# Raport anual
conform *Regulament ASF nr. 5/2018*
la data de 31.12.2018
# S.C. CONSTRUCŢII COMPLEXE BUZĂU S.A.

- *Sediul societăţii*:

Jud.**BUZĂU**, loc. **Buzău**, str. **B-dul 1 Decembrie 1918 nr 1 bis**

- *Număr de telefon/fax*: **0741 091 227 / 0238 / 416 720**

- *E-mail:* scccbuzausa@yahoo.com /; Web: www.scccbuzau.ro

- *Cod unic de inregistrare*: **RO12714933**

- *Numărul şi data înregistrării la Oficiul Registrului Comerţului*: **J10/ 87/2000**

- *Piaţa reglementată pecare se tranzacţionează valorile mobiliare emise :* Piaţa AeRO-**Sistemul Alternativ de Tranzacţionare administrat de Bursa de Valori Bucureşti**

- *Capitalul social subscris şi vărsat : 866.577,5 lei*

- *Clasa, tipul, numărul şi principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:*

În prezent capitalul social al **Societatea Construcţii Complexe Buzău S.A.** este de 866.577,5 lei este împărtit în 346.631 acţiuni comune, de tip nominativ, dematerializate şi evidenţiate prin înscrieri în registru de evidenţă al acţionarilor. Acţiunile au o valoare nominală de **2.50** lei.

## 1. Activitatea societăţii

**1.1.**
**a)** Obiectul de activitate principal al societăţii îl reprezintă construcţii civile, construcţii de poduri şi construcţii industriale, prestaţii cu utilaje de construcţii, mijloace de transport auto şi producţie industrială pentru construcţii montaj. Societatea are şi un punct de lucru declarat şi înregistrat, fără personalitate juridică, la Adjud, jud. Vrancea.

**b)** Societatea CONSTRUCŢII COMPLEXE BUZĂU S.A. s-a constituit la 25.02.2000, este înregistrată la Registrul Comerţului sub Nr. J10/87/2000 şi are codul unic de înregistrare RO12714933.
**c)** În timpul exerciţiului financiar 2018 nu a avut loc nici o fuziune sau altfel de reorganizare a societăţii comerciale.
**d)** Nu au fost schimbări de substanţă în ceea ce priveşte planul de afaceri.

**1.1.1.Elemente de evaluare generală:**

| Nr. Crt. | Indicatori (lei) | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Cifra de afaceri netă | 6,424,486 | 11,242,851 | 6,523,996 | 4,262,415 |
| 2 | Costul bunurilor vândute şi al serviciilor prestate(3+4+5) | 5,634,199 | 9,846,126 | 5,589,134 | 4,567,852 |
| 3 | Cheltuielile activităţii de bază | 5,634,199 | 9,846,126 | 5,589,134 | 4,567,852 |
| 4 | Cheltuielile activităţii auxiliare | | | | |
| 5 | Cheltuielile indirecte de producţie | | | | |
| 6 | Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete ( 1-2 ) | 790,287 | 1,396,725 | 934,862 | -305,437 |
| 7 | Cheltuieli de desfacere | | | | |
| 8 | Cheltuieli generale de administraţie | | | | |
| 9 | Alte venituri din exploatare | 159,611 | 1,017 | 158,828 | 324,537 |
| 10 | Rezultatul din exploatare ( 6-7-8+9 ) | 949,898 | 1,397,742 | 1,093,690 | 19,100 |
| 11 | Venituri financiare | 1,371 | 3,806 | 5,464 | 3,130 |
| 12 | Cheltuieli financiare | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Rezultatul financiar ( 11-12 ) | 1,371 | 3,806 | 5,464 | 3,130 |
| 14 | Rezultatul exerciţiului ( 10+13) | 951,269 | 1,401,548 | 1,099,154 | 22,230 |
| 15 | Impozitul pe profit | 153,959 | 320,461 | 167,250 | 13,735 |
| 16 | Rezultatul net (profit) (14-15) | 797,310 | 1,081,087 | 931,904 | 8,495 |

