S.C. CONSTRUCTII COMPLEXE BUZAU S.A.

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE

1.Active imobilizate

2.Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

3.Repartizarea profitului

4.Analiza rezultatului de exploatare

5.Situatia creantelor si datoriilor

6.Principii , politici si metode contabile

7.Actiuni si obligatiuni

8.Infrmatii privind salariatii , administratorii si directorii

9.Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari

10.Alte informatii

S.C. CONSTRUCTII COMPLEXE BUZAU S.A.

Nota 1

Active imobilizate

-lei-

Elemente de active	Valoarea bruta				Deprecieri (amortizari si provizioane)			
	Sold la 1 ian	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 dec	Sold la 1 ian	Deprecier e in curs ex	Reduceri reluari	Sold la 31 dec
Terenuri	335.820	0	0	335.820	0	0	0	0
Constructii	1.109.423	0	0	1.109.423	1.011.133	16.993	0	1.028.126
Instalatii tehnice si masini	2.991.549	1.512	372.684	2.620.377	2.646.290	140.621	372.683	2.414.228
Mobilier si birotica	104.135	3.862	0	107.997	66.327	7.337	0	73.664
Imobilizari necorporale	0	0	0	0	0	0	0	0
Total imobilizari corporale	**4.540.927**	**5.374**	**372.684**	**4.173.617**	**3.723.750**	**164.951**	**372.683**	**3.516.018**
Imobilizari financiare	3.371.777	2.112.274	379.576	5.104.475	0	0	0	0
Total imobilizari financiare	**3.371.777**	**2.112.274**	**379.576**	**5.104.475**	0	0	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	**7.912.704**	**2.117.648**	**752.260**	**9.278.092**	**3.723.750**	**164.951**	**372.683**	**3.516.018**

Activele imobilizate sunt prezentate separate la valoarea bruta , separate deprecierile si amortizarea , iar in bilant la valoarea bruta mai putin amortizarea si provizioanele.

Amortizarea imobilizarilor corporale este calculata conform metodei liniare.

Nota 2

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

lei-

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri		Sold la 31 decembrie
		In cont	Din cont	
Nu e cazul				

Nota 3

Repartizarea profitului

lei

Destinatia	2023
Pierdere neta de recuperat	1.509.818

Nota 4

Analiza rezultatului de exploatare

-lei-

Indicatorul	Exercitiul Precedent	Exercitiul Curent
1.Cifra de afaceri neta	5.157.125	2.421.224
2.Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate	5.157.639	4.220.622
3.Cheltuielile activitatii de baza	5.157.639	
4.Cheltuielile activitatii auxiliare		
5.Cheltuielile indirecte de productie		
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete	-514	-1.799.398
7.Cheltuielile de desfacere		
8.Cheltuieli generale de administratie		
9.Alte venituri de exploatare	104.652	178.477
10.Rezultatul de exploatare	104.138	-1.620.921

Rezultatul financiar	-53.451	6.188
Profit brut/Pierdere bruta	50.687	-1.509.818
Impozit pe profit	16.770	0
8% reducere OUG-153	-1.174	0
Impozit pe profit redus	15.596	0
Profit net/ Pierdere neta	35.091	-1.509.818

Nota 5

Situatia creantelor si datoriilor

-lei-

Creante	Sold la 31 decembrie	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	peste 1 an
I. Creante din active circulante:	481.750	481.750	0
-Furnizori debitori	0	0	0
-Clienti	461.540	461.540	0
-Creante personal	19.192	19.192	0
-Impozit profit	0	0	0
-Taxa pe valoare adaugata	0	0	0
-Alte crente cu statul si inst. Publ.	1.018	1.018	0
TOTAL CREANTE	**481.750**	**481.750**	**0**

Datorii	Sold la 31 decembrie	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
Total , din care :	**1.454.568**	**1.454.568**	**0**
-Furnizori	1.042.863	1.042.863	0
-Datorii cu personalul	58.090	58.090	0
-Datorii cu asig.soc	66.979	66.979	0
-Impozit pe profit	0	0	0
-Taxa pe valoare adaugata	45.867	45.867	0
-Tva in asteptare furnizori	23.216	23.216	0
-Alte datorii fata de stat/instit.publice	3.415	3.415	0
-Alte conturi cu asociatii	75	75	0
-Creditori diversi(457)	211.927	211.927	0
-Debitori diversi	2.136	2.136	0
TOTAL DATORII	**1.454.568**	**1.454.568**	**0**

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

Imobilizarile corporale sunt prezentate la valoarea bruta mai putin amortizarea si provizioanele.

