

DRUMURI SI PODURI COVASNA S.A.  
Sf.Gheorghe, str. Recoltei nr. 3  
Jud.Covasna  
Tel: 0267351552  
Email:office@drumcov.ro  
Web:www.drumcov.ro

CUI RO 7028793  
Reg. Com. J1998000248140  
RO56TREZ2565069XXX001271  
Trezoreria Sfantu Gheorghe  
RO61BTRLRONCRT0274368103  
Banca Transilvania

S.C. DRUMURI ȘI PODURI  
COVASNA S.A. 1724  
Nr \_\_\_\_\_  
Ziua 01 Luna 08 Anul 2025

## RAPORTUL ADMINISTRATORILOR privind rezultatele economico-financiare pe perioada 01.01.2025-30.06.2025

### CAP.I ACTIVITATEA SOCIETATII COMERCIALE

SC DRUMURI SI PODURI COVASNA S.A. are sediul in localitatea Mun. Sf. Gheorghe., str. Recoltei nr. 3 Jud. Covasna. Societatea a luat ființă în baza Hotărârii nr.15/1998 al Consiliului Județean Covasna, privind înființarea S.C. Drumuri și Poduri Covasna S.A. prin reorganizarea Regiei Autonome de Drumuri și Poduri Covasna, conform prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.30/1997 modificată și completată prin Legea nr.207/1997, OUG82/2007 și ale legii 31/1990 republicată privind societățile comerciale și este înregistrată la Registrul Comerțului sub nr.J1998000248140, având CUI nr.7028793 , atribut fiscal RO.

Societatea își desfășoară activitatea pe raza județului Covasna, conform organigramei aprobat, cu un Santier de execuție drumuri și poduri, cu patru formații de lucru, o sectie de mecano – energetic, transport , cu o unitate utilaje si mijloace de transport și o unitate de preparare mixture asfaltice. Societatea Drumuri si Poduri SA are un capital social de 69.106.830 lei, împărțit în 13.458 acțiuni. Valoare nominală a unei acțiuni aferente capitalului subscris si vărsat este de 5.135 lei.

#### Structura acționariatului la data de 30.06. 2025

Acționari	Nr. acțiuni	%	Val. capital social
Consiliul Județean Covasna	13.458	100	69.106.830
<b>TOTAL</b>	<b>13.458</b>	<b>100</b>	<b>69.106.830</b>

#### Conform statutului societății, obiectul de activitate cuprinde:

- realizarea de construcții;
- prestarea de servicii;
- producerea și comercializarea de bunuri;

Activitatea principală este realizarea de lucrări de construcții a drumurilor județene și comunale, reparația și întreținerea de drumuri și poduri, producerea și comercializarea de bunuri, prestări de servicii, realizarea de construcții pentru personae fizice și juridice.

În perioada analizată SC Drumuri și Poduri Covasna S.A. a avut în medie un număr de 110 salariați pe statul de plată, angajați cu contract de muncă.

Numarul de salariați la 30.06.2025 era de 106 persoane, Salariul mediu brut realizat, în perioada analizată a fost de 6.181 lei/lună.

**Ponderea fiecărei categorii de venit în totalul veniturii din exploatare se prezintă astfel:**

Nr.crt.	Indicatorul	Suma (lei)	pondere %
	<b>VENITURI DIN EXPLOATARE(I+II+III)</b>	<b>15,369,133</b>	<b>100</b>
<b>I.</b>	<b>Cifra de afacere din care:</b>	<b>12,223,072</b>	<b>79.53</b>
	- Productia vândută	12,192,242	79.33
	- Vânzare mărfuri	30,830	0.20
<b>II.</b>	<b>Venituri aferente costului productiei în curs de exec.</b>	<b>3,145,567</b>	<b>20.47</b>
<b>III.</b>	<b>Alte venituri din care:</b>	<b>494</b>	<b>0.00</b>
	- vanzarea activelor	0	0.00
	- despăgubiri și penalități	0	0.00
	- alte venituri	494	0.00

Pentru realizarea obiectului de activitate societatea noastră a colaborat cu peste 20 de clienți, dintre care cei mai importanți sunt: Judetul Covasna, Municipiul Targu Secuiesc, Orasul Covasna, Comuna Turia, Comuna Micfalau, Baumeister SRL, etc..