**a)** Profitul realizat în anul 2018 a fost de 8.495 lei
**b)** Cifra de afaceri, în anul 2018 a fost de 6.523.996 lei.
**c)** Societatea nu are activitate de export.
**d)** Costurile efectuate în anul 2018 sunt mai mici decât veniturile realizate.
**e)** %Procentul din piaţă deţinut este nesemnificativ.
**f)** În anul 2018 prin măsurile luate s-au înlăturat factorii de incertitudine ce ar fi putut afecta lichiditatea societăţii. Lichiditatea a fost favorabilă. Disponibilităţile băneşti au fost, la 31.12.2018, de 439.935 lei.

**1.1.2.Evaluarea nivelului tehnic al societăţii comerciale**
**Lucrările realizate** de SC Construcţii Complexe Buzău SA în anul 2017 s-au încadrat în categoria: cod CAEN): 4211 „Lucrări de construcţii a drumurilor şi autostrăzilor"
a) Principala piaţă de desfacere a fost: Piaţa internă
b) Structura activităţii nu s-a modificat faţă de anii precedenţi. Ponderea lucrărilor executate, în veniturile şi în totalul cifrei de afaceri, ale societăţii, în ultimii patru ani, a fost de 100%.

Principalii beneficiari al lucrărilor executate în această perioadă a fost:

| Client | Lucrări executate | % în total vânzari |
|---|---|---|
| Reg. CF Suc.Galaţi | Electrificare Doaga-Tecuci -Barboşi | 70,92 |
| ROMARM UM Mija | Reparaţii şi reabilitări | 9,75 |
| Primăria Năruja | | 19,33 |
| TOTAL | | 100,00 |

În ceea ce priveşte ponderea fiecărei categorii de lucrări şi servicii în totalul cifrei de afaceri, aceasta este trecută în tabelul următor:

| Categorii de lucrări | Pondere în total vânzări % | |
|---|---|---|
| | An 2017 | An 2018 |
| Construcţii inginereşti | 91,80 | 90,25 |
| Construcţii nerezidenţiale | 6,50 | 9,75 |
| Altele | 1,70 | 0,00 |
| TOTAL | 100,00 | 100,00 |

**c) Produse noi.** Întrucât suntem orientaţi spre cerinţele pieţei, nu există lucrări noi pentru care să avem programată o capacitate semnificativă de producţie. În viitor, funcţie de cerinţele pieţei, vom putea dezvolta lucrări.

**1.1.3.Evaluarea activităţii de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene)**

Principalii furnizori de materii prime şi servicii (transport cu utilaje) au fost VAE APCAROM, SCHINDLER România, TrotuşTrans, SPARK, ManCom, Dosamif, TraverTec S.R.L, Clima Vent HVAC System, CargoMar, ZaineaCom S.R.L.. Criteriile care au stat la baza selectării acestora sunt: calitate superioară, preţ acceptabil, distanţa mică până la punctul de lucru.

**1.1.4. Evaluarea activităţii de vânzare**

**a)** Activitatea de construcţii a societăţii se dezvoltă numai pe piaţa internă.

**b) Situaţia concurenţială**

Având în vedere specificul activităţii în construcţii, situaţia concurenţială se menţine numai până la adjudecarea licitaţiilor la care societatea noastră se prezintă.

**c)** Societatea noastră înregistrează o dependenţă semnificativă faţă de clienţii noştri astfel:

- CNCFR Reg.CF Galaţi, cu 2.609.253 lei, reprezintând 90,25% din totalul Cifrei de afaceri;
- ROMARM UM Mija, cu 358.551 lei, reprezintând 9,75% din totalul Cifrei de afaceri;
- Primăria Năruja cu 711.356 lei, reprezentând 19,33% din totalul Cifrei de afaceri.

**1.1.5.Evaluarea aspectelor legate de angajaţii/personalul societăţii comerciale**

**a)**Numărul mediu scriptic al salariatilor pe anul 2018 a fost de 33 persoane, gradul de sindicalizare a forţei de muncă fiind zero.

