

Societatea pe Acțiuni „Drumuri Ialoveni”

**Darea de seamă
a Consiliului Societății pe Acțiuni
„Drumuri Ialoveni”
pentru anul 2023**

Chișinău 2024

**Darea de seamă
a Consiliului Societății pe Acțiuni „Drumuri Ialoveni”
pentru anul 2023**

Consiliul societății, în limitele atribuțiilor sale, a activat pe parcursul anului 2023 în baza Legii nr. 1134/1997 privind societățile pe acțiuni, Statutului societății, Regulamentului Consiliului societății și altor acte normative.

La data de 21 iulie 2023, prin decizia Adunării generale ordinare anuale a acționarilor S.A. „Drumuri Ialoveni” au fost desemnate în calitate de membri ai Consiliului societății următoarele persoane:

Cortac Vadim (Consultant principal Direcția Parteneriat Public-Privat și Proiecte Investiționale, Agenția Proprietății Publice);

Cozma Ludmila (Consultant superior Direcția Evidență și Monitorizare a Patrimoniului Public, Agenția Proprietății Publice);

Sclearuc Natalia (Șef Direcție politici și sinteză bugetară, Ministerul Finanțelor);

Bolun Cristina (Șef Serviciul protecția consumatorilor și supravegherea pieței, Ministerul Economiei);

Voiticovschi Radu (Șef Serviciul Siguranță rutieră, Ministerul Infrastructurii și Dezvoltării Regionale).

În perioada de raportare a fost convocată Adunarea generală anuală a acționarilor din 21.07.2023 și Adunarea generală extraordinară a acționarilor din 28.11.2023, fiind examinate materialele corespunzătoare ordinii de zi a acestora.

Ținând cont de prevederile art. 67 alin. (2) din Legea nr. 1134/1997 privind societățile pe acțiuni, ședințele consiliului S.A. „Drumuri Ialoveni” au fost ținute cu prezența membrilor, online sau prin corespondență, în cadrul cărora s-au examinat și luat decizii referitor la diferite probleme aferente activității societății.

În perioada 01.01.2023 – 31.12.2023, Consiliul S.A. „Drumuri Ialoveni”, în baza Legii privind societățile pe acțiuni, Statutului Societății, Regulamentului Consiliului și altor acte normative, s-a convocat în 11 ședințe de lucru, în cadrul cărora au fost examinate problemele curente și de perspectivă ale Societății, fiind emise circa 98 de decizii, cele mai importante referindu-se la:

1. Examinarea și acceptarea încheierii contractului de locațiune cu S.R.L. „MIDE CONDUCT” și prelungirea Contractelor de locațiune pentru anul

2023, S.R.L. „URUS CAR”, S.R.L. „Marca ASC” și Sergiu Cojocaru (deținător a patentei nr. 257009).

2. Examinarea dării de seamă preliminară privind rezultatele economico-financiare ale S.A. „Drumuri Ialoveni” pentru anul 2022.
3. Aprobarea Planului de activitate al societății pentru anul 2023.
4. Aprobarea Planului de achiziții de bunuri, lucrări și servicii necesare pentru activitatea societății în perioada anului 2023.
5. Aprobarea fondului și/sau normativele de retribuire a muncii pentru salariații societății și coordonarea organigramei și a statului de personal pentru anul 2023.
6. Aprobarea devizului de venituri și cheltuieli ale S.A. „Drumuri Ialoveni” pentru anul 2023.
7. Stabilirea indicatorilor de performanță semestriali și anuali ai S.A. „Drumuri Ialoveni” și criteriile de evaluare a acestora.
8. Stabilirea plafonului concret al salariului directorului interimar al S.A. „Drumuri Ialoveni” pasibil limitării, pentru anul 2023.
9. Examinarea dărilor de seamă financiare trimestriale ale S.A. „Drumuri Ialoveni” privind activitatea economico-financiară a societății în anul 2023.
10. Aprobarea Regulamentului organului executiv al Societății pe Acțiuni.
11. Lansarea concursului de selectare a entității de audit privind auditarea situațiilor financiare ale S.A. „Drumuri Ialoveni” pentru anul 2023.
12. Examinarea solicitării cu privire la salarizarea angajaților din aparatul administrativ.
13. Examinarea ofertelor și selectarea entității de audit privind auditarea situațiilor financiare ale S.A. „Drumuri Ialoveni” pentru anul 2023.
14. Examinarea cererilor Agenției Proprietății Publice.
15. Examinarea demersului nr. 215 din 16.11.2023 al directorului-interimar S.A. „Drumuri Ialoveni” privind modificarea punctul 6, lit. c) din Planul de achiziții pentru anul 2023.

