

S.C. DOMENIUL PUBLIC TURDA S.A.
Str. PETRU MAIOR Nr. 4, Jud. CLUJ
Nr.inr.ORC J12/3676/1991;CUI 201250

CONSILIUL LOCAL TURDA

Nr. înregistrare 97
Zona 14 luna 05 anul 2025

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR 2024

S.C Domeniul Public Turda S.A., cu sediul în Turda, str. Petru Maior, nr.4, înregistrată la Registrul Comerțului Cluj sub nr. J12/3676/1991, cod unic de înregistrare fiscală 201250, are ca principal obiect de activitate lucrări de construcții a drumurilor.

S.C DOMENIUL PUBLIC TURDA SA are un capital social subscris și vărsat de 812.670 lei, împărțit în 81.267 acțiuni, cu o valoare nominală pe acțiune de 10 lei. Societatea are ca acționar unic Consiliul Local al Municipiului Turda.

Conform statutului societății, obiectul principal de activitate este "Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor - 4211". Principala activitate desfășurată de SC DOMENIUL PUBLIC TURDA SA este construirea, întreținerea și repararea drumurilor.

Societatea își desfășoară activitatea în două puncte de lucru, și anume:

- Str. Petru Maior Nr. 4 - sediul societății;
- Str. Mihai Viteazu Nr. 28 - stația de asfaltare;

Considerații asupra bilanțului încheiat la 31.12.2024

La întocmirea bilanțului contabil la 31 decembrie 2024 s-a avut în vedere ORDINUL Nr. 107 din 20 ianuarie 2025 emis de Ministerul Finanțelor Publice și publicat în Monitorul Oficial Nr. 59 din 23 ianuarie 2025.

Prin prezentul raport declarăm că situațiile financiare întocmite la 31 decembrie 2024 la care face referire prezentul raport, au fost întocmite având la bază principiul continuității activității.

Activele societății

Activul total al S.C. Domeniul Public Turda S.A. la 31 decembrie 2024 este în sumă de 12.350.295 lei, cu următoarea structură:

- active immobilizate totale	-	5.869.244 lei
- active circulante total	-	6.481.051 lei
- cheltuieli în avans	-	25.517 lei

a) Activele immobilizate reprezintă 47.53% din totalul activului, fiind formate din:

Imobilizări necorporale	297 lei
Terenuri	3.497.873 lei
Construcții	1.120.151 lei
Instalații tehnice și mașini	339.711 lei
Alte instalații, utilaje și mobilier	11.869 lei
Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție	0 lei
Imobilizări financiare	897.363 lei.

Sumele sunt valori nete (valoare rămasă).

În cursul anului 2024, societatea a efectuat investiții în valoare totală de 18.664 lei, respectiv:

nrinv	denumire	SECTOR	codcls	data	val
692158	1064906 - CURĂȚITOR PRES. MOTOR BENZINA	SALUBRITATE	2.1.24.2	7/12/2024	2.898.29
692157	POMPA MARCAJ RUTIER BENZINA VISOLI	INTR.DRUMUF	2.1.20.11	7/25/2024	10.882.35
692159	IVECO SERIE MOTOR: 000481763 SERIE SASIU	SALUBRITATE	2.3.2.2.1.	9/16/2024	4.820.00

Imobilizările corporale la valoarea rămasă la 31.12.2024 față de 31.12.2023, au înregistrat o creștere în valoare de 1.773.501 lei, majoritatea modificărilor fiind puse pe seama reevaluării la valoarea justă a activelor societății, raport de evaluare întocmit de către societatea GPM Colina SRL, și a amortizărilor.

b) Activele circulante în sumă totală de 6.481.051 lei, reprezintă 52.48 % din totalul activului, iar structura acestora este:

Stocuri	4.337.860 lei
Creanțe	2.034.783 lei
Efecte de încasat	0 lei
Disponibilități bănești	108.408 lei

În anul 2024, am reportat pentru anul 2025 o serie de lucrări nerecepționate, fiind în curs de execuție, ceea ce a majorat valoarea stocurilor. În continuare ne păstrăm aceeași politică de economisire și dimensionare a stocurilor de materii prime și materiale într-o cantitate astfel încât să menținem fluxul tehnologic, fără însă a bloca lichiditățile.

