

**RAPORT AL ADMINISTRATORILOR**  
**ASUPRA ACTIVITĂȚII DESFĂȘURATE ÎN**  
**PERIOADA 01.01.2023-31.12.2023**

S.C. „CONSTRUCȚII COMPLEXE BUZAU” S.A., cu sediul în Buzau, Bdul 1 Decembrie 1918, nr 1F, jud telefon: 0741.091.227 și fax: 0238.416.720 cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului Buzau RO 12714933, a fost înființată în anul 2000 și este înregistrată la O.R.C. sub nr. J10/87/2000.

Acțiunile societății sunt tranzacționate pe piața AERO-Sistemul Alternativ de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București .

Capitalul social subscris și vărsat este de **866.577,5 lei** împărțit în **346.631** acțiuni nominative cu valoare de **2,5 lei** fiecare.

Valoarea de piață a acțiunii la data prezentului raport este de **8.13lei/acțiune**.

Valoarea capitalului social nu a suferit modificări în anul 2023, valoarea acestuia fiind de 866.577,5 lei.

**Structura acționariatului la data de 31.12.2023 este:**

| Nr. Crt.     | Denumire acționar                | Număr acțiuni | Procent din capital |
|--------------|----------------------------------|---------------|---------------------|
| 1.           | CONSTRUCTII FERROVIARE GALATI SA | 113695        | 32.80%              |
| 2.           | CONDOR TCM SA                    | 113692        | 32.7991 %           |
| 3.           | ACTIONARI PERS FIZICE            | 110564        | 31.8967 %           |
| 4.           | ACTIONARI PERS JURIDICE          | 8664          | 2.4995%             |
| 5.           | STATUL ROMAN PRIN AAAS BUCURESTI | 16            | 0.0046%             |
| <b>TOTAL</b> |                                  | <b>346631</b> | <b>100 %</b>        |

În cursul anului 2023 S.C. „CONSTRUCȚII COMPLEXE BUZAU” S.A. a desfășurat în conformitate cu obiectul de activitate din statut următoarele activități:

- Lucrări de construcții-montaj - 2.201.494,18 lei;
- Închirieri de spații - 546.955,44 lei;
- Venituri din activități diverse - 56.311,38 lei.

Cifra de afaceri realizată până la 31.12.2023 este de 2.804.761 lei și s-a realizat din:

- producția vândută compusă din:
  - \*venituri din C+M 2.201.494,18 lei;
  - \*venituri din chirii 546.955,44 lei;
  - \* venituri din activitati diverse 56.311,38 lei;

Totalul veniturilor de exploatare realizate la 31.12.2023 sunt în valoare de 2.803.010 lei.

**Total cheltuieli de exploatare** sunt în valoare de 4.319.016 lei, din care:

- cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile, precum și alte materiale 667.685 lei;
- cheltuieli cu utilitățile 55.234 lei;
- cheltuieli privind reduceri com 3.862 lei;
- cheltuieli cu personalul 1.985.452 lei;
- cheltuieli cu amortizările 164.951 lei;
- alte cheltuieli de exploatare 1.441.032 lei.

---

**Rezultatul din exploatare** este pierdere în valoare de: 1.516.006 lei.

**Veniturile financiare** din dobânzi pentru disponibilitățile aflate în cont la un moment dat: 13.093 lei

Cheltuieli financiare 6.905 lei

---

**Profitul financiar:** 6.188 lei

**Veniturile totale** obținute la 31.12.2023 sunt în valoare de 2.816.103 lei cu un volum de **cheltuieli totale** de **4.325.921 lei**.

**Pierderea** înregistrată în anul 2023 este în valoare de 1.509.818 lei.

Evaluarea activității de vânzare

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

b) Situația concurențială se menține numai până la adjudecarea licitațiilor;

Numărul mediu al salariaților pe anul 2023 a fost de 33 salariați, structurați astfel:

|             |    |
|-------------|----|
| ▪ TESA      | 14 |
| ▪ MUNCITORI | 19 |
| ▪ BĂRBAȚI   | 26 |
| ▪ FEMEI     | 7  |

În continuare S.C. „CONSTRUCȚII COMPLEXE BUZAU” S.A participă la licitații pentru atragerea de noi lucrări de construcții în funcție de condițiile impuse de beneficiarii lucrărilor.

În exercițiul financiar 2023 societatea a fost administrată de un Consiliu de Administrație în următoarea componență:

- Tudoriu Constantin Sorin - președinte;
- Fugulin Steliana - membru;
- Vatamanu Marian - membru;
- Croitoru Valentin - membru;

➤ Domide Denis Bogdan - membru.