Stocurile de materiale sunt evaluate la costul de achizitie .

Creantele sunt prezentate la valoarea neta .

In exercitiul financiar 2023, amortizarea a fost calculata conform metodei liniare.

Nota 7

Participantii si sura de finantare

Capitalul social subscris si varsat la constituirea societatii a fost de 319.537,50 lei.

Incepand cu majorarea din anul 2006, la 31.12.2023 Capitalul social subscris si varsat este de 866.577,50 lei.

Porfitul si pierderea societatii revin actionarilor in cotele prevazute in actul constitutiv.

In timpul exercitiului financiar incheiat nu au fost rascumparate actiuni.

Deasemenea societatea nu a emis obligatiuni.

Nota 8

Informatii privind salariatii , administratorii si directorii

Administratorul societatii in calitate de director general are incheiat contract de mandat pe perioada determimata, si in exercitiul financiar incheiat, a beneficiat de un venit lunar brut de 15.385 lei.

Nu au fost acordate avansuri si credite directorilor si administratorului in timpul exercitiului 2023.

b).Salariatii

Numarul mediu aferent exercitiului 2023.....	33 salariati
Salarii platite aferente exercitiului 2023	1.944.994 lei
Cheltuieli cu asigurarile sociale:	40.458 lei

Nota 9

Calculul si analiza a principalilor indicatori economico – financiari

1.Indicatori de lichiditate :

a).Indicatorul lichiditatii curente (Indicatorul capitalului circulant)=active curente / datorii curente = 1.23

b).Indicatorul lichiditatii immediate (Indicatorul test acid)=active curente-stocuri/datorii curente = 1.21

2.Indicatori de risc

a). Indicatorul gradului de indatorare =capital imprumutat * 100 / capital propriu = 0, unde

capital imprumutat = credite peste un an

b).Indicatorul privind acoperirea dobanzilor= profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit/cheltuieli cu dobanda = 0

3.Indicatori de activitatea (indicatori de gestiune) :

a).Viteza de rotatie a debitelor-clienti = sold clienti/cifra de afaceri*365 = 60.06

b).Viteza de rotatie a creditelor – furnizor = sold furnizori 365/cifra de afaceri =135.71

c).Viteza de rotatie a activelor imobilizate = cifra de afaceri/active imobilizate = 0.49

d).Viteza de rotatie a activelor totale = cifra de afaceri/active totale = 0.37

4.Indicatori de profitabilitate

b).Profit brut/Cifra de afaceri = 0

Nota 10

Alte informatii

a).Informatii cu privire la prezentarea societatii :

Societatea este organizata sub forna de Societati comerciale pe actiuni in baza Legii nr.31/1990.

Are sediul in Buzau, str. B-dul 1 Decembrie 1918, nr.1F.

Durata de functionare a societatii este nedeterminata.

Obiectul principal de activitate il reprezinta codul CAEN- Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor.

Dreptul de administrare si reprezentare a societatii revine administratorilor.

Societatea comerciala nu are filiale, intreprinderi associate.

Detine titluri de participare la societatile CF GALATI S.A. si la CC CF INVESTITII IMOBILIARE S.A..

Elementele de active si de pasiv, veniturile si cheltuielile sunt exprimate in lei.

In exercitiul financiar incheiat societatea a inregistrat pierdere in valoare de 1.509.818 lei.

In exercitiul financiar incheiat societatea nu a detinut bunuri inchiriate si nu are incheiate contracte de leasing financiar.

ADMINISTRATOR,

STANCIU TOMA IULIAN

INTOCMIT,

S.C. ACTIV FINANCIAR EXPERT S.R.L.

Gurguiatu Elena
04/04/2024 13:07:10 UTC+02