Pasivele societății

Structura pasivului se prezintă astfel:	4.906.464 lei
Rezerve din reevaluare	1.046.435 lei
Rezerve	812.670 lei
Capital subscris	7.173.103 lei
Datorii pe termen până la 1 an	2.739.845 lei
Datorii pe termen peste 1 an	0 lei
Pierdere reportată	-1.503.908 lei
Pierdere exercițiu financiar 2024	

Totalul capitalurilor proprii ale societății la 31.12.2024, au fost de 1.107.107 lei.

Controlul intern

Controlul intern urmărește asigurarea conformității cu legislația în vigoare prin actualizări legislative permanente, colaborarea cu auditul extern și prin departamentul juridic, fiabilitatea informațiilor financiare și îndeplinirea obiectivelor propuse, aplicarea deciziilor conducerii, funcționarea activității departamentelor, eficiența operațiunilor.

Analiza activității economice

Cifra de afaceri netă în anul 2024 a fost de 13.905.870 lei.

Veniturile totale realizate de SC DOMENIUL PUBLIC TURDA SA, în perioada 01.01.2024 - 31.12.2024, în sumă de **12.660.977 lei**, se compun din:

TIP VENIT	Total 2024
VEN. DIN SERVICII PRESTATE	12,060,932
VEN. DIN REDEVENȚE ȘI CHIRII	33,702
VEN. DIN VÂNZĂRI DE MĂRFURI	39,508
VEN. DIN ACTIVITĂȚI DIVERSE	261
VEN. DIN DESPĂGUBIRI, AMENZI ȘI PENALITĂȚI	3,010
ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	387,835
VEN. DIN DOBÂNZI	795
VEN. DIN PROVIZOANE	134,935

Cele mai mari venituri sunt generate de activitatea de construcții drumuri în suma de 7.696.669 lei, care reprezintă 61.45% din totalul veniturilor societății, urmată de activitatea de salubritate stradală cu 3.180.882 lei, adică 25.40% din total activitate.

Cheltuielile totale înregistrate în perioada 01.01.2024- 31.12.2024, au fost de 14.164.885 lei, din care cheltuieli de exploatare în sumă totală de 14.074.639 lei. Structura cheltuielilor este următoarea:

Cheltuieli privind mărfurile	39,791
Cheltuieli cu materiile prime și mat. consumabile, din care:	2,085,129
Cheltuieli cu materiale auxiliare	166,955
Cheltuieli privind combustibilul	459,806
Cheltuieli cu piesele de schimb	107,891
Cheltuieli cu semințe și materiale de plantat	8,665

Cheltuieli cu alte materiale consumabile	1,341,812
Alte cheltuieli materiale	47,928
Cheltuieli privind utilitățile	132,185
Cheltuieli cu personalul	7,424,960
Cheltuieli cu redevențe și chirii	153,579
Ajustări de valoare privind imobilizarile corporale și necorporale	290,562
Reduceri comerciale	0
Alte cheltuieli de exploatare, din care:	3,900,505
Alte cheltuieli	347,476
Cheltuieli privind prestațiile externe	3,251,969
Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	301,060
Ajustări privind provizioanele	0
CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE	14,074,639
CHELTUIELI FINANCIARE	90,246
CHELTUIELI TOTALE	14,164,885

În totalul cheltuielilor de exploatare, ponderea cheltuielilor cu bunuri și servicii este de 43.05 % și a cheltuielilor cu personalul, de 52.76%, în condițiile în care numărul mediu de angajați aferent anului 2024 a fost de 97 persoane, mai mare decât cel din 2023, care a fost de 87 persoane.

