupra terenurilor.

Bunurile respective sunt inregistrate in activul DPJ in conturile de imobilizari corporale, iar in pasiv in contul "1068" de alte rezerve, analitic distinct.

DPJ Cluj a finalizat procedura de expertiza cadastrala si a demarat actiunea de intabulare a dreptului de proprietate, pentru a putea face inregistrarea majorarii capitalului social la Registrul Comertului.

In cursul anului 2016 in cadrul DPJ Cluj contabilitatea a fost organizata si condusa in conformitate cu prevederile Legii Contabilitatii nr. 82/91 republicata si a OMFP 1802/2014. Au fost aplicate prevederile legale in materie financiar-contabila aparute pe parcursul anului inclusiv prevederile privind modificarea Legii 227/2015 " Codul Fiscal".

Au fost reflectate principiile de baza ale contabilitatii si anume: principiile prudentei, permanentei metodei, evaluarea separata a elementelor de activ si pasiv, continuitatii activitatii, independentei exercitiului, intangibilitatii bilantului de deschidere, necompensarii. Inregistrarea operatiunilor economice s-a facut cronologic si sistematic, conducandu-se evidenta analitica si sintetica pe fiecare cont. S-au respectat regulile de intocmire a Bilantului si Declaratiei de impozit pe profit prevazute de OMFP 1802/2014 si principiul asigurarii ca posturile inscrise in Bilant corespund cu datele inregistrate in contabilitate si sunt puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale pe baza inventarierii anuale ce a avut loc.

Inventarierea anuala a patrimoniului s-a efectuat in baza Deciziei nr.160/14.10.2016 si au fost respectate normele legale privind inventarierea prevazute de OMFP nr. 1802/2015, OMFP 2861/2009, procedandu-se la inregistrarea in contabilitate in luna decembrie 2016 a rezultatului inventarierii.

Conturile ce reflecta obligativitatea DPJ Cluj fata de bugetul de stat, bugetele locale, bugetele fondurilor speciale si angajati prezinta sold curent la finele anului 2016, obligatiile financiare au fost virate si platite la scadenta in luna ianuarie 2017, conform prevederilor Codului Fiscal – Legea 227/2015.

Avind in vedere specificul activitatii DPJ Cluj, in sensul ca incasarea productiei realizate se face dupa aproximativ doua luni de la data incheierii lucrarilor, societatea are angajata o linie de credit la BCR Cluj in suma de 6.000.000 lei, pentru nevoi temporare.

Tot cu BCR, DPJ Cluj are incheiat un contract pentru un plafon de scont Bilete la ordin in valoare de 1.500.000 lei, din care utilizat la 31.12.2016 este suma de 1.500.000 lei.

Contul de profit si pierdere reflecta totalitatea veniturilor realizate pe parcursul anului si cheltuielile efective pentru realizarea acestor venituri.

Nivelul indicatorilor realizati prin prisma acestui cont se prezinta astfel :

Cifra de afaceri	=	38.717.293 lei
Venituri totale	=	53.960.473 lei
Cheltuieli totale	=	53.782.042 lei
Profit brut	=	178.431 lei
Impozit profit	=	171.510 lei
Profit net	=	6.921 lei
Rata profitului net	=	0,018 %
Venituri din exploatare	=	53.789.510 lei
Cheltuieli din exploatare	=	53.198.340 lei
Profit brut din exploatare	=	591.170 lei
Rata rentabilitatii expl	=	1.53 %
Venituri financiare	=	170.963 lei

Cheltuieli financiare	=	583.702 lei
Pierdere financiara	=	412.739 lei

Din analiza bilantului la 31.12.2016 rezulta urmatoarele :

