

Raport anual
conform *Regulament ASF nr. 5/2018*
la data de 31.12.2022
S.C. CONSTRUCȚII COMPLEXE BUZĂU S.A.

- *Sediul societății:*

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

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

- *E-mail: sccebuzausa@yahoo.com /; Web: www.sccebuzau.ro*

- *Cod unic de înregistrare: RO12714933*

- *Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului: J10/ 87/2000*

- *Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise : Piața AeRO-Sistemul Alternativ de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București*

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

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

În prezent capitalul social al **Societății Construcții Complexe Buzău S.A.** este de 866.577,5 lei este împărțit în 346.631 acțiuni comune, de tip nominativ, dematerializate și evidențiate prin înscrieri în registru de evidență al acționarilor. Acțiunile au o valoare nominală de **2.50** lei.

1. Activitatea societății

a) Obiectul de activitate principal al societății îl reprezintă construcții civile, construcții de poduri și construcții industriale, prestații cu utilaje de construcții, mijloace de transport auto și producție industrială pentru construcții montaj. Societatea are și un punct de lucru declarat și înregistrat, fără personalitate juridică, la Adjud, jud. Vrancea.

b) Societatea **CONSTRUCȚII COMPLEXE BUZĂU S.A.** s-a constituit la 25.02.2000, este înregistrată la Registrul Comerțului sub Nr. J10/87/2000 și are codul unic de înregistrare RO12714933.

c) În timpul exercițiului financiar 2022 nu a avut loc nici o fuziune sau altfel de reorganizare a societății comerciale.

d) Nu au fost schimbări de substanță în ceea ce privește planul de afaceri.

1.1.1. Elemente de evaluare generală

Nr. Crt.	Indicatori (lei)	2019	2020	2021	2022
1	Cifra de afaceri netă	6.499.030	5.884.576	5.874.488	5.157.125
2	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate(3+4+5)	5.691.998	5.400.108	5.596.411	5.157.639
3	Cheltuielile activității de bază	5.691.998	5.400.108	5.596.411	5.157.639
4	Cheltuielile activității auxiliare				
5	Cheltuielile indirecte de producție				

6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	807.032	484.468	278.077	-514
7	Cheltuieli de desfacere				
8	Cheltuieli generale de administrație				
9	Alte venituri din exploatare	158.828	5.946		104.652
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	965.860	490.414	278.077	104.138
11	Venituri financiare	5.464	8.441	8.185	60.534
12	Cheltuieli financiare	0	0	148	113985
13	Rezultatul financiar (11-12)	5.464	8.441	8.037	-53.451
14	Rezultatul exercițiului (10+13)	971.324	498.855	286.114	50.687
15	Impozitul pe profit	167.250	88.836	45.329	15.596
16	Rezultatul net (profit) (14-15)	804.074	410.019	240.785	35.091

1.1.2.Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Lucrările realizate de Societatea Construcții Complexe Buzău S.A. în anul 2022 s-au încadrat în categoria: cod CAEN): 4211 „Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor”

a) Principala piață de desfacere a fost: Piața internă

b) Structura activității nu s-a modificat față de anii precedenți. Ponderea lucrărilor executate, în veniturile și în totalul cifrei de afaceri, ale societății, în ultimii patru ani, a fost de 84,92%.

Principalii beneficiari al lucrărilor executate în această perioadă a fost:

Client	Lucrări executate	Suma	% în total vânzari
Reg. CF Galați	Refacere și Reparații	110.815	2,15
SRCF Galați	Refacere Canl cu buzunare/Linie	495.898	9,62
UAT Jud. Buzău	Refacere Pod Chiojdu	2.151.920	41,73
UAT Vrâncioaia	Ref. Gabioane - Spinești	345.734	6,70
UAT Câmpuri	Consolidări și amenajări	702.665	13,63
RADARIA S.R.L	Modernizare treceri/CF	572.466	11,10
Subtotal	Constructii+Montaj	4.379.498	84,92
Alții	Inchirieri și utilități	777.627	15,08
TOTAL		5.157.125	100,00

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

Categoriile de lucrări	Pondere în total vânzări %	
	An 2021	An 2022
Construcții ingineresti	74,50	84,92

Construcții nerezidențiale	14,62	
Altele	10,88	15,08
TOTAL	100,00	100,00

c) **Produse noi.** Întrucât suntem orientați spre cerințele pieței, nu există lucrări noi pentru care să avem programată o capacitate semnificativă de producție. În viitor, funcție de cerințele pieței, vom putea dezvolta lucrări.

