

Regia Autonoma Judeteana De drumuri.
SEDIUL: Pitesti, Str. G. Cosbuc, nr. 40
C.U.I. RO: 27648587
O.R.C. J03/1091/29.10.2010 ARGES

Nota nr. 10

Alte informatii

la 31.12.2017

Date privind prezentarea societatii

Regia Autonoma Judeteana De Drumuri Arges RA, este persoana juridica romana de interes judetean care se organizeaza si functioneaza sub autoritatea Consiliului Judetean Arges pe baza de gestiune economica si autonomie financiara conform Legii nr.15/1990, privind reorganizarea unitatilor economice de stat ca regii autonome sau societati comerciale. Regia Autonoma Judeteana De Drumuri Arges RA a fost infiintata in baza Hotararii C.J.Arges nr.158/25.08.2010, cu sediul in Pitesti, Str. G. Cosbuc, nr.40 si inregistrata la O.R.C. J03/1091/29.10.2010 ARGES avand C.U.I. RO 27648587. Patrimoniul Regiei Autonome Judetene De Drumuri Arges RA la data de 31.12.2017 este de 4.908.761 lei.

De la infiintare si pana la data de 31.07.2014, conducerea deliberativa a fost asigurata de un Consiliu de administratie numit prin Hotararea Consiliului Judetean Arges nr.174/20.09.2010. Incepand cu data de 01.08.2014 Consiliul Judetean Arges, in aplicarea dispozitiilor O.U.G nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor si in exercitarea atributiilor ce ii revin, potrivit art.10 si 91 alin.(1) si ali. (2) lit.d) din Legea nr.215/2001 a administratiei publice locale, a numit prin Hotararea nr.138/25.07.2014, un nou Consiliu de Administratie, cu membrii caruia a incheiat contracte de mandat pentru o perioada de 4 ani. Conducerea executiva a RAJD Arges este delegata catre Comitetul de directori conform Hotararii Consiliului Judetean Arges nr. 113/28.05.2015, competenta de reprezentare a RAJD Arges revenind Directorului General. In perioada august 2014- iunie 2015 conducerea executiva a regiei a fost asigurata de Directorul General.

Activitatea principala conform actului constitutiv este cod CAEN 4211,, **Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor,,.**

Activitatea se desfasoara in: urmatoarele puncte de lucru:

- Punct de lucru cu sediul in - Pitesti, str. G. Cosbuc, nr.40
- Punct de lucru cu sediul in Harsesti; punctul sediu Harsesti;
- Punct de lucru cu sediul in Cepari, punctul sediu Cepari;
- Punctul de lucru, cu sediul in Titesti, punctul balastiera Bajesti;
- Punctul de lucru cu sediul in Cateasca punctul sediu Cateasca ;
- Punctul de lucru cu sediul in Buzoiesti ;

Date privind conturile extrabilantiere

Pentru o mai buna evidenta a tuturor elementelor ce compun activitatea RAJD Arges si pentru asigurarea permaneneta a unei informari corecte si concrete in ceea ce priveste posturile bilantiere, unitatea a organizat in cadrul seviciului financiar-contabil o activitate de evidentiere extrabilantiere. Aceasta activitate cuprinde urmatoarele aspecte:

Contul=8038 "Bunuri primite in administrare de la autoritatea publica tutelara "- terenuri si cladiri, in valoare de 6.241.018,02 lei; Cu ajutorul acestui cont se tine evidenta bunurilor primite in administrare de la Consiliul Judetean Arges.

Contul 8039."Documentatii tehnico-economice" in valoare de 3.346.354.61 lei. Cu ajutorul acestui cont se tine evidenta proiectelor si documentatiilor tehnice aferente lucrarilor executate sau in curs de executie.

Contul 8050 "Garantii buna executie"in valoare de 840.252 lei. Acest cont evidentiaza garantiile constituite conform contractelor pe care unitatea le incheie cu furnizorii de materii prime, materiale, inchiriere utilaje pentru efectuarea de lucrari de reparatie si intretinere drumuri. Soldul contului reprezinta valoarea garantiilor constituite de catre furnizori si care nu au fost eliberate , eliberarea acestora urmand sa se faca la terminarea lucrarilor respectandu-se termenii contractuali.

Informatii privind contul 4754 „Plusuri de inventar de natura imobilizarilor corporale “

In cursul exercitiului financiar 2013 s-a inregistrat un plus de inventar reprezentand „Cladire C9 hala,, constatata plus la inventarierea de la sfarsitul anului 2012. Valoarea constatata in plus la inventar a fost de 18.512 lei. De la data constatarii plusului si inregistrarii acestuia in conturile de imobilizari s-a calculat si amortizarea liniara aferenta astfel ca la data de 31.12.2017 valoarea ramasa neamortizata aferenta acestui plus de inventar este de 16.146,68 lei.

Inregistrarea contabila eferenta intrarii in conturile de imobilizari la data constatarii a fost :

212,,Constructii,, =4754 „Plusuri de inventar de natura imobilizarilor corporale “ cu 18.512 lei

Amortizarea lunara se inregistraeza contabil :

6811,,Cheltuieli privind amortizarea,, =2812,, Amortizarea constructiilor,,

Explicații despre valoarea și natura veniturilor și cheltuielilor înregistrate în avans

Cheltuielile în avans în valoare de 31.112,59 lei evidențiate în situațiile financiare reprezintă contravaloarea rovinetelor auto și asigurări auto pentru mijloacele de transport deținute de RAJD Arges.