Active imobilizante	=	51.136.009 lei
Active circulante	=	24.702.421 lei
din care :		
Stocuri	=	15.158.480 lei
Clienti neincasati	=	9.406.593 lei
din care :		
- Clienti	=	2.709.047 lei
- Clienti facturi de intocmit	=	2.852.665 lei
- Clienti incerti	=	3.844.881 lei
- Disponibil conturi	=	115.771 lei
- Alte creante	=	21.577 lei
Datorii curente	=	16.915.342 lei
din care:		
- Banci	=	5.599.976 lei
-Furnizori	=	8.217.132 lei
- Furnizori cu BO	=	1.655.819 lei
-Alte datorii	=	1.442.415 lei
Alte datorii pe termen lung	=	8.285.188 lei
Din care:		
Leasing fin.	=	7.875.863 lei
Garantii	=	409.325 lei

Dintre principalii clienti neincasati la data de 31.12.2016 enumeram (cont 4111):

Comuna Garbou	=	422.993 lei
Samus Constructii Cluj	=	774.813 lei
Primaria Valea Chioarului	=	62.568 lei
Primaria Treznea	=	388.312 lei
Primaria Jichisu de Jos	=	118.145 lei
Primaria Marisel	=	131.339 lei
Primaria Sanmartin	=	331.085 lei
Judetul Cluj UAT	=	216.608 lei
ADF Cluj	=	62.167 lei

Cienti incerti la 31.12.2016:

Hidrocons	=	13.260 lei
R A A D P P	=	3.665.950 lei
Primaria Cuzdrioara	=	117.017 lei
Romvest Prefabricate	=	8.281 lei
Somes Sort	=	31.771 lei
Valcet Construct	=	8.602 lei

Pentru toti clientii incerti s-au initiat procedurile legale pentru recuperarea creantelor.

Dintre furnizorii principali in sold la 31.12.2016 amintim urmatoarele firme :

Cominev Nemetarifere	=	466.341 lei
Trioardecrij	=	975.000 lei
Grandemar	=	900.746 lei
Alcauibo	=	415.171 lei
Esco	=	53.228 lei
Prighi srl	=	195.291 lei
Costrans	=	200.396 lei
Diamart	=	192.786 lei
Gifrans	=	201.754 lei
Vanera	=	56.684 lei
Votrom	=	967.827 lei

La data de 31.12.2016 sunt furnizori restanti in suma de 659.181 lei, reprezentind transporturi efectuate in anul 2016 si neachitate la termenul contractual.

Restul furnizorilor neachitati sunt in termenele contractuale, nu s-au depasit scadentele din contracte, nu exista litigii cu nici un furnizor.

In BVC pe anul 2016, DPJ Cluj a avut prevazut ca surse pentru investitii suma de 14.282 mii lei si la cheltuieli pentru investitii suma de 10.853 mii lei.

Din suma aprobata la cheltuieli s-a consumat in anul 2016 suma de 5.895 mii lei.

Au fost achizitionate in regim de leasing financiar:

-statie de asfalt	valoare: 4.180 mii lei
-statie de emulsie bituminoasa	valoare 227 mii lei
- finisor asfalt	valoare 583 mii lei

pentru care a fost achitat un avans in valoare de 639.309 lei.

Din surse proprii au fost achizitionate urmatoarele mijloace fixe:

-echipament de periapt 2 buc	valoare 36 mii lei
-cilindru compactor 2 buc	valoare 263 mii lei
-excavator pe senile	valoare 113 mii lei
-motocompresor	valoare 16 mii lei
-rezervor mobil 3 buc	valoare 16 mii lei
-distribuitor lateral	valoare 69 mii lei
-post transformare	valoare 110 mii lei
-lame zapada 7 buc	valoare 133 mii lei
-raspinditor antiderapant(solnite) 7 buc	valoare 122 mii lei
-echipamente GPS	valoare 22 mii lei
- centrala telefonica	valoarea 3 mii lei

Finantarea pentru utilajele si instalatiile achizitionate a fost asigurata prin incheierea unui contract de leasing financiar pe o perioada de 7 ani.

Societatea mai are in derulare un contract de leasing incheiat in anul 2015, pentru care ratele scadente in 2016 au fost achitate din surse proprii.