**b)** Raporturile dintre manageri şi angajaţi sunt normale, fără elemente conflictuale.

**1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activităţii de bază asupra mediului înconjurător**

Prin specific, impactul activitatăţii de construcţii (activitate de bază), este favorabil asupra mediului înconjurător. Întrucât nu s-a încălcat legislaţia privind protecţia mediului înconjurător, nu au existat litigii.

**1.1.7. Evaluarea activităţii de cercetare şi dezvoltare**

Cheltuielile curente totale din exerciţiului financiar 2018 au fost mai mici decât veniturile totale aferente şi s-au efectuat din surse proprii de finanţare.

Societatea nu are datorii restante la Bugetul de stat, respectiv, Bugetul asigurărilor sociale. Societatea nu a înregistrat cheltuieli anticipate în anul 2018.

**1.1.8. Evaluarea activităţii societăţii privind managementul riscului**

Întrucât contractele cu beneficiarii de construcţii se întocmesc numai după adjudecarea lucrărilor în urma licitaţiilor, societatea nu este expusă riscului de preţ. Activitatea se dezvoltă din surse proprii de finanţare, nu a fost necesară contractarea unor credite. Lichiditatea a fost favorabilă iar cash flow-ul satisfăcător.

Politicile contabile utilizate la întocmirea situaţiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

**1.1.9.Elemente de perspectivă privind activitatea societăţii comerciale**

a) Societatea nu a înregistrat tendinţe, elemente, evenimente sau factori de incertitudine care ar fi putut afecta lichiditatea societăţii comerciale comparativ cu aceeaşi perioadă a anului anterior.

b) Situaţia financiară a societăţii nu a fost afectată de cheltuieli de capital, în anul 2018 (nu s-au înregistrat cheltuieli de capital).

c) Nu s-au înregistrat evenimente, tranzacţii, schimbări economice care să afecteze semnificativ veniturile din activitatea de bază.

2.Activele corporale ale societăţii comerciale

**2.1 Amplasarea şi caracteristicile principalelor capacităţi de producţie din proprietatea SC Construcţii Complexe Buzău SA**

Activele corporale ale societăţii sunt amplasate în incinta societăţii, şi în punctele de lucru, sunt formate din terenuri, clădiri, şi mijloace de transport.

**2.2. Descrierea şi analizarea gradului de uzură a proprietăţilor SC Construcţii Complexe Buzău SA**

Gradul de utilizare a principalelor capacităţi de producţie este 100%, iar gradul de uzură diferă la mijloace de transport (90%) faţă de al clădirilor (63%). De altfel, clădirile au fost reevaluate până la 31.12.2018, în conformitate cu prevederile legale.

Referitor: „Terenuri", până la 31.12.2011, societatea are în proprietate terenuri (dobândite prin hotărâri judecătoreşti nr. 218/13.06.2005, 730/22.11.2006 şi 486/06.11.2006), în suprafaţă totală de 86.035 mp, evaluate şi înregistrate în evidenţa contabilă în suma totală de 336.180 lei.

În anul 2018 nu s-a realizat "Producţie de imobilizări".

**2.3.** Nu au existat cazuri de revendicare care să greveze proprietatea Societăţii Construcţii Complexe Buzău S.A. asupra activelor corporale deţinute în patrimoniu.

**3.Piaţa valorilor mobiliare emise**

**3.1.** Piaţa organizată pe care se tranzacţionează valorile imobiliare: **ATS.**

Capitalul social de 866.577,5 lei, subscris şi vărsat integral, format din 346.631 acţiuni nominale, de 2,50 lei nu a suferit modificări în anul 2018.