Conducerea executivă a societății a fost asigurată de:

- ing Tudoriu Constantin Sorin - DIRECTOR GENERAL
- ing. Hriscu Gabriel - DIRECTOR TEHNIC
- Ec. Margareta Sachelarie - EXPERT CONTABIL

Veniturile totale obținute la 31.12.2023 sunt în valoare de 2.816.103 lei cu un volum de cheltuieli totale de 4.325.921 lei, rezultând o pierdere de 1.509.818 lei

Situația indicatorilor principali referitori la venituri și cheltuieli pe ultimii trei ani se prezintă astfel:

**Situația patrimoniului la 31.12.2023 comparativ cu anii 2021 și 2022:**  
lei

| Elemente patrimoniale   | La 31.12.2021    | La 31.12.2022    | La 31.12.2023    | % față de 2021 | % față de 2022 |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| <b>1. ACTIV TOTAL</b>   |                  |                  |                  |                |                |
| din care:               |                  |                  |                  |                |                |
| 1.1. Active imobilizate | 4.405.424        | 4.188.954        | 5.762.074        | 130,79         | 137,55         |
| 1.2. Active circulante  | 3.864.809        | 3.873.618        | 1.791.029        | 46,34          | 46,23          |
| din care:               |                  |                  |                  |                |                |
| stocuri                 | 159.349          | 88.798           | 30.736           | 19,28          | 34,61          |
| creanțe                 | 238.230          | 65.348           | 481.750          | 202,22         | 737,20         |
| mijloace bănești        | 3.467.230        | 3.719.472        | 1.278.543        | 36,87          | 34,37          |
| <b>2.PASIV TOTAL</b>    | 7.573.263        | 7.608.354        | 6.098.535        | 80,52          | 80,15          |
| Din care                |                  |                  |                  |                |                |
| 2.1. Capital propriu    | 866.577          | 866.577          | 866.577          | -              | -              |
| 2.2. Obligatii totale   | 696.970          | 454.218          | 1.454.568        | 208,69         | 320,23         |
| Din care:               |                  |                  |                  |                |                |
| Catre furnizori         | 243.313          | 145.690          | 1.042.863        | 428,61         | 715,80         |
| Catre bugete            | 170.256          | 32.641           | 139.477          | 49,22          | 427,30         |
| Alte datorii            | 283.401          | 275.887          | 272.228          | 96,06          | 98,67          |
| 2.3Subventii            | 0                | 0                | 0                |                |                |
| <b>PATRIMONIU NET</b>   | <b>4.405.424</b> | <b>4.188.954</b> | <b>5.762.074</b> | <b>130,79</b>  | <b>137,55</b>  |

Din situația prezentată pe ultimii trei ani se observă următoarele:

- Activele imobilizate au crescut cu 30,79% față de 2021 și cu 37,55% față de 2022.

- Activele circulante au scăzut cu 53,66% față de 2021, respectiv cu 53,77% față de 2022.

- Capitalurile proprii s-au majorat cu 30,79%, față de 2021 și cu 37,55% față

de 2022.

- Obligațiile totale s-au majorat cu 108,69% față de 2021 și cu 220,23 % față de 2022.

Au fost achitate cu prioritate datoriile către bugetele locale și de stat.

Din datoriile totale la 31.12.2023 au rămas de achitat datoriile din luna decembrie către salariați cu contribuțiile și impozitele aferente.

**Indicatorii de bonitate** pe ultimii 3 ani se prezintă astfel:

| Nr. Crt. | Denumire Indicator             | UM | Anul 2021 | Anul 2022 | Anul 2023 | % față de 2021 | % față de 2022 |
|----------|--------------------------------|----|-----------|-----------|-----------|----------------|----------------|
| 1.       | Lichiditate generală           | -  | 5,54      | 8,55      | 0,74      | 13,35          | 8,65           |
| 2.       | Lichiditate imediată           | -  | 6,09      | 8,35      | 1,21      | 19,86          | 14,49          |
| 3.       | Rata rentabilității economice  | %  | 2,91      | 0,46      | 0         | 0              | 0              |
| 4.       | Rata rentabilității financiare | %  | 3,17      | 0,66      | 0         | 0              | 0              |

Creanțele de incasat la 31.12.2023 sunt în valoare de 481.750 lei și se compun din:

- a) clienți din C+M 362.835,68 lei;
- b) alți clienți 96.568,27 lei;
- c) debitori diversi 2.136,00 lei

Furnizorii de plată la 31.12.2023 se compun din furnizori de materiale, prestări de servicii și sunt în valoare de 1.050.911,90 lei, cei mai mari furnizori de plată sunt:

- Constam Procesare Otel SRL;
- Peri Romania SRL;
- Comercial Galand SRL.

Inventarierea anuală a patrimoniului s-a efectuat în baza deciziei nr. 59/18.01.2024 emisă de conducerea societății, în baza Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, de Ordinul M.F.P. nr 2861/09.11.2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii.

Situațiile financiare anuale, s-au întocmit în conformitate cu Ordinul M.F.P. nr. 3781/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale M.F.P. și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

S-au respectat regulile și metodele contabile de evidență a operațiunilor de capital, a imobilizărilor, stocurilor, evidența terților, a trezoreriei, cheltuielilor, veniturilor și rezultatelor, ținând cont de prevederile Legii nr. 82/1991 și a OMFP 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