Amortizarea in anul 2016 a fost calculata dupa metoda liniara cu respectarea prevederilor Legii 15/1994 privind amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale.

Din amortizarea inregistrata in contabilitate in anul 2016 suma de 836.321 lei este amortizare contabila, care se impoziteaza lunar, pe masura inregistrarii pe cheltuieli, si se trece in contul 1175 "rezerve din reevaluare".

Obligatiile DPJ Cluj fata de bugetul de stat si local privind : impozitul de profit, impozitul pe salarii, impozitul pe cladiri, terenuri, mijloace de transport, TVA, aferente anului 2016 au fost calculate conform legislatiei in vigoare si platite la scadenta, cu mici exceptii cind DPJ a fost in intirziere datorita lipsei mijloacelor banesti necesare. Pentru intirzieri la plata taxelor si impozitelor in anul 2016, au fost calculate si achitate majorari si penalitati de intirziere, catre bugetul de stat, in suma de 19.500 lei.

Drepturile salariale ale personalului angajat au fost calculate conform prevederilor din Contractul Colectiv de Munca si Codul Muncii, si platite la scadenta. Salariul mediu brut realizat de angajati in 2016 a fost de 2.497 lei.

Productivitatea muncii in preturi curente in anul 2016 este de 190.673 lei/persoana.

Numarul mediu de salariati in anul 2016 a fost 285, iar numarul efectiv de salariati la 31.12.2016 a fost 283.

Controlul Financiar Preventiv la nivel de santiere si centrala a fost executat de angajati nominalizati prin Decizia Nr.05/10.01.2012 cu personalul din cadrul santierelor si centrala

reflectandu-se prevederile OMFP nr.522/2003 avand ca scop vizarea legalitatii, necesitatii si oportunitatii operatiunilor economice efectuate prin prisma documentelor legale justificative.

Intre partenerii sociali (patronat-sindicat) exista, incheiat si semnat de reprezentantii legali ai ambelor parti, Contract Colectiv de Munca.

Tipuri de Lucrări, servicii, realizate in anul 2016 :

1. Principalele lucrări realizate pentru Consiliul Județean Cluj

Nr. Crt	Denumire	Fizic
	Lucrări de investiții	
1	Modernizarea infrastructurii de acces in zona turistică Răchițele - Prislop - Ic Ponor	lucrări conexe pe 20,500 km
2	Modernizare si reabilitare drum judetean DJ105T	0,200 km și lucrări conexe
3	Modernizare si reabilitare drum judetean DJ108C	6,190 km
4	Modernizare si reabilitare drum judetean DJ103N	Lucrari conexe pe 2,800 km
5	Modernizare si reabilitare drum judetean DJ107N	2,150 km
6	Modernizare si reabilitare drum judetean DJ161H	2 poduri
7	Modernizare si reabilitare drum judetean DJ107R	pregătire platformă, strat balast pe lungimea de 2,871 km, montat podete
8	Pod pe DJ 105 T km 21+532 peste Topa Mica	L= 6,80 m l= 9,80 m
	Covoare asfaltice	
9	DJ 109E: Cetan-Vad-Valea Groșilor	7,676 km
	DJ161D :Nireș -Unguraș	1,350 km
	DJ161D : 109C - Sinmărtin	2,567 km
	DJ 161E : Habadoc - Buza	2,000 km
	DJ161E : Cătina - Valea Caldă	0,400 km
	DJ109 C : Sântioana	2,000 km
	DJ 109A : Vultureni - Jurca- Ciubanca	7,300 km
	DJ 161: Dăbâca- Panticeu	1,940 km
	DJ 107 R : Băișoara- Muntele Băișorii	4,000 km
	Tratamente bituminoase	
10	DJ107 R : Băișoara- Muntele Băișorii	6,270 km
	DJ 161: Bonțida-Dăbâca	9,850 km

	DJ 109 C : Sucutard-Geaca	10,815 km
11	Reciclări in situ	
	DJ 109E Vad-Valea Groșilor	1,380 km
12	Prombări suprafețe asfaltice	55.000 mp
13	Servicii de dezăpezire	936,414 km