Structura acţionariatului la sfârşitul anului 2018 arată astfel:

| Denumire deţinător | Număr deţineri | Procent % |
|---|---|---|
| Construcţii Feroviare Galaţi S.A. | 113.695 | 32,8000 |
| S.C. Condor S.A. Deva | 113.692 | 32,7991 |
| A.V.A.S. Bucureşti | 16 | 0,0046 |
| Persoane Fizice | 112.069 | 32,3309 |
| Persoane Juridice | 7.159 | 2,0653 |
| Total | 346.631 | 100,0000 |

**3.2.** În exerciţiul financiar 2018 rezultatul net – Profit a fost de: 8.495 lei.

**Se propune repartizarea Profitului net, de 8.495 lei, în anul 2019, astfel:**

Dividende 0% 0 lei;

**Fondul de dezvoltare 100% 8.495 lei.**

Comparativ cu anul 2017 repartizarea profitului se prezintă astfel:

| DESTINATIA | SUMA | |
|---|---|---|
| | 2017 | 2018 |
| PROFIT NET DE REPARTIZAT : | 2,012,991 | 940,399 |
| aferent an precedent | 1,081,087 | 931,904 |
| aferent an curent | 931,904 | 8,495 |
| REPARTIZAT în anul 2018/2017: din care; | 1,081,087 | 931,904 |
| rezerva legala | | |
| acoperirea pierderii contabile | | |
| dividende | | |
| Impozit pe dividende | | |
| alte repartizări (fond de dezvoltare) | 1,081,087 | 931,904 |
| PROFIT NEREPARTIZAT : | 931,904 | 8,495 |

În anul 2018, profitul net, nerepartizat, aferent anului 2017 a fost repartizat, astfel:
- Fondul de dezvoltare 100% = 931.904 lei

**3.3.** Societatea nu a avut nici o activitate de achiziţionare a propriilor acţiuni.
**3.4.** Societatea nu are filiale.
**3.5.** Societatea nu a emis obligaţiuni şi nici alte titluri de creanţă.

**4. Conducerea societăţii comerciale**
**4.1.**Lista administratorilor şi informaţii despre fiecare administrator
**a) Lista administratorilor societăţii comerciale la 31.12. 2018, era:**

1. Vidraşcu Nicuşor — Preşedinte ;
2. Bălan Mituş Romeo — Vicepreşedinte ;
3. Radu Nicolae — Membru .

**b)** Vidraşcu Nicuşor deţine şi funcţia de Director general, în cadrul societăţii comerciale.
**c)** În ultimul an administratorii nu au încheiat tranzacţii între ei şi societatea comercială.
**d)** Participarea administratorilor la capitalul social al societăţii comerciale, este nesemnificativă.
**e)** Nu există persoane afiliate societăţii comerciale.
**4.2. Lista membrilor conducerii executive a societăţii comerciale**
**a) Conducerea executivă a societăţii a fost formată din:**

1. sing.Vidraşcu Nicuşor — Director General
2. ec. Neacşu Elena — Director Economic
3. ing.Talpoş Ştefan — Director Teh.Mecano-energetic

Directorul general are contract de mandat iar ceilalţi membri ai conducerii executive au contracte individuale de muncă.
**b)** Nu există nici un acord, înţelegere sau legătură între membrii conducerii executive şi o altă persoană datorită căreia aceştia au fost numiţi ca membri ai conducerii executive.
**c)** Participarea conducerii executive la capitalul social al societăţii comerciale, este nesemnificativă.
**4.3.** Nici o persoană din conducerile administrativă, respectiv, executivă nu a fost implicată în litigii sau proceduri administrative în ultimii 5 ani.
**5. Situaţia financiar-contabilă**
[Anexăm Raportarea financiar-contabilă anuală, întocmită conform normelor metodologice emise de Ministerul Finanţelor în aplicarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, verificată de cenzorii interni]

Analiza elementelor patrimoniale ale societăţii pentru anul 2018 s-a efectuat pe baza datelor culese din documentele de evidenţă contabilă: bilanţ, balanţa de verificare, situaţii patrimoniale, dări de seamă statistice.

