

Raport anual

conform *Regulament ASF nr 5/2018*

S.C. CONSTRUCȚII COMPLEXE BUZĂU S.A.

Sediul societății: Jud. Buzău, Mun. Buzău, B-dul 1 Decembrie 1918, nr 1F

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

Email: scccbuzausa@yahoo.com, web: www.scccbuzau.ro

Cod Unic de Inregistrare: 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 mobile emise de societatea comercială:

În prezent capitalul social al societății comerciale Construcții Complexe Buzău SA, este de 866.577,5 lei este împărțit în 346.631 acțiuni comune de tip nominativ, dematerializate și înregistrate în registru de evidență al acționarilor. Acțiunile au o valoare nominală de 2.5 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 comercială Construcții Complexe Buzău SA s-a constituit în 25.02.2000, este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J 10/87/2000 și are codul unic de înregistrare RO12714933.
- c) În exercițiul financiar 2023 nu a avut loc nicio fuziune sau altfel de reorganizare a societății comerciale.
- d) Nu au fost modificări de substanță în ceea ce privește planul de afaceri.

1.1.1 Elemente de evaluare generală

Nr. crt	Indicatori(lei)	2020	2021	2022	2023
1	Cifra de afaceri netă	5.884.576	5.874.488	5.157.125	2.804.761
2	Costul bunurilor vândute și al	5.400.108	5.596.411	5.157.639	4.319.016

	serviciilor prestate				
3	Cheltuielile activității de bază	5.400.108	5.596.411	5.157.639	4.318.016
4	Cheltuielile activității auxiliare				
5	Cheltuielile indirecte de producție				
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete	484.468	278.077	-514	-1.514.255
7	Cheltuieli de desfacere				
8	Cheltuieli generale de administrație				
9	Alte venituri din exploatare	5.946		104.652	56.311
10	Rezultatul din exploatare	490.414	278.077	104.138	-1.516.006
11	Venituri financiare	8.441	8.185	60.534	13.093
12	Cheltuieli financiare	0	148	113.985	6.905
13	Rezultatul financiar	8.441	8.037	-53.451	6.188
14	Rezultatul exercitiului	498.855	286.114	50.678	-1.509.818
15	Impozitul pe profit	88.836	45.329	15.596	0
16	Rezultatul net (profit)	410.019	240.785	35.091	-1.509.818

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Lucrările realizate de societatea comercială Construcții Complexe Buzău SA in anul 2023 s-au încadrat în categoria cod CAEN: 4211-Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

- Principala piață de desfacere a fost: piața internă
- Structura societății nu s-a modificat față de anii precedenți. Ponderea lucrărilor executate, in veniturile și in totalul cifrei de afaceri, ale societății in anul 2023 a fost de 80,10.%

Principalii beneficiari ai lucrărilor executate în perioada de referință au fost:

- UAT Tulnici -C+M 490.514 lei 17.84% din cifra de afaceri
- Regionala CF -C+M 703.517 lei 25.60% din cifra de afaceri
- CJ Vrancea – C+M 1.007.463 lei 36.66% din cifra de afaceri
- Alții (închirieri si utilitati) 546.255 lei 19,90% din cifra de afaceri

În ceea ce privește ponderea fiecărei categorii de lucrări si servicii în totalul cifrei de afaceri, aceasta se prezinta, astfel:

Categoriile de lucrări	Pondere în total vânzări%	
	An 2022	An 2023
Construcții ingineresti	84,92	80,10
Constructii nerezidențiale	0	0
Altele	15.08	19,90

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

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

Furnizorii principali de materii prime si servicii (transport cu utilaje) au fost: Constam Procesare-Otel, grifon Beton SRL, Andri Trans SRL, Iany Procons SRL. Criteriile care au stat la baza selectării acestora sunt: calitate superioară, pret acceptabil, distanta mica pana la punctul de lucru.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

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

b) Situația concurențială

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

c) Societatea inregistrează o dependenta semnificativă față clienții noștri astfel:
--CJ Vrancea
--SR CF Galati

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații / personalul societății comerciale

a) Numărul mediu scriptic al salariaților pe anul 2023 a fost 33 de persoane, gradul de sindicalizare a fortei de muncă fiind 0.

b) Raporturile dintre manageri si angajați sunt fara elemente conflictuale

1.1.6. Evaluarea spectelor 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 legislatia privind protectia mediului înconjurător, nu au existat litigii.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare dezvoltare

Cheltuielile curente totale din exercitiul financiar 2023 au fost mai mari decât veniturile totale aferente. Societatea nu are datorii la bugetul de stat, respectiv bugetul asigurarilor sociale. Societatea nu a inregistrat cheltuieli anticipate in anul 2023.