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

Principalii furnizori de materii prime și servicii (transport cu utilaje) au fost TroțușTrans, ZaineaCom SRL, SOMACO GRUP PREFABRICATE SRL, CargoRazela SRL, CONSTAM-Procesare-Oțel, ANDRI TRANS SRL, Dosamif. Criteriile care au stat la baza selectării acestora sunt: calitate superioară, preț acceptabil, distanța mică până la punctul de lucru.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Activitatea de construcții a societății se dezvoltă numai pe piața internă.

b) Situația concurențială

Având în vedere specificul activității în construcții, situația concurențială se menține numai până la adjudecarea licitațiilor la care societatea noastră se prezintă.

c) Societatea noastră înregistrează o dependență semnificativă față de clienții noștri astfel:

- Reg. CF Galați	reprezentând	2,15 %	din totalul Cifrei de afaceri;
- UAT Vranceoiaia,	reprezentând	6,70 %	din totalul Cifrei de afaceri;
- SRTFC Galați,	reprezentând	9,62 %	din totalul Cifrei de afaceri;
- RADARIA S.R.L.,	reprezentând	11,10 %	din totalul Cifrei de afaceri;
- UAT Câmpuri,	reprezentând	13,63 %	din totalul Cifrei de afaceri;
- UAT Jud. Buzău,	reprezentând	41,73 %	din totalul Cifrei de afaceri;

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Numărul mediu scriptic al salariatilor pe anul 2022 a fost de 29 persoane, gradul de sindicalizare a forței de muncă fiind zero.

b) Raporturile dintre manageri și angajați sunt fără elemente conflictuale.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază asupra mediului înconjurător

Prin specific, impactul activității de construcții (activitate de bază), este favorabil asupra mediului înconjurător. Întrucât nu s-a încălcat legislația privind protecția mediului înconjurător, nu au existat litigii.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Cheltuielile curente totale din exercițiului financiar 2022 au fost mai mici decât veniturile totale aferente și s-au efectuat din surse proprii de finanțare.

Societatea nu are datoriile restante la Bugetul de stat, respectiv, Bugetul asigurărilor sociale. Societatea nu a înregistrat cheltuieli anticipate în anul 2022.

1.1.8. Evaluarea activității societății privind managementul riscului

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

Flux de trezorerie 2019, 2020, 2021, 2022

DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rand	-lei			
		31.12 2019	31.12 2020	31.12 2021	31.12 2022
B	1	3	4	5	5

I. NUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA	01				
1. Incasari	02	7.393.192	5.857.682	7.457.992	6.377.132
2. Plati	03	5.030.700	7.148.071	5.502.800	6.124.891
3. Numerar net din activitatea operationala (rd. 02- rd.03)	04	2.362.492	1.290.389	1.955.192	252.241
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	05				
1. Incasari	06				
2. Plati	07				
3. Numerar net din activitatea de investitii (rd.06-07)	08				
III. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE	09				
1. Incasari	10				
2. Plati	11				
3. Numerar net din activitatea de finantare (rd.10-rd.11)	12				
IV. CRESTEREA (DESCRESTEREA) NETA DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR (rd.04+rd.08+rd.12)	13	2.362.492	1.290.389	1.955.192	252.241
V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	14	0	2.802.427	1.512.038	3.467.230
VI. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI (rd.13+rd.14), din care:	15	2.362.492	1.512.038	3.467.230	3.719.472
Depozite	16	500.000	700.000	1.400.000	

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

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

- Societatea nu a înregistrat tendințe, elemente, evenimente sau factori de incertitudine care ar fi putut afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.
- Situația financiară a societății nu a fost afectată de cheltuieli de capital, în anul 2022 (nu s-au înregistrat cheltuieli de capital).
- Nu s-au înregistrat evenimente, tranzacții, schimbări economice care să afecteze semnificativ veniturile din activitatea de bază.

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1 Amplasarea și caracteristicile principalelor capacități de producție din proprietatea Societății Construcții Complexe Buzău SA

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

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură a proprietăților SC Construcții Complexe Buzău SA

Gradul de utilizare a principalelor capacități de producție este 100%, iar gradul de uzură diferă la mijloace de transport (90%) față 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 judecătorești nr. 218/13.06.2005, 730/22.11.2006 și 486/06.11.2006), în suprafață totală de 85.980 mp, evaluate și înregistrate în evidența contabilă în suma totală de 335.820 lei:

Nr. Crt.	Adresa terenului	Suprafața totală (mp)	Valoarea contabilă - lei	Nr. și data Hotărârii Judecătorești	Nr. Cartea funciară / Cadastru
0	1	2	3	4	5
1	Teren în Bld.1Decembrie1918, Nr.1F, Buzău-Sediu	3.691,00	215.275,00	218/13.06.05 Tribunalul Buzău	19256, 19257 / 8582, 8583
2	Teren în Str. Hipodrom, Nr. 5, Buzău-Sediu St. Betoane, Depozite, SUT	32.287,00			19258,19259, 19260 / 8584, 8585,8586
I	TOTAL Buzău	35.978,00			
3	Teren în str. Teiului, zona Gării Adjud - Sediu Șantier - Adjud, Jud. Vrancea.	530,00	114.540,88	730/22.11.06 Judecătoria Adjud, VN	
4	IDEM - Grup Social Adjud	481,14			
5	Teren în zona Triaj Nord a Gării, Adjud - St. Betoane	6.479,00			54291 / 3219
6	Teren în zona Sud a Gării, Adjud - SUT și Depozit	18.476,00			54293 / 54293
II	TOTAL Adjud	25.966,14			
III	Teren în Lot Făurei, jud. Brăila	24.015,60	6.003,50	486/06.11.06 Judecătoria Făurei, BR	852 / 3026
	TOTAL GENERAL (I+II+III)	85.959,74	335.819,38		

În anul 2022 nu s-a realizat “Producție de imobilizări”.

2.3. Nu au existat cazuri de revendicare care să greveze proprietatea Societății Construcții Complexe Buzău S.A. asupra activelor corporale deținute în patrimoniu.

3. Piața valorilor mobiliare emise

3.1. Piața organizată pe care se tranzacționează valorile imobiliare: **ATS.**

Capitalul social de 866.577,5 lei, subscris și vărsat integral, format din 346.631 acțiuni nominale, de 2,50 lei nu a suferit modificări în anul 2022.

Structura acționariatului la sfârșitul anului 2021 arată astfel:

Denumire deținător	Număr dețineri	Procent %
Construcții Feroviare Galați S.A.	113.695	32,8000
Condor TCM S.A. Sinaia	113.692	32,7991

A.V.A.S. București	16	0,0046
Persoane Fizice	110.300	31,8206
Persoane Juridice	8.928	2,576
Total	346.631	100,0000

3.2. În exercițiul financiar 2022 rezultatul net – Profit a fost de: 35.091 lei.

Se propune repartizarea Profitului net, de 35.091 lei, în anul 2023, astfel:

Dividende 0% 0 lei;

Rezerve pentru autofinanțare 100% 35.091 lei.

Comparativ cu anul 2021 repartizarea profitului se prezintă astfel:

DESTINATIA	SUMA Lei	
	2021	2022
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	650.804	275.876
afereant an precedent	410.019	240.785
afereant an curent	240.785	35.091
REPARTIZAT în anul 2022/2021:	410.019	240.785
din care;		
rezerva legala		
acoperirea pierderii contabile		
dividende		
Impozit pe dividende		
alte repartizări (fond de dezvoltare)	410.019	240.785
PROFIT NEREPARTIZAT :	240.785	35.091

În anul 2022, profitul net, nerepartizat, afereant anului 2021 a fost repartizat, astfel:

- Rezerve pentru autofinanțare 100%, 240.785 lei

3.3. Societatea nu a avut nici o activitate de achiziționare a propriilor acțiuni.

3.4. Societatea nu are filiale.

3.5. Societatea nu a emis obligațiuni și nici alte titluri de creanță.

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Lista administratorilor și informații despre fiecare administrator

a) Lista administratorilor societății comerciale la 31.12.2022, era:

- | | |
|----------------------|------------------|
| 1. Vidrașcu Nicușor | Președinte ; |
| 2. Bălan Mituș Romeo | Vicepreședinte ; |
| 3. Radu Nicolae | Membbru . |

b) Vidrașcu Nicușor deține și funcția de Director general, în cadrul societății comerciale.

c) În ultimul an administratorii nu au încheiat tranzacții între ei și societatea comercială.

d) Participarea administratorilor la capitalul social al societății comerciale, este nesemnificativă.

e) Nu există persoane afiliate societății comerciale.

4.2. Lista membrilor conducerii executive a societății comerciale

a) Conducerea executivă a societății a fost formată din:

- | | |
|---------------------------|--------------------------------|
| 1. sing. Vidrașcu Nicușor | Director General |
| 2. ec. Neacșu Elena | Director Economic |
| 3. ing. Talpoș Ștefan | Director Teh. Mecano-energetic |

Directorul general are contract de mandat iar ceilalți membri ai conducerii executive au contracte individuale de muncă.

b) Nu există nici un acord, înțelegere sau legătură între membrii conducerii executive și o altă persoană datorită căreia aceștia au fost numiți ca membri ai conducerii executive.

c) Participarea conducerii executive la capitalul social al societății comerciale, este nesemnificativă.

4.3. Nici o persoană din conducerea administrativă, respectiv, executivă nu a fost implicată în litigii sau proceduri administrative în ultimii 5 ani.