**Elemente de bilanţ**
**Structura activului contabil**

Lei

| Nr. Crt | ACTIV | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 | 31.12.2018 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Imobilizări necorporale | | | | |
| 2 | Imobilizări corporale, din care: | 1,938,682 | 2,427,543 | 1,394,157 | 1,278,880 |
| | a) terenuri | 336,180 | 336,180 | 336,180 | 336,180 |
| | b) mijloace fixe+clădiri +constructii | 494,664 | 983,525 | 907,178 | 942,700 |
| | c) imobilizări corporale în curs | 1,107,838 | 1,107,838 | 150,799 | 0 |
| 3 | Imobilizări financiare | 1,574,193 | 2,786,641 | 4,247,052 | 4,270,139 |
| I. | Total active imobilizate(1+2+3) | 3,512,875 | 5,214,184 | 5,641,209 | 5,549,019 |
| 4 | Stocuri din care: | 3,361 | 2,074 | 1,002 | 281,534 |
| | - Stocuri de materii prime, materiale, consumabile, obiecte de inventar | 3,361 | 2,074 | 1,002 | 8,384 |
| | - Stocuri la terti | | | | |
| | - Productia în curs | | | | 273,150 |
| | -Semifabricate, produse finite,produse reziduale | | | | |
| | - Furnizori- debitori | | | | |
| | - Mărfuri | | | | |
| | - Ambalaje | | | | |
| 5 | Alte active circulante din care: | 3,386,432 | 2,306,495 | 1,684,169 | 1,591,332 |
| | - Clienti si conturi asimilate | 70,162 | 131,569 | 883,739 | 1,117,093 |
| | - Alte creante | 928,575 | 15,371 | 42,454 | 34,305 |
| | - Titluri de plasament | | | | |
| | - Conturi la bănci | 2,363,032 | 2,140,187 | 753,397 | 426,208 |
| | - Casa în lei | 24,663 | 19,368 | 4,579 | 13,727 |
| | - Alte valori | | | | |
| II. | Total active circulante (4+5) | 3,389,793 | 2,308,569 | 1,685,171 | 1,872,866 |
| III | Conturi de regularizare si asimilate, din care: | | | | |
| | - Cheltuieli înregistrate în avans | | | | |
| | - Decontări de operatii în curs de clarificare | | | | |
| | - Decontări conversie – activ | | | | |
| IV | Prime privind rambursarea obligatiunilor | | | | |
| | Total ACTIV (I+II+III+IV) | 6,902,668 | 7,522,753 | 7,326,380 | 7,421,885 |

Mai jos prezentăm structura pasivului contabil.

**Structura pasivului contabil**

lei –

| Nr. crt | PASIV | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 | 31.12.2018 |
|---|---|---|---|---|---|
| I. | Capitaluri proprii total, din care | 5,826,414 | 6,508,846 | 6,483,710 | 6,492,205 |
| | - Capital social | 866,577 | 866,577 | 866,577 | 866,577 |
| | - Rezerve | 3,703,663 | 4,102,318 | 4,685,229 | 5,617,133 |
| | - Rezultatul reportat | 458,864 | 458,864 | | |
| | -Rezultatul exercitiului (profit/pierdere) | 797,310 | 1,081,087 | 931,904 | 8,495 |
| | - Repartizarea profitului | 268,410 | 797,310 | 1,081,087 | 1,081,087 |
| | - Dividende | 214,728 | 398,655 | | |
| | - Repartizări la fondul de dezvoltare | 53,682 | 398,655 | 1,081,087 | 931,904 |
| | - Subventii pentru investitii | | | | |
| | - Provizioane | | | | |
| II. | Provizioane pentru riscuri si cheltuieli | | | | |
| III. | Datorii – total, din care: | 1,076,254 | 1,013,907 | 842,670 | 929,680 |
| | - Împrumuturi si datorii asimilate | | | | |
| | - Furnizori si conturi asimilate | 1,076,254 | 1,013,907 | 842,670 | 929,680 |
| | - Clienti – creditori | | | | |
| | - Alte datorii | | | | |
| **IV** | **Conturi de regularizare si asimilate, din care:** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | - Venituri înregistrate în avans | | | | |
| | - Decontări de operatii în curs de clarificare | | | | |
| | - Diferente de conversie – pasiv | | | | |
| | **Total PASIV (I+II+III+IV)** | 6,902,668 | 7,522,753 | 7,326,380 | 7,421,885 |