1.1.8. Evaluarea activității societății privind managementul riscului

Întrucât contractele cu beneficiarii de construcții se incheie numai dupa adjudecarea lucrărilor în urma licitațiilor, societatea nu exista riscului de preț. Activitatea se dezvoltă din surse proprii de finanțare, nu a fost necesara contractarea unor credite.

Flux de trezorerie 2020, 2021, 2022, 2023

DENUMIREA INDICATORULUI	Nr.rand	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
B	1	2	3	4	5
INUMERAR DIN ACTIVITATEA OPERATIONALĂ	01				

1. Incasări	02	5.857.682	7.457.992	6.377.132	2.858.154
2. Plăți	03	7.148.071	5.502.800	6.124.891	3.298.892
3. Numerar net din activitatea operațională(rd.02-rd.03)	04	-1.290.389	1.955.192	252.241	-440.738
II. NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	05				
1. Incasări	06				
2. Plăți	07				
3. Numerar din activitatea de investiții (rd.06-rd.07)	08				
III. NUMERAR DIN ACIVITATEA DE FINANȚARE	09				
1. Incasări	10				
2. Plăți	11				
3. Numerar net din activitatea de finanțare (rd.10-rd.11)	12				
IV. CREȘTEREA/DESCREȘTEREA NETĂ DE NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR(rd.04+rd.08+rd..12)	13	-1.290.389	1.955.192	252.241	-2.440.929
V. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA INCEPUTUL ANULUI	14	2.802.427	1.512.038	3.467.230	3.719.472
VI. NUMERAR SI ECHIVALENT DE NUMERAR LA SF PERIOADEI(rd.13+rd.14), din care	15	1.512.038	3.467.230	3.719.472	1.278.543
Depozite	16	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 2023 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

2.1. Amplasarea și caracteristicile principalelor capacități de producție din proprietatea societății comerciale Construcții Complexe Buzău SA

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

2.2. Descrierea si gradul de uzură a proprietăților 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 cel al clădirilor (63%). Clădirile au fost reevaluate conform prevederilor legale in vigoare.

Referitor : Terenuri , societatea are in proprietate terenuri (dobândite prin hotărârile judecătorești nr 218/13.06.2005, 730/22.11.2006 si 486/06.11.2006), în suprafață totală de 85.980 mp, evaluate si înregistrate în evidența contabilă in sumă totală de 335.820 lei:

Nr. crt.	Adresa terenului	Suprafata totală (mp)	Valoare contabila - lei-	Nr si data Hotărârii judecătorești	Nr. Carte funciară/ Cadastru
1	Teren in Bld 1Decembrie 1918, Nr 1F, Buzău-sediul	3.691			19256,19257 /8582,8583
2	Teren in str Hipodrom, nr.5, Buzău-sediul-statie betoane, Depozite, SUT	32.287,00		218/13.06.2005 Tribunalul Buzău	19258,19259, 19260/8584, 8585,8586
I	TOTAL BUZĂU	35.978,00	215.275,00		
3	Teren în str Teiului, zona Gării Adjud-sediul Santier-Adjud-Vrancea	530,00		730/22.11. 2006 Judecătoria Adjud, VN	
4	Teren in str Teiului Adjud-Grup Social Adjud	481,14			
5	Teren in zona Triaj Nord a Gării, Adjud- st.betoane	6.479,00			54291/3219
6	Teren in zona Sud a Gării Adjud-SUT si Depozit	18.476,00			54293
II	TOTAL ADJUD	25.966,14	114.540,88		
III	Teren lot Făurei, jud Brăila	24.015,60	6.003,50	486/06.11.2006 Judecătoria Făurei, BR	852/3026
	TOTAL GENERAL (I+II+III)	85.980,74	335.819,38		

In anul 2023 nu s-a realizat „Producție de imobilizari”.

2.3. Nu au existat cazuri de revendicare care să greveze proprietatea societății comerciale Construcții Complexe Buzău SA asupra activelor corporale deținute de patrimoniu.

3. Piața valorilor imobiliare

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 2,5 lei nu a suferit modificări in anul 2023.

La sfârșitul anului 2023 structura acționariatului arată astfel:

Denumire deținător	Număr dețineri	Procent%
Construcții Feroviare Galati SA	113.695	32,8000
Condor TCM SA	113.692	32,7991
AVAS București	16	0,0046
Persoane Fizice	110.300	31,8206
Persoane Juridice	8.928	2,576
Total	346.631	100,0000

3.2. In exercitiul financiar rezultatul net, a fost pierdere: -1.509.818 lei

3.3. Societatea nu a avut nicio 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 31.12.2023, era:

1. Constantin Sorin Tudoriu – președinte CA
2. Steliana Fuguluin – membru
3. Vatamanu Marian – membru
4. Croitoru Valentin - membru
5. Domide Denis Bogdan – membru

b) Constantin Sorin Tudoriu a detinut și funcția de director general în cadrul societății comerciale

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

d) Administratorii nu au participat la capitalul social al societății

e) Nu există persoane afiliate societății comerciale

4.2. Lista membrilor consucerii executive a societății comerciale

a) Conducerea executivă a societății a fost formată din:

1. ing. Sorin Constantin Tudoriu – director general
2. ing. Gabriel Hriscu – director tehnic
3. ec. Margareta Sachelarie – expert contabil

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

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

4.3. Conducerea executivă nu are participatii la capitalul societății. Nicio persoană din conducerea administrativă, respectiv executivă nu a fost implicată în litigii sau proceduri administrative în ultimii 5 ani.

