ADP NICOLAE BĂLCESCU S.R.L.
Str. Carierei, nr. 8, Nicolae Bălcescu, jud. Constanța, 907210
CIF: RO50683996; J2024030216004
Tel.: 0341 456 427
Email: adpnicolaebalcescu@gmail.com

Județul Constanța
Com. Nicolae Bălcescu-REGISTRATURĂ
INTRARE Nr. 12376
IEȘIRE
Zi 20 Luna 10 An 2026

Nr.871/20.10.2026

CĂTRE
Comuna Nicolae Bălcescu
asociatul unic al societății comerciale ADP Nicolae Bălcescu S.R.L.

Subsemnata Mariana Ștefan, în calitate de administrator al societății comerciale ADP Nicolae Bălcescu S.R.L., vă remit Raportul privind activitatea de administrare a societății comerciale ADP Nicolae Bălcescu S.R.L. pentru trimestrul al III-lea al anului 2026, fost elaborat în conformitate cu art. 55 și art. 57 alin.(4) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanţa corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare.

Raportul conține informațiile prevăzute la art. 55 și art.57 alin.(4) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanţa corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, respectiv: execuţia contractului de mandat al administratorului, detalii cu privire la activităţile operaţionale și la performanţele financiare ale societăţii, potrivit cărora:

- consiliul de administraţie sau, după caz, consiliul de supraveghere al întreprinderii publice prezintă semestrial, în cadrul adunării generale a acţionarilor, un raport asupra activităţii de administrare, care include şi informaţii referitoare la execuţia contractelor de mandat ale directorilor, respectiv ale membrilor directoratului, detalii cu privire la activităţile operaţionale, la performanţele financiare ale societăţii şi la raportările contabile semestriale ale societăţii;
- structurile de guvernanţă corporativă de la nivelul întreprinderii publice întocmesc un raport trimestrial, până la data de 20 a lunii următoare trimestrului precedent, privind realizarea indicatorilor-cheie de performanţă incluşi în contractul de mandat pe care îl transmit în termen de 3 zile de la întocmire autorităţii publice tutelare, AMEPIP, şi îl publică pe pagina proprie de internet.

Administrator,
Mariana ȘTEFAN

ADP NICOLAE BĂLCESCU S.R.L.
Str. Carierei, nr. 8, Nicolae Bălcescu, jud. Constanța, 907210
CIF: RO50683996; J2024030216004
Tel.: 0341 456 427
Email: adpnicolaebalcescu@gmail.com

Nr. 870/20.10.2026

RAPORT
privind activitatea de administrare a societății comerciale ADP Nicolae Bălcescu S.R.L. pentru trimestrul al III-lea al anului 2026

Societatea comercială ADP Nicolae Bălcescu S.R.L. a fost înființată prin Hotărârea Consiliului Local nr. 52/29.08.2024 și are ca asociat unic Comuna Nicolae Bălcescu, județul Constanța, în calitatea acesteia de persoană juridică, care își exercită drepturile și obligațiile prin Consiliul Local al comunei Nicolae Bălcescu. Ca prestator ce acționează sub conducerea, coordonarea și controlul Consiliului Local al comunei Nicolae Bălcescu, societatea urmărește să contribuie la creșterea nivelului calitativ și cantitativ al serviciilor edilitar-gospodărești de pre raza comunei și, implicit, al îmbunătățirii condițiilor de viață și de muncă ale locuitorilor comunei Nicolae Bălcescu, în conformitate cu cerințele fundamentale pe care serviciile publice trebuie să le îndeplinească.

Obiectul de activitate principal al societății constă în desfășurarea de activități edilitar-gospodărești pe raza comunei Nicolae Bălcescu, județul Constanța, în baza Contractului de delegare a gestiunii serviciului de administrare a domeniului public și privat al comunei, anexa nr. 2 la H.C.L. nr. 66/23.10.2024 privind aprobarea delegării gestiunii, prin negociere directă, a activităților edilitar-gospodărești ale serviciului de administrare a domeniului public și privat al comunei Nicolae Bălcescu, județul Constanța.

Comuna Nicolae Bălcescu, prin Consiliul Local, în calitate de asociat unic, exercită drepturile și îndeplinește obligațiile care revin, potrivit legii, adunării generale a asociaților și adoptă hotărâri atât în privința activităților societății, cât și referitor la politicile sale economice și comerciale și are ca atribuții principale:

- să aprobe situațiile financiare anuale și să aprobe repartizarea profitului net;
- să desemneze administratorii și cenzorii sau, după caz, auditorii interni, să îi revoce și să le dea descărcare de activitatea lor, precum și să decidă la contractarea auditului financiar, atunci când acesta nu are caracter obligatoriu, potrivit legii;
- să modifice actul constitutiv;
- alte atribuții prevăzute de legislația în vigoare.