**b) Contul de profit si pierdere**

lei –

| **Nr. crt.** | Denumirea indicatorilor | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 | 31.12.2018 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Venituri din exploatare – total | 6,584,097 | 11,243,868 | 6,682,824 | 4,586,952 |
| 2. | Cheltuieli din exploatare – total | 5,634,199 | 9,846,126 | 5,589,134 | 4,567,852 |
| **I.** | **Rezultatul din exploatare (1-2)** | **949,898** | **1,397,742** | **1,093,690** | **19,100** |
| 3. | Venituri financiare – total | 1,371 | 3,806 | 5,464 | 3,130 |
| 4. | Cheltuieli financiare – total | | | | |
| **II.** | **Rezultatul financiar (3-4)** | 1,371 | 3,806 | 5,464 | 3,130 |
| **A.** | **Rezultatul curent (I+II)** | **951,269** | **1,401,548** | **1,099,154** | **22,230** |
| 5. | Venituri exceptionale | | | | |
| 6. | Cheltuieli exceptionale | | | | |
| **III.** | **Rezultatul exceptional (5-6)** | | | | |
| 7. | Venituri totale (1+3+5) | 6,585,468 | 11,247,674 | 6,688,288 | 4,590,082 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 8. | Cheltuieli totale (2+4+6) | 5,634,199 | 9,846,126 | 5,589,134 | 4,567,852 |
| **B.** | **Rezultatul brut (I+II+III)=(7-*)** | **951,269** | **1,401,548** | **1,099,154** | **22,230** |
| **C.** | **Impozitul pe profit** | 153,959 | 320,461 | 167,250 | 13,735 |
| **D.** | **Rezultatul uet al exercitiului** | **797,310** | **1,081,087** | **931,904** | **8,495** |

Indicatori de eficienţã economicã şi financiarã ai activului

Lei

| Nr. crt. | **Indicatori** | **31.12.2015** | **31.12.2016** | **31.12.2017** | **31.12.2018** |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Raport între Active imob si Active circ | 1.04 | 2.26 | 3.35 | 2.96 |
| 2. | Grad de imobilizare a Abil (Aimob/TotalA) | 0.51 | 0.69 | 0.77 | 0.75 |
| 3. | Nr. de rotatii ale A (Vtotalã/TotalA) | 1.00 | 1.00 | 1.00 | 1.00 |
| 4. | Grad de utilizare a Ksoc(TotalA/Ksoc) | 7.97 | 8.68 | 8.45 | 8.56 |
| 5. | Rata rentabilitãtii patrimoniului (Profit brut/TotalA) % | 11.55 | 14.37 | 12.72 | 0.11 |

Din analiza elementelor de eficienţã financiarã prezentate în acest tabel se constatã urmãtoarele:

**Evoluţia activelor fixe**

lei -

| Nr. crt. | Indicatori | **31.12.2015** | **31.12.2015** | **31.12.2017** | **31.12.2018** |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Imobilizări necorporale | | | | |
| 2. | Imobilizări corporale | 1,938,682 | 2,427,543 | 1,394,157 | 1,278,880 |
| 3. | Imobilizări financiare | 1,574,193 | 2,786,641 | 4,247,052 | 4,270,139 |
| **4.** | **Total active fixe** | **3,512,875** | **5,214,184** | **5,641,209** | **5,549,019** |
| 5. | Numãr de rotatii ale a activelor fixe (Vtotale/Afixe) | 1.87 | 2.16 | 1.19 | 0.83 |
| 6. | Act. fixe ce revin la 1 leu Venit total (Afixe/Vtotal) | 0.53 | 0.46 | 0.84 | 1.21 |