2. Principalele lucrări realizate pentru Comunele din Județul Cluj

Nr. Crt	Denumire beneficiar	Realizari fizice
1	Comuna Sinmătin	balastare,reciclare in situ cu ciment - 1,121 km
2	Comuna Jichișu de Jos	Covor asfaltic -3,300 km
3	Municipiul Gherla –străzi Băița	Tratament bituminos dublu – 16572 mp ,macadam penetrat – 3207 mp
4	Municipiul Gherla –străzi Lot 6	Lucrări de terasamente,strat fundație balast+piatra spartă,podețe,pavaje
5	Comuna Iara	1.902 km
6	Comuna Iclod	0,700 km
7	Comuna Bobâlna	2 poduri
8	Comuna Ploscos	Pietruire L= 1,00 km
9	Comuna Feleacu	Asfaltare strazi- 1,00 km
10	Comuna Aiton	Asfaltare strazi – 1,60 km

3. Lucrari realizate in alte judete

Nr. Crt	Denumire beneficiar	Realizari fizice
1	Județul Sălaj –DJ 109E:Fodora -Rus	4,163 km asfaltare, parapeti fundatie continua -545m,parapeti siguranta-232 m, podete
2	Județul Sălaj -Comuna Girbou	5,925 km
3	Județul Sălaj -Comuna Treznea	Asfaltare, ziduri de sprijin
4	Județul Mureș:Oraș Sărmașu DC104:Balda Vișinelu	Lucrări preg platforma, strat balast reciclat, strat binder L=
5	Județul Bistrița Năsăud –comuna Silivașu de Câmpie	L= 1,918 km

4. Servicii de proiectare si licitații

În anul 2016 DPJ Cluj SA a participat la 43 de licitații din care 39 organizate de Sistemul Electronic de Achiziții Publice (SEAP) și 4 invitații directe de participare. Am câștigat 5 licitații în valoare totală de **11.874.973,60 lei**, astfel:

	Valoare, inclusiv TVA
- Comuna Sărmașu, județul Mureș	: 5 .077.330,28 lei
- Municipiul Gherla, județul Cluj	: 4.799.060,40 lei
-Comuna Cămărașu , județul Cluj	: 1.256.361,56 lei
- Comuna Ploscoș județul Cluj	: 260.352,26 lei
- ADP Gherla , județul Cluj	: 481.869,60 lei

5. Producție marfă industrială

Nr. Crt	Denumire baza de productie	U.M.	Cantitati produse
1	Stația de asfalt Gilău	to	33.233
2	Stația de asfalt Gherla	to	29.248
3	Stația de asfalt Bonțida	to	2.977
4	Stația de betoane Bonțida	mc	2.245
5	Stația de sortare Viile Dejului	mc	22.000
6	Balastiera Mănășturel	mc	9.572
7	Balastiera Chizeni	mc	1.000

In vederea cresterii eficientei economice si a rentabilitatii activitatii in general pentru anul 2017 ne propunem o analiza mai amanuntita a costurilor pe fiecare lucrare in scopul reducerii acestora, folosind eficient forta de munca si capacitatile tehnice din dotare eliminand pe cat posibil inchirierile de mijloace de transport si utilaje si reducind costurile cu reparatiile parcului invechit.

DPJ Cluj participa in continuare la licitatii, inclusiv in alte judete, executind si in prezent lucrari in judetului Salaj si Bistrita Nasaud.

Anexam la prezentul raport de gestiune :

Bilantul la data 31.12.2016

Balanta de verificare la 31.12.2016

Note explicative la Bilantul 31.12.2016

Raportul de certificare a bilantului contabil, intocmit de auditorul financiar pentru anul 2016.

Director general,
Ing. Platon Calin Gavril



Director economic,
ec. Prunean Irina Marcela

Presedinte Consiliu de Administratie
SZEKELY ISTVAN