Veniturile înregistrate în avans, în valoare de 183.801,33 lei la 31.12.2017, reprezintă contravaloarea cantitatilor de material antiderapant aprovizionate pentru acțiunile de dezapezire în iarnă 2017-2018, decontate de către Consiliul Județean Arges, dar neconsumate până la 31.12.2017. Această valoare va constitui venit, înregistrat în conturi de clasă 7, pe măsura introducerii sale în situații de lucrări.

Evoluția stocurilor

Stocurile de materii prime și material au crescut de la 1.591.083 lei, sold la 31.12.2016 la 1.102.155 lei, sold la 31.12.2017. Diminuarea cu 30 % este influențată, în mare parte, de aprovizionarea cu material antiderapant necesară pentru acțiunea de dezapezire.

Evoluția cifrei de afaceri și a rezultatului exercitiului

Cifra de afaceri aferentă exercitiului financiar 2017 a fost în scădere cu 32.53% față de anul anterior și reprezintă o realizare de 67.31% a obiectivelor propuse pentru anul 2016. Acest lucru se datorează, pe de o parte neaprovizionării ritmice cu materii prime, materiale și utilaje pentru executarea lucrărilor din cauza neplatii la termene a facturilor către furnizori, și pe de altă parte folosirea utilajelor și mașinilor din dotarea tehnică a regiei pentru realizarea, parțial, a lucrărilor de reparații și întreținere drumuri județene. Folosirea unei baze materiale învechite a determinat în cursul anului 2017 atât interziceri în executarea lucrărilor și, prin urmare nerealizarea indicatorilor propuși, cât și consumuri mari de piese de schimb și servicii de terti în ceea ce privește reparațiile.

Cheltuielile de exploatare aferente anului 2017 au fost și ele în scădere cu 27% față de anul 2016, scăderea datorându-se, în cea mai mare parte scaderii nivelului cifrei de afaceri, aprovizionarea cu materii prime, materiale și prestații de servicii, închirieri de utilaje s-au făcut în cantități mai mici.

Printr-o analiză a activității desfășurate în anul 2016 de către RAJD Arges s-a constatat că la o cifră de afaceri de 11.109.822 lei, realizată în anul de referință, nu se pot acoperi cheltuielile fixe (salarii, utilități, impozite, taxe, alte cheltuieli fixe), motiv ce a determinat o pierdere contabilă, din activitatea curentă de 1.753.149,22 de lei. La această pierdere se adaugă și valoarea de 721.716,53 lei, provizion constituit pentru litigii, astfel că pierderea contabilă totală

este de 2.474.865,75 lei. Cheltuielile variabile (materii prime, materiale, combustibili) au scazut proportional cu veniturile , cheltuielile fixe ramanad la valori comparabile cu perioadele anterioare. Cheltuielile cu salariile au crescut numai cu influnta cresterii salariului minim pe economie garantat in plata. Pe langa pierderea contabila acest lucru a determinat si acumularea de plati restante la furnizori.

Rezerve din reevaluare si Patrimoniul regiei

Rezervele din reevaluare au ramas la valoarea exercitiului financiar precedent, 406.502lei. De asemenea, patrimoniul regiei se situeaza la valoarea de la 31.12.2016, 4.908.761lei.

Constituirea de provizioane pentru litigii

In cursul anului 2017 s-au constituit provizioane pentru litigii in valoare de 721.716,53 lei aceste sume reprezentand executari silita in baza dosarelor nr.106/2015 si 214/2015, deoarece sumele au fost poprite de catre executorul judecatoresc si virate de acesta in conturile creditorilor. Pentru valoare constituita provizion nu exista, la acest moment, certitudinea ca mai poate fi recuperata dar se incearca formularea unei actiuni in instanta indreptata impotriva statului roman.

Trecerea in consum a obiectelor de inventar

In cursul exercitiului financiar 2017 a fost desfasurata actiunea de valorificare si scoatere din uz a obiectelor de inventar , conform listelor cu propunerile facute in acest sens de fiecare gestiune apartinand RAJD Arges RA in urma actiunii de inventariere la 31.12.2016. Astfel ca, prin Procesul Verbal nr.5283/24.10.2017 de predare a deseurilor de fier vechi si Procesul Verbal nr.5282/24.10.2017 de predare a deseurilor de echipamente electrice si electronice , s-au predat catre firme specializate obiectele de inventar mentionate in listele anexate proceselor verbale.

Avand in vedere faptul ca, din punct de vedere contabil, in perioada 2010-2016 obiectele de inventar nu au fost inregistrate pe cheltuiala contabila, conform legislatiei in vigoare, in anul 2017 s-a inregistrat in contul 117.04 „Rezultat reportat,, valoarea de 548.577,11 lei reprezentand obiecte de inventar neinregistrate pe cheltuiala din anii precedenti.

Director General
Nicolau Alina

Director Economic
Ghita Claudia