**Evolutia activelor circulante**

| Nr. crt. | **Indicatori** | **31.12.2015** | **31.12.2016** | **31.12.2017** | **31.12.2018** |
|---|---|---|---|---|---|
| **1.** | **Stocuri** | **3,361** | **2,074** | **1,002** | **8,384** |
| | - Materii prime, mater.consumabile, ob de inv. | 3,361 | 2,074 | 1,002 | 8,384 |
| | - Stocuri la terti | | | | |
| | - Productie neterminatã | | | | 273,150 |
| | - Semifabricate, produse finite, produse reziduale | | | | |
| | - Mãrfuri | | | | |
| | - Ambalaje | | | | |
| | - Furnizori – debitori | | | | |
| **2.** | **Creante** | **998,737** | **146,940** | **926,193** | **1,151,398** |
| | - Clienti | 70,162 | 131,569 | 883,739 | 1,117,093 |
| | - Alte circulante | 928,575 | 15,371 | 42,454 | 34,305 |
| | | | | | |
| **3.** | **Disponibilitãti bãnesti si plasamente** | **2,387,695** | **2,159,555** | **757,976** | **439,935** |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | - Disponibilitãti în lei | 2,363,032 | 2,140,187 | 753,397 | 426,208 |
| | - Disponibilitãti la bãnci în devize | | | | |
| | - Clasa în lei | 24,663 | 19,368 | 4,579 | 13,727 |
| | - Alte valori | | | | |
| | **TOTAL active circulante** | **3,389,793** | **2,308,569** | **1,685,171** | **1,599,716** |

## Valori medii pentru determinarea indicatorilor de analizã a activelor circulante

**lei -**

| Nr. crt | Indicatori | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 | 31.12.2018 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Media activelor circulante pe total (soldI si soldF) | 2,849,181 | 1,996,870 | 1,685,171 | 1,779,018 |
| 2. | Media stocurilor (începutul si sfârsitul perioadei) | 2,718 | 1,538 | 1,002 | 4,693 |
| 3. | Media creantelor (soldI si soldF) | 572,839 | 536,567 | 926,193 | 1,038,795 |