În cadrul ședințelor, membrii consiliului au solicitat explicații și argumente concludente referitor la identificarea măsurilor concrete pe care societatea urmează să le întreprindă în vederea acoperirii pierderilor și obținerii profitului planificat pentru anul de activitate 2023, fiind solicitată și prezentarea unei analize aferente îndeplinirii lucrărilor/serviciilor pe cele trei sectoare separat (Ialoveni, Hîncești, Nisporeni) pentru anul 2023, inclusiv cu indicarea cifrei de afaceri, rezultatul din activitate profit/pierdere, cheltuielile pentru remunerarea muncii.

Este de menționat, că la finele anului 2023, capitalul propriu (activele nete) al S.A. „Drumuri Ialoveni” a constituit 33 289 153 lei, fiind mai mic cu 2 489 688 lei

comparativ cu anul 2022. Totodată capitalul propriu este mai mic cu 4 505 242 lei față de capitalul social al societății (37 794 395 lei).

Astfel, conform prevederilor art.37 alin. (5) și (6) din Legea nr. 1134/1997, valoarea activelor nete ale societății nu poate fi mai mică decât mărimea capitalului ei social. Totodată, dacă, la expirarea a 3 ani financiari consecutivi, cu excepția primului an financiar, valoarea activelor nete ale societății, potrivit bilanțului anual al societății, va fi mai mică decât mărimea capitalului social, orice acționar al societății este în drept să ceară adunării generale anuale a acționarilor adoptarea uneia din următoarele hotărâri:

- a) cu privire la reducerea capitalului social;*
- b) cu privire la majorarea valorii activelor nete prin efectuarea de către acționarii societății a unor aporturi suplimentare în modul prevăzut de statutul societății;*
- c) cu privire la dizolvarea societății;*
- d) cu privire la transformarea societății în altă formă juridică de organizare.*

Ținând cont că pe parcursul mai multor ani nu a fost efectuată inventarierea generală a elementelor de activ și pasiv, membrii consiliului au atenționat despre necesitatea efectuării inventarierii generale în conformitate cu prevederile Regulamentului privind inventarierea, aprobat prin ordinul Ministerului Finanțelor nr. 60/2012 cu participarea reprezentanților entității de audit și prezentarea raportului privind rezultatele inventarierii spre informare Consiliului societății.

Urmare participării reprezentanților entității de audit la inventariere, auditorul independent „First Audit International” S.R.L. în Raportul cu privire la auditul situațiilor financiare, și-a expus opinia cu rezerve referitor la neefectuarea testării pentru deprecierea activelor, entitatea auditată trebuie să includă modificări în procedurile interne de desfășurare a inventarierii anuale luând în considerare procedura de desfășurare a testului de depreciere a activelor. Totodată, entitatea nu a efectuat defalcări din contul profitului cu scopul de a aduce valoarea capitalului de rezervă la mărimea cerută de Legea nr. 1134/1997 , cât și de Statut, care ar trebui să constituie 10% din capitalul social, sau 3 729 157 lei.

Consiliul Societății a desfășurat, pe parcursul anului 2023, o activitate eficientă și dinamică, a exercitat, în limitele atribuțiilor sale, conducerea generală și controlul asupra activității Societății, nedepășindu-și competențele sale. Prin urmare, considerăm că activitatea Consiliului Societății „Drumuri Ialoveni” a fost

pozitivă și se propune Adunării generale a acționarilor de a aproba Darea de seamă anuală a consiliului societății pentru anul 2023.

Pentru perioada următoare, Consiliul Societății recomandă Organului executiv al S.A. „Drumuri Ialoveni” să întreprindă măsuri:

- în vederea implementării unui sistem de management al calității;
- în vederea diminuării pierderii și majorării veniturilor, precum și îndeplinirea indicatorilor de performanță stabiliți societății;
- în vederea stingerii datoriilor curente ale societății și neadmiterii înregistrării creanțelor cu termen expirat;
- în vederea determinării activelor neutilizate în activitatea întreprinderii și determinarea modului de valorificare a acestora (darea în locațiune, comercializare, casare, etc.);
- măsuri de îmbunătățire a indicatorilor economico-financiari, precum: rata solvabilității generale; rata generală de acoperire a capitalului propriu, coeficientul de atragere a surselor împrumutate, lichiditatea curentă, etc.

**Președintele Consiliului
S.A. „Drumuri Ialoveni”**



CORTAC VADIM