Societatea este administrată potrivit sistemului unitar de administrare de un administrator unic numit prin hotărâre a asociatului unic Comuna Nicolae Bălcescu, prin Consiliul Local al comunei Nicolae Bălcescu, iar drepturile, obligațiile și răspunderile administratorului sunt reglementate de dispozițiile Legii nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, coroborate, după caz, cu prevederile contractului de mandat.

Administrarea societății este realizată de către doamna Mariana Ștefan, în baza contractului de mandat aprobat prin HCL nr.73/13.11.2024, valabil începând cu data de 01.11.2024 până la data de 01.11.2028.

Potrivit art. 5 din Contractul de mandat, administratorul are următoarele **drepturi:**

- să primească lunar, în calitate de Administrator, o indemnizație fixă lunară brută în cuantum de 9.400 lei. Indemnizația brută poate fi revizuită anual cu aprobarea Asociatului unic;
- să primească componenta variabilă lunară brută în cuantum de 50,00 lei, reprezentând a remunerației Administratorului, condiționată de îndeplinirea în procent de minim 80% a indicatorilor de performanță menționați în Anexa nr. 1 la Contract, negociați și determinați cu respectarea metodologiei prevăzute de O.U.G. nr. 109/2011 şi H.G. nr. 639/2023 şi care urmăresc sustenabilitatea pe termen lung a întreprinderii publice şi asigurarea respectării principiilor de bună guvernanţă ale acesteia.
- componenta variabilă se va achita după încheierea exercițiului financiar, prezentarea indicatorilor realizați și aprobarea acestora de către Asociatul Unic, conform legii.

- să beneficieze de un număr de 25 zile de concediu de odihnă anual;
- să beneficieze pe baza documentelor justificative de decontarea cheltuielilor de cazare, diurnă, transport şi alte cheltuieli, pentru deplasările în interes de serviciu conform prevederilor Codului muncii şi altor prevederi legale;
- dreptul la decontarea tuturor cheltuielilor ocazionate de participarea la diverse forme de instruire profesională şi/sau managerială inclusiv cele ocazionate de vizitele de documentare profesională în ţară şi străinătate;
- să i se acorde anual descărcare de gestiune, după aprobarea situaţiilor financiare anuale de către Asociatul Unic;
- beneficiază de asistenţă de specialitate din partea Asociatului unic pentru fundamentarea deciziilor luate în cadrul Consiliului de administrație.

Obligaţiile specifice ale administratorului, prevăzute în contractul de mandat, sunt:
- supune aprobării situațiile financiare ale întreprinderii publice Consiliului local al comunei Nicolae Bălcescu, asociatul unic al ADP Nicolae Bălcescu S.R.L.;
- propune realizarea investițiilor și le supune aprobării asociatul unic al întreprinderii publice;
- propune aprobarea bugetului anual de venituri și cheltuieli și planului de investiții al întreprinderii publice de către asociatul unic;
- asigură respectarea prevederilor bugetului anual de venituri și cheltuieli și a planului de investiții al întreprinderii publice aprobat de către asociatul unic;
- supune aprobării asociatului unic organigrama, statul de funcții, Regulamentul de organizare și funcționare al întreprinderii publice;
- propune asociatului unic scoaterea din funcțiune, valorificarea sau casarea mijloacelor fixe și a obiectelor de inventar;
- propune asociatului unic aprobarea trecerii pe cheltuieli a sumelor fundamentate și propuse de către compartimentul financiar-contabil care provin din prejudicii datorate calamităților naturale;
- propune asociatului unic aprobarea trecerii pe cheltuieli a unor valori neamortizate sau nerecuperate potrivit legii;
- răspunde de administrarea legală și eficientă a întregului patrimoniu al societății;
- participă la un program de formare profesională cu durata minimă de o săptămână/an, în care să aibă sesiuni de instruire în domeniul guvernanței corporative, juridic, precum și în orice alte domenii de interes al întreprinderii publice;
- elaborează strategia de dezvoltare a întreprinderii publice prin asigurarea existenţei resurselor financiare şi umane necesare pentru atingerea obiectivelor strategice;
- organizarea și verificarea funcţionării sistemului de control intern şi managerial;
- monitorizează și gestionează potențialele conflicte de interese la nivelul organelor de administrare și conducere ale întreprinderii publice;
- elaborarea și prezentarea rapoartelor anuale şi a altor raportări, în condiţiile legii.