**Situația principalilor clienți ai societății precum și ponderea volumului de relații comerciale în cifra de afacere se prezinta astfel:**

<b>Parteneri -Clienți</b>	<b>Volumul relatiilor comerciale</b>	<b>Pondere %</b>
<b>CIFRA DE AFACERE</b>	<b>12,223,071.75</b>	<b>100.00</b>
JUDETUL COVASNA	8,798,015.58	71.98
MUNICIPIUL TARGU SECUIESC	1,049,181.53	8.58
ORASUL COVASNA	1,035,593.61	8.47
COMUNA TURIA	531,145.83	4.35
COMUNA MICFALAU	332,758.53	2.72
Alti UAT	17,446.10	0.14
BAUMEISTER SRL	125,598.08	1.03
SIMION TEHNOCONSTRUCT SRL	70,389.02	0.58
EXPLOCONSTRUCT SRL	61,897.01	0.51
SEPSI UT-EPITO SRL	47,242.95	0.39
ANDESIT IMPEX SRL	41,776.00	0.34
GEIGER BRASOV SRL	39,234.97	0.32
Alti societati	61,056.26	0.50
Pers fizica	11,736.28	0.10

## ***CAP.II CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE***

In cursul anului 2025 pana la data de 30.06.2025, administrarea societății a fost asigurată de Consiliul de administrație compusă din 5 membrii.

<b>Nr.crt.</b>	<b>Nume si prenume</b>	<b>Data numirii in functie</b>	<b>Data expirarii mandatului</b>	<b>Studii</b>	<b>Conform</b>
1	Torok Sandor	<b>15.01.2025</b>	15.01.2029	superiore	Hot.AGA nr. 1 din 14.01.2025
2	Andrei Erzsebet	<b>15.01.2025</b>	15.01.2029	superiore	Hot.AGA nr. 1 din 14.01.2025
3	Biro Zsuzsanna	<b>15.01.2025</b>	15.01.2029	superiore	Hot.AGA nr. 1 din 14.01.2025
4	Covaciu Stefan Dan	<b>15.01.2025</b>	15.01.2029	superiore	Hot.AGA nr. 1 din 14.01.2025
5	Gergely Gyorgy	<b>15.01.2025</b>	15.01.2029	superiore	Hot.AGA nr. 1 din 14.01.2025

Conducerea operativă a fost asigurată prin echipa de conducere formată din director general, director de producție și director economic.

Viziunea de administrare și conducere a societății este focalizată pe respectarea unor principii fundamentale de management corporative, premise a maximizării eficienței și eficacității societății, fundamentată pe consolidarea proceselor de dezvoltare, modernizare și re tehnologizare inițiate în ultimii ani, având la bază premise că numai prin influxul permanent de capital vor putea fi oferite servicii de calitate atât pe linia întreținerii drumurilor județene și comunale cât și clienților beneficiari ai lucrărilor prestate de societate și condiții de muncă decente pentru angajați.

Societatea nu intenționează și nu există actualmente motive care să determine reducerea activității sau încetarea acesteia.

Există însă unele riscuri și incertitudini cu care se confruntă. Aceste riscuri sunt:

- de insolvență a partenerilor;
- majorări de preț la materialele cele mai importante (de ex. la bitum);
- întâzieri de plată de către clienții (ceea ce implică costuri suplimentare de creditare).

## ***CAP.III SITUAȚIA ACTIVEI IMOBILIZATE***

Drumuri si Poduri Covasna SA la sfarsitul semestrului I 2025 dispune de active imobilizate in valoarea neta contabila totala de 64.894.103,44 lei.

Amortizarea inregistrata in cursul semestrului 2025 a fost de 898.389,04 lei.

#### **CAP.IV SITUAȚIA ACTIVELOR CIRCULANTE**

**a) Situația stocurilor la 30.06.2025 a fost următoarea:**

nr.crt.	Denumire	Suma ( lei)
1	materii prime	369,556.99
2	materiale auxiliare	422,981.81
3	combustibil	109,413.33
4	piese schimb	23,924.38
5	obiecte de inventar	50,200.28
6	alte materiale consumabile	104,309.02
7	lucrari în curs	3,808,935.14
8	produse finite	225,249.93
9	materii si materiale aflate la terti	0.00
10	ambalaje	17,632.60
11	marfa	0.00
12	furnizoro- debitori	776,859.63
	<b>TOTAL:</b>	<b>5,909,063.11</b>

**b) Situația creanțelor**

La data de 30.06.2025 volumul creanțelor înregistrate de societate și înscrise în Raportul contabil semestrial a fost de **15.984.124,31 lei**, după scăderea provizionului constituit în suma de 605.014,94 lei pentru creanțe incerte.

**c) Casa și conturi la bănci**

Suma existentă la caseria societății la data de 30.06. 2025 era de 1.542,59 lei și 24,24 Euro conform Registrului de casa întocmit la 25.06.2025.

În conturile curente ale societății, deschise la trezoreria Mun. Sf.Gheorghe și băncile comerciale la 30.06.2025 era în sumă de 20.876.264,17 lei și 132,82 Euro.

#### **CAP.V SITUAȚIA DATORIILOR SOCIETĂȚII**

La data de 30.06.2025 societatea a înregistrat un volum de **datorii, în suma de 13.982.195,69 lei**, din care datorie pe termen scurt ,13.596.445,69 lei și 385.750,00 lei, datorii care trebuie platite într-o perioadă mai are de un an, reprezentând ratele Contractului de credit de Investiții cu Banca Transilvania, destinat achiziției stației de mixtură asfaltice model KDM 20667.