În totalul cheltuielilor privind stocurile, cheltuielile cu materiile prime și materialele în sumă totală de 2.085.129 lei, reprezintă 14.82% din cheltuielile de exploatare, iar cheltuielile cu energie, apă, gaz în sumă de 132.185 lei, reprezintă o pondere de 0.94 % în total cheltuieli exploatare.

În totalul cheltuielilor cu serviciile executate de terti, ponderea o dețin cheltuielile cu redevențele în sumă de 153.5792 lei, reprezentând 1,10 % din cheltuielile de exploatare și cheltuielile cu primele de asigurare în valoare de 79.024, care reprezintă 0,56% din total cheltuieli de exploatare.

În totalul cheltuielilor de exploatare, ponderea o dețin cheltuielile cu alte servicii executate de terți în sumă totală de 3.088.297 lei, reprezentând 21.95 % din cheltuielile de exploatare, urmate de cheltuielile poștale și telecomunicații în valoare de 54.630 lei și 0,39% în total cheltuieli de exploatare, cheltuieli cu onorarii pentru reprezentare în instanță 8.060 lei, adică 0.06% din cheltuielile de exploatare. cheltuielile cu serviciile bancare în sumă totală de 16.111 lei, adică 0,12 % din total cheltuieli de exploatare.

Cheltuielile financiare au fost de 90.246 lei, adică 0,64% din total cheltuieli, din care cheltuielile privind dobânzile au fost de 89.722 lei. Se observă o reducere a

acestor cheltuieli atât în valoare absolută, cât și ca procent în total cheltuieli, ca urmare a diminuării dependenței companiei de produse financiar-bancare și de leasing.

Rezultatul exercitiului financiar al anului 2024 este pierdere în valoare de 1.503.908 lei, ca urmare a realizării unor venituri mai mici.

Dezvoltare previzibilă și riscuri

Din analiza situațiilor financiare rezultă o pondere foarte mare a veniturilor rezultate din lucrări către Primăria Turda. Pentru eliminarea riscului dependenței față de un client majoritar este necesară diversificarea portofoliului de clienți.

De asemenea, viziunea Consiliului de Administrație conturează o societate puternică, a cărei caracteristici vor fi transparență, calitate și performanță în serviciul public. Misiunea administratorilor este trasarea liniilor strategice de dezvoltare continuă și durabilă a serviciului, materializată în obținerea unor rezultate economice superioare.

Rentabilitate și creștere

Rata profitului brut = Profit brut / cifra de afaceri * 100 = $-1.503.908 / 13.905.871 * 100 = -10,81\%$;

Perioada de recuperare a creanțelor = creanțe / cifra de afaceri * 360 zile = $2.034.783 - 1.024.607 (\text{clienți incerti}) / 13.905.871 * 360 \text{ zile} = 26 \text{ zile}$

Perioada de rambursare a datoriilor = datorii totale / cifra de afaceri * 360 zile = $10.937.554 - 1.024.607 (\text{provizioane clienți incerti}) / 13.905.871 * 360 \text{ zile} = 256 \text{ zile}$

Productivitatea muncii = cifra de afaceri / nr de personal = $13.905.871 / 92 = 151.151 \text{ lei/salariat}$

Rata lichidității generale = active circulante / datorii curente sub 1 an = $6.481.051 - 1.024.607 (\text{clienți incerti}) / 10.937.554 - 1.024.607 - 2.739.845 (\text{datorii pe termen lung esalonare}) = 4.546.444 / 7.173.102 = 0,76$

Durata de rotație a stocurilor = stocuri / cifra de afaceri * 360 zile = $4.337.860 / 13.905.871 * 360 \text{ zile} = 112 \text{ zile}$.

Pe baza materialului prezentat în situațiile financiare și notele explicative aferente, propunem spre aprobarea Adunării Generale a Acționarilor S.C. Domeniul Public Turda S.A., bilanțul contabil, contul de profit și pierdere, date informative și situația activelor imobilizate la 31 decembrie 2024.

POPESCU Alin