Societatea a realizat următoarele **rezultate financiare** la data de 30.09.2026:
- venituri totale 2.609.063 lei, realizate în proporție de 68,79% față de nivelul de 3.793.000 lei, prevăzut pentru această perioadă, din care:
  - cifra de afaceri netă 2.609.011 lei, din care:
    - 2.443.545 lei, adică 93,66% din total - reprezentând venituri din lucrări de întreținere a domeniului public și privat al comunei Nicolae Bălcescu în baza notelor de comandă ale acesteia;
    - 86.760 lei, adică 3,33% din total - servicii prestate către Serviciul Local de Salubrizare Nicolae Bălcescu;
    - 78.706 lei, adică 3,02% din total - servicii prestate către alte alți clienți, persoane fizice și juridice de drept privat;
  - venituri financiare 52 lei
- cheltuieli totale 3.098.886 lei
- rezultat brut (pierdere) 489.823 lei.

Cheltuielile înregistrate de către societate la data de 30.09.2026 sunt realizate în procent de 81,31% față de nivelul prevăzut prin H.C.L. nr. 17/15.04.2026 și se prezintă astfel:

Nr. crt.	Natura cheltuielii	Valoare bugetată - lei	Valoare realizată - lei	Grad de realizare (%)
0	1	2	3	4=3/2*100
1	Cheltuieli cu bunuri și servicii, care includ cheltuielile cu materialele și bunurile necesare lucrărilor executate, cheltuielile cu combustibilii, piese de schimb, reparații, comisioane bancare, sănătate și securitate în muncă, contabilitate, elaborare devize, etc.	2.515.710,00	1.842.376,68	73,23
2	Cheltuieli cu taxe, impozite și vărsăminte asimilate	19.000,00	8.447,43	44,46
3	Cheltuieli cu personalul, care includ cheltuielile cu salariații societății, indemnizația administratorului și contribuțiile salariale aferente	1.144.130,00	1.130.609,39	98,82
4	Alte cheltuieli de exploatare	130.450,00	115.572,84	88,6
5	Cheltuieli financiare	2.000,00	1.879,50	93,98
TOTAL		3.811.290,00	3.098.885,84	81,31

Având în vedere acestea, se poate considera necesară creșterea nivelului de realizare al veniturilor astfel încât, la data de 31.12.2026, societatea să realizeze un procent de realizare mai mare decât cel al cheltuielilor.

Comparativ cu Programul de investiţii, dotări şi sursele de finanţare în anul 2026, aprobat prin Hotărârea Consiliului Local nr. 17/2026, până la data de 30.09.2026, societatea a efectuat următoarele investiții din fondurile proprii:

Nr. crt.	Denumire	Data finalizării investiţiei	Valoare aprobată (lei fără TVA)	Valoare realizată (lei fără TVA)
1	Cupă miniexcavator	16.04.2026	7.500	7.223
2	Cupă bulodexcavator	06.07.2026	-	15.606
3	Buldoexcavator	06.07.2026	500.000	274.857
4	Alte mijloace fixe necesare desfășurării activității cu valoare sub 10.000 lei, total, din care:		30.000	9.318
4.1	Mașină de tăiat beton / asfalt	28.05.2026	-	9.318

Creanţele totale înregistrate la data de 30.09.2026 sunt în sumă de 89.565 lei, din care:
- 2.843 lei – avansuri furnizori;
- 19.733 – clienți;
- 591 – concedii medicale de recuperat;
- 15.855 – impozit pe profit de recuperat;
- 49.390 lei – TVA neexigibilă.

Datoriile totale la data de 30.09.2026 sunt în sumă de 1.066.604 lei, din care:
- furnizori 346.889 lei
- salarii și contribuții 123.115 lei
- dividende nete, aferente anului 2025, datorate bugetului local 501.144 lei
- impozitul pe dividende 95.456 lei

Plăţile restante înregistrate la 30.09.2026 sunt în sumă de ____lei, fiind reprezentate de:

- datorii către furnizori cu termenul de scadenţă depăşit mai mult de 30 zile 10.965 lei
- datorii către furnizori cu termenul de scadenţă depăşit mai mult de 90 zile 3.728 lei
- dividende nete, aferente anului 2025, datorate bugetului local 501.144 lei

În conformitate cu art. 1 alin. (3) şi alin. (4^1) din Ordonanţa Guvernului nr. 64/2001, cu modificările şi completările ulterioare, potrivit cărora:

„(3) [...] societăţile la care statul ori o unitate administrativ-teritorială este acţionar unic, majoritar sau la care deţine controlul au obligaţia să vireze dividendele cuvenite acţionarilor în termen de 60 de zile de la termenul prevăzut de lege pentru depunerea situaţiilor financiare anuale.

(4^1) În termen de 3 zile de la data aprobării repartiţiei profitului, conducerea operatorilor economici menţionaţi la alin. (3) are obligaţia înştiinţării acţionarilor [...] asupra cuantumului dividendelor de virat la bugetul local, în vederea înregistrării acestor creanţe în contabilitatea autorităţilor respective."