#### **CAP.VI SITUAȚIA FINANCIAR- CONTABILĂ**

La 30.06.2025 SC Drumuri și Poduri Covasna S.A. a realizat venituri totale în suma de **15.558.939,60 lei** cu o cheltuială totală de **14.996.272,47 lei**, rezultând un profit brut de **562.667 lei**.

**DRUMURI SI PODURI COVASNA S.A.**  
Sf.Gheorghe, str. Recoltei nr. 3  
Jud.Covasna  
Tel: 0267351552  
Email:office@drumcov.ro  
Web:www.drumcov.ro

**CUI RO 7028793**  
**Reg. Com. J1998000248140**  
**RO56TREZ2565069XXX001271**  
**Trezoreria Sfantu Gheorghe**  
**RO61BTRLRONCRT0274368103**  
**Banca Transilvania**

Din verificarea pe structură rezulta că din activitatea de exploatare s-a obtinut un profit brut de 430.683,30 lei iar din activitatea financiară a rezultat un profit brut de 131.983,83 lei.

#### ***CAP.VII INVESTIȚII EFECTUATE ÎN SEMESTRUL I .ANUL 2025***

<b>Nr.crt.</b>	<b>Denumire</b>	<b>Valoare</b>
<b>1</b>	<b>Teren Sf Gh</b>	<b>937,032.36</b>
<b>2</b>	<b>Autoutilitar IVECO</b>	<b>35,333.00</b>
<b>Total</b>		<b>972,365.36</b>

#### **CAP. VIII SITUATIA LITIGIILOR SOCIETATII**

La 30.06.2025, pentru recuperarea creanțelor pe cale juridică sunt întocmite 6 dosare în diferite stadii de rezolvare împotriva a 6 debitori pentru recuperarea sumei de **157.063,74 lei**.

#### **CAP. IX MODIFICARI SURVENITE IN SOCIETATE**

În societatea noastră nu au intervenit modificări în structura acționariatului și nu au existat situații de conflict de interese de nici un fel.

S-au respectat sarcinile prevăzute la art.10 din Legea Contabilității 82/1991, republicată, privind organizarea și evidența corectă și la zi a contabilității.

Operațiunile economico-financiare privind exercițiul expirat au fost consemnate în documentele legale și în contabilitate, așa cum rezultă din bilanța sintetică și Raportul contabil semestrial la 30.06.2025.

Toate posturile înscrise în Raportul contabil semestrial la 30.06.2025 cu datele înregistrate și concordă cu situația reală a elementelor patrimoniale .

#### **Control intern, gestiune**

În cadrul societatii functioneaza sistemul de control financiar preventiv conform OMFP nr 923/2014 pentru aprobarea normelor generale referitoare la exercitarea CFPP si a codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfasoara activitatea de CFPP, republicata, cu toate modificarile ulterioane, activitate exercitata de d-na Szabo Erzsebet, d-na Csuros Magdalena, d-na Incze Eva Ottilia si dl. Beres Andras, conform deciziei nr. 39/2020, respectiv, conform deciziei nr.22/2025 de d-na Szabo Erzsebet, d-na Gergely Timea, d-na Ilyes Kinga si dl.Beres Andras, emise de directorul general al societatii.

Sistemul de Audit intern este exercitat de S.C.AUDITCOVLEX SRL. În trim. I al anului 2025, auditorul a efectuat misiuni de audit intern, conform planului de audit aprobat.

Societatea a implementat sistemul de control managerial al societatii, într-un procent de 85%. Realizand urmatoarele:s-au emis o serie de proceduri formalizate pe activitati,s-a constituit prin act de decizie interna al Directorului, structuri cu atributii în vederea monitorizarii, coordonarii si îndrumarii metodologice cu privire la sistemele proprii de control managerial.

Pe langa sistemul de control sus mentionat, sunt implementate o serie de sisteme de management al calitatii, astfel:

**DRUMURI SI PODURI COVASNA S.A.**  
**Sf.Gheorghe, str. Recoltei nr. 3**  
**Jud.Covasna**  
**Tel: 0267351552**  
**Email:office@drumcov.ro**  
**Web:www.drumcov.ro**

**CUI RO 7028793**  
**Reg. Com. J1998000248140**  
**RO56TREZ2565069XXX001271**  
**Trezoreria Sfantu Gheorghe**  
**RO61BTRLRONCRT0274368103**  
**Banca Transilvania**

- Certificat SRAC nr.2425 emis in anul 2023, conform ISO 9001:2015, Certificat SRAC nr. 218 emis in anul 2023, conform standardului ISO 14001: 2015, Certificat SRAC nr.249 emis in anul 2023, conform standardului ISO 45001: 2018, fiecare vizat anual 2023,2024,2025.

Din rapoartele acestor activitati nu au rezultat deficiente deosebite de semnalat.

**Consiliul de Administrație,**

Covaciu Stefan Dan



Andrei Erzsébet

Biró Zsuzsanna



Gergely György

Török Sándor