## c) Flux de numerar 2015, 2016, 2017, 2018

**Lei**

| | | Explicaţii | Nr. rând | *An 2015* | *An 2016* | *An 2017* | *An 2018* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | + | Cifra de afaceri | 1 | 6,424,486 | 11,242,851 | 6,523,996 | 4,262,415 |
| | + | Producţia stocată ± | 2 | | | 55,600 | 318,037 |
| | + | Producţia imobilizată | 3 | | | | |
| | + | Subvenţii de exploatare | 4 | | | | |
| | + | Alte venituri din exploatare si provizioane | 5 | 159,611 | 1,017 | 103,228 | 6,500 |
| = | = | Total venituri din exploatare | **6** | **6,584,097** | **11,243,868** | **6,682,824** | **4,586,952** |
| | + | Ch. privind mărfurile, mat.prime şi mat. consumabile | 7 | 2,941,429 | 4,641,049 | 2,396,625 | 1,641,342 |
| | + | Energie, combustibil, etc | 8 | 134,886 | 149,794 | 137,184 | 177,449 |
| | + | Salarii directe | 9 | 716,788 | 1,071,211 | 1,332,163 | 1,327,962 |
| | + | Alte cheltuieli directe | 10 | 1,003,642 | 3,125,297 | 1,054,133 | 847,551 |
| - | = | **Total cheltuieli variabile** | **11** | **4,796,745** | **8,987,351** | **4,920,105** | **3,994,304** |
| = | | **Marja brută (V. din exploatare – cheltuieli variabile)** | **12** | **1,787,352** | **2,256,517** | **1,762,719** | **592,648** |
| | + | Cheltuieli fixe cu forţa de muncă | 13 | 563,289 | 609,160 | 313,574 | 244,732 |
| | + | Impozite, taxe şi vărsăminte asimilate | 14 | 74,713 | 92,814 | 87,530 | 84,267 |
| | + | Amortizări şi provizioane | 15 | 199,452 | 156,801 | 267,925 | 244,549 |
| | + | Alte cheltuieli fixe | 16 | | | | |
| - | = | **Total cheltuieli fixe** | **17** | **837,454** | **858,775** | **669,029** | **573,548** |
| = | | **Rezultatul din exploatare (+/-)** | **18** | **949,898** | **1,397,742** | **1,093,690** | **19,100** |
| | + | Venituri financiare | 19 | 1,371 | 3,806 | 5,464 | 3,130 |
| | - | Cheltuieli financiare | 20 | | | | |
| + | = | **Rezultatul financiar (+/-)** | **21** | 1,371 | 3,806 | 5,464 | 3,130 |
| | + | Venituri excepţionale | 22 | | | | |
| | - | Cheltuieli excepţionale | 23 | | | | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| + | = | Rezulatul excepţional (+/-) | 24 | | | | |
| = | | **Rezultatul brut al execţiului (+/-)** | 25 | **951,269** | **1,401,548** | **1,099,154** | **22,230** |
| - | | **Impozit pe profit** | 26 | **153,959** | **320,461** | **167,250** | **13,735** |
| = | | **Rezultatul net al exerciţiului (+/-)** | 27 | 797,310 | **1,081,087** | **931,904** | **8,495** |
| | | **Flux de numerar** | 28 | | | | |
| | ± | Profit sau pierdere | 29 | 797,310 | 1,081,087 | 320,461 | 8,495 |
| | + | Amortizarea inclusă în costuri | 30 | 199,452 | 156,801 | 267,925 | 244,549 |
| | - | Variaţia stocurilor (+/-) | 31 | -213 | -1,287 | -1,072 | -282,535 |
| | - | Variaţia creanţelor (+/-) | 32 | -654,003 | -851,797 | 779,253 | -225,205 |
| | + | Variaţia furnizorilor şi clienţilor creditori (+/-) | 33 | 221,548 | -62,347 | -171,237 | -87,010 |
| | - | Variaţia altor elemente de activ (+/-) | 34 | 587,002 | -228,140 | -1,401,579 | -100,685 |
| | + | Variaţia altor pasive (+/-) | 35 | 647,744 | -549,619 | -1,412,685 | -89,209 |
| = | = | **Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)** | 36 | **1,798,840** | **-455,302** | **-1,618,934** | **-531,600** |
| | + | Sume din vânzarea activelor şi mijloacelor fixe | 37 | | | | |
| | - | Achiziţii de imobilizări corporale | 38 | | | | |
| | - | Ch.pt. imob. corp. şi necorp. executate în regie proprie | 39 | | | | |
| + | = | **Flux de numerar din activitatea de investiţii (B)** | 40 | | | | |
| | + | Variaţia împrumuturilor (+/-), din care: | 41 | | | | |
| | + | Credite pe termen scurt de primit | 42 | | | | |
| | - | Restituiri de credite pe termen scurt | 43 | | | | |
| | + | Credite pe termen mediu şi lung de primit | 44 | | | | |
| | - | Restituiri de credite pe termen mediu şi lung | 45 | | | | |
| | + | Subvenţii primite pentru investiţii | 46 | | | | |
| | + | Dividende de plătit | 47 | 150,209 | 227,162 | 217,355 | 213,559 |
| + | = | **Flux de numerar din activitatea financiară ( C )** | 48 | **150,209** | **227,162** | **217,355** | **213,559** |
| + | | **Disponibilităţi băneşti la începutul perioadei** | 49 | **438,646** | **2,387,695** | **2,159,555** | **757,976** |
| + | | **Flux de numerar net ( A+B+C)** | 50 | **1,949,049** | **-228,140** | **-1,401,579** | **-318,041** |
| = | | **Disponibilităţi băneşti la sfârşitul perioadei** | 51 | **2,387,695** | **2,159,555** | **757,976** | **439,935** |

**6.** Semnături:

PREŞEDINTE C.A.,
Director General
Vidraşcu Nicuşor

Director Economic,

Neacşu Elena