În baza situaţiilor financiare aprobate prin Hotărârea Consiliului Local nr. 30/29.05.2026, dividendele nete, cuvenite asociatului unic Comuna Nicolae Bălcescu şi datorate de către ADP NICOLAE BĂLCESCU S.R.L., până la data de 30 iulie 2026, sunt în sumă de 501.144 lei, fiind determinate prin aplicarea procentului de 16% asupra dividendelor brute în sumă de 596.600 lei, pentru care, potrivit art. 43 din Legea nr. 227/2015, se datorează şi se declară impozitul pe dividende în procent de 16% până la data de 25 inclusiv a lunii următoare celei în care se plăteşte dividendul sau până la data de 25 ianuarie a anului următor, în cazul în care acestea nu au fost plătite până la sfârşitul anului.

Disponibilităţile în casă şi în conturile bancare la data de 30.09.2026 sunt 10.776 lei.

Numărul mediu de salariaţi la data de 30.09.2026 este de 17, iar numărul efectiv de salariaţi în funcţie la această dată este de 20.

Acordarea componentei variabile prevăzută la art. 5.1 din contractul de mandat al administratorului este condiţionată de realizarea în procent de minim 80% a indicatorilor cheie de performanţă care urmăresc sustenabilitatea pe termen lung a societăţii şi asigurarea respectării principiilor de bună guvernanţă ale întreprinderii publice, astfel:

Categorie	Indicator	Formula	Nivel minim	Nivel realizat la 30.09.2026
Financiari	Rata lichidităţii curente	$\frac{\text{Active curente (circulante)}}{\text{Datorii curente}}$	1,2	0,09
	Rata lichidităţii imediate (Test acid)	$\frac{\text{(Active curente – Stocuri)}}{\text{Datorii curente}}$	1	0,09
	Rentabilitatea capitalului propriu	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capital propriu}} * 100$	15%	-440,67%
	Rata de creştere a cifrei de afaceri nete	$\frac{\text{Cifra de afaceri netă an curent – Cifra de afaceri netă an anterior}}{\text{Cifra de afaceri netă an anterior}} *100$	2%	-28,62%
	Rata de rotaţie a creanţelor	$\frac{\text{Cifra de afaceri netă}}{(\text{Creanţe la începutul perioadei } T_0 + \text{Creanţe la sfârşitul perioadei } T_1)/2}$	1,5	9,45
Operaţionali	Frecvenţa totală a vătămărilor înregistrate	$\frac{\text{Număr de accidente înregistrate}}{\text{Numărul total de ore lucrate de către toţi angajaţii}} * 1.000.000$	<100	0

Categorie	Indicator	Formula	Nivel minim	Nivel realizat la 30.09.2026
Orientaţi către servicii publice	Scorul de satisfacție a clienților	$\frac{\text{Total nr. de evaluari de 4 si 5}_{t}}{\text{Total nr de evaluari}_{t-1}}$	99%	Nu a fost cazul

Se constată astfel că, la data de 30.09.2026, indicatorii de performanță pentru anul 2026, care stau la baza acordării componentei variabile a remunerației administratorului, anexa nr. 1 la Contractul de mandat aprobat prin Hotărârea Consiliului Local nr. 73/13.11.2024, sunt realizați în proporție de 42,86% și reflectă cu fidelitate activitatea societății în cursul trimestrului al III-lea al anului 2026 caracterizată prin înregistrarea unei pierderi în sumă de 489.823 lei în contextul realizării veniturilor în proporție de 68,79% și a cheltuielilor în procent de 81,31% față de nivelul prevăzut în bugetul de venituri și cheltuieli.

Potrivit art. 8 alin.(4) din O.U.G. nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, „componenta variabilă se acordă numai dacă întreprinderea publică îndeplineşte cumulativ cel puţin următoarele condiţii:

a) nu are datorii restante faţă de bugetul general consolidat;
b) nu are datorii restante faţă de furnizori şi faţă de alţi creditori;
c) are programele de investiţii implementate conform graficelor de execuţie;
d) nu are înregistrate pierderi contabile anterioare şi nu înregistrează pierderi contabile curente;
e) nivelul ratei de profitabilitate determinată ca raport între profitul net şi cifra de afaceri este mai mare de 5%;
f) creşterea cifrei de afaceri în anul curent faţă de anul precedent este mai mare de 2,5%."

Analizând datele de mai sus, rezultă că, în baza rezultatelor pentru trimestrul al III-lea al anului 2026, nu se poate acorda componenta variabilă pentru anul 2026 întrucât indicatorii cheie de perfomanță nu sunt realizați în proporție de cel puțin 80% și nu sunt nu sunt îndeplinite condițiile cumulative pentru acordarea acesteia.

Administrator,

MARIANA ȘTEFAN

SOCIETATEA ADP NICOLAE BALCESCU S.R.L. C.U.I.: 50683996 CONSTANȚA - ROMÂNIA