5. Situația financiar-contabilă

[Anexăm Raportarea financiar-contabilă anuală, întocmită conform normelor metodologice emise de Ministerul Finanțelor în aplicarea Legii contabilității nr. 82/1991, verificată de Auditorul extern]

Analiza elementelor patrimoniale ale societății pentru anul 2022 s-a efectuat pe baza datelor culese din documentele de evidență contabilă: bilanț, balanța de verificare, situații patrimoniale, dări de seamă statistice.

Elemente de bilanț

Structura activului contabil

Lei

Nr. Crt	ACTIV	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
1	Imobilizări necorporale				
2	Imobilizări corporale, din care:	1.281.966	1.308.660	1.019.066	817.177
	a) terenuri	336.180	335.820	335.820	335.820
	b) mijloace fixe+clădiri +constructii	945.786	972.840	683.246	481.357
	c) imobilizări corporale în curs	0	0		
3	Imobilizări financiare	3.495.823	3.584.574	3.386.358	3.371.777
I.	Total active imobilizate(1+2+3)	4.777.789	4.893.234	4.405.424	4.188.954
4	Stocuri din care:	770	637	159.349	88.798
	- Stocuri de materii prime, materiale, consumabile, obiecte de inventar	770	637	159.349	30.736
	- Stocuri la terți				
	~ Lucrări în curs de execuție				58.062
	-Semifabricate, produse finite, produse reziduale				
	- Furnizori- debitori				
	- Mărfuri				
	- Ambalaje				
5	Alte active circulante din care:	3.198.976	3.247.069	3.705.460	3.784.820
	- Clienti si conturi asimilate	396.549	1.710.729	221.850	36.942
	- Alte creante	0	24.303	16.380	28.406
	- Titluri de plasament				
	- Conturi la bănci	2.798.497	1.494.349	3.429.114	3.689.788
	- Casa în lei	3.930	17.688	38.116	29.684
	- Alte valori				
II.	Total active circulante (4+5)	3.199.746	3.247.706	3.864.809	3.873.618
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)	7.977.535	8.140.940	8.270.233	8.062.572

Mai jos prezentăm structura pasivului contabil.

Structura pasivului contabil

lei –

Nr. crt	PASIV	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
I.	Capitaluri proprii total, din care	6.922.820	7.332.477	7.573.263	7.608.354
	- Capital social	866.577	866.577	866.577	866.577
	- Rezerve	5.625.628	6.055.881	6.465.901	6.706.686
	- Rezultatul reportat				
	-Rezultatul exercitiului (profit/pierdere)	430.615	410.019	240.785	35.091
	- Repartizarea profitului	8.495	430.615	410.019	240.785
	- Dividende				
	Repartizări la rezerve - autofinanțare	8.495	430.615	410.019	240.785
	- Subvenții pentru investiții				
	- Provizioane				
II.	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli				
III.	Datorii – total, din care:	1.054.715	808.463	696.970	454.219
	- Împrumuturi si datorii asimilate				
	- Furnizori si conturi asimilate	1.054.715	808.463	696.970	242.217
	- Clienti – creditori				
	- Alte datorii				212.002
IV	Conturi de regularizare si asimilate, din care:	0	0		
	- Venituri înregistrate în avans				
	- Decontări de operatii în curs de clarificare				
	- Diferente de conversie – pasiv				
	Total PASIV (I+II+III+IV)	7.977.535	8.140.940	8.270.233	8.062.572

b) Contul de profit si pierdere

lei –

Nr. crt.	Denumirea indicatorilor	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
1.	Venituri din exploatare – total	6.225.880	5.890.522	5.874.488	5.261.777
2.	Cheltuieli din exploatare – total	5.691.998	5.400.108	5.596.411	5.157.639
I.	Rezultatul din exploatare (1-2)	533.882	490.414	278.077	104.138
3.	Venituri financiare – total	1.990	8.441	8.185	60.534
4.	Cheltuieli financiare – total	14.933		148	113985
II.	Rezultatul financiar (3-4)	-12.943	8.441	8.037	-53.451
A.	Rezultatul curent (I+II)	520.939	498.855	286.114	50.687
5.	Venituri exceptionale				
6.	Cheltuieli exceptionale				
III.	Rezultatul exceptional (5-6)				
7.	Venituri totale (1+3+5)	6.227.870	5.898.963	5.882.673	5.322.311
8.	Cheltuieli totale (2+4+6)	5.706.931	5.400.108	5.596.559	5.271.624
B.	Rezultatul brut (I+II+III)=(7-*)	520.939	498.855	286.114	50.687
C.	Impozitul pe profit	90.324	88.836	45.329	15.596
D.	Rezultatul net al exercitiului	430.615	410.019	240.785	35.091