5. Situatia financiar-contabila

(Anexăm Raportarea financiar-contabila anuală, întocmită conform normelor metodologice emise de Ministerul Finantelor in aplicarea Legii contabilitatii nr 82/1991, verificată de auditorul extern)

Analiza elementelor patrimoniale ale societății pentru anul 2023 s-a efectuat pe baza datelor culese din documentele de evidență contabilă: bilanț, bilanță de verificare, situații patrimoniale, dări de seamă statistice.

Elemente de bilant

Structura activului contabil

Nr.crt	ACTIV	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1.	Imobilizari necorporale				
2.	Imobilizări corporale, din care	1.308.660	1.019.066	817.177	657.599
	a)terenuri	335.820	335.820	335.820	335.820
	b)mijl fixe+cladiri+constructii	972.840	683.246	481.357	321.779
3.	Imobilizări financiare	3.584.574	3.386.358	3.371.777	5.104.475
I	Total active imobilizate(1+2+3)	4.893.234	4.405.424	4.188.954	5.762.074
4.	Stocuri din care:	637	159.349	88.798	30.736
	-Stocuri de materii prime, materiale consumabile, obiecte de inventar	637	159.349	30.736	30.736
	Stocuri				
	Lucrări in curs de executie			58.062	0
	Semifabricate, produse finite, produse reziduale				
	Furnizori-debitori				
	Marfuri				
	Ambalaje				
5.	Alte active circulante din care:	3.247.069	3.705.460	3.784.820	1.760.293
	Cienti si conturi asimilate	1.710.729	221.850	36.942	461.540
	Alte creante	24.303	16.380	28.406	20.210
	Titluri de plasament				
	Conturi la bănci	1.494.349	3.429.114	3.689.788	1.269.426
	Casa in lei	17.688	38.116	29.684	9.117
	Alte valori				
II	Total active circulante (4+5)	3.247.706	3.864.809	3.873.618	1.781.029
III	Conturi de regularizare si asimilate din care:				
	Cheltuieli inregistrate in avans				
	Decontari de operatii in curs de clarificare				
	Decontari conversie-activ				
IV	Prime privind rambursarea				

	obligatiunilor				
	Total ACTIV (I+II+III+IV)	8.140.940	8.270.233	8.062.572	7.553.103

Structura pasivului contabil

Nr. crt	PASIV	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
I.	Capitaluri proprii total, din care	7.332.477	7.573.263	7.608.354	6.098.535
	Capital social	866.577	866.577	866.577	866.577
	Rezerve	6.055.881	6.465.901	6.706.686	6.741.776
	Rezultatul reportat				
	Rezultatul exercitiului (profit/pierdere)	410.019	240.785	35.091	-1.509.818
	Repartizarea profitului	430.615	410.019	240.785	-
	Dividende				
	Repartizari la rezerve-autofinantare	430.615	410.019	240.785	-
	Subventii pentru investitii				
	Provizioane				
II	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli				
III	Datorii-total, din care:	808.463	696.970	454.219	1.454.568
	Impumuturi si datorii asimilate				
	Furnizori si conturi asimilate	808.463	696.970	242.217	1.042.863
	Clients creditorii				
	Alte datorii			212.002	411.705
IV	Conturi de regularizare si asimilate, din care:				
	Venituri inregistrate in avans				
	Decontări de operatii in curs de clarificare				
	Diferente de conversie-pasiv				
	Total PASIV (I+II+III+IV)	8.140.940	8.270.233	8.062.572	7.553.103

b) Contul de profit

Nr crt	Denumirea indicatorilor	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1	Venituri din exploatare	5.890.522	5.874.488	5.261.777	2.803.010
2	Cheltuieli din exploatare	5.400.108	5.596.411	5.157.639	4.319.016
I	Rezultatul din exploatare(1-2)	490.414	278.077	104.138	-1.516.006
3	Venituri financiare	8.841	8.185	60.534	13.093
4	Cheltuieli financiare		148	113.985	6.905
II	Rezultat financiar (3-4)	8.441	8.037	-53.451	6.188
A	Rezultatul curent(I+II)	498.855	286.114	50.687	-1.509.818
5	Venituri exceptionale				
6	Cheltuieli exceptionale				

III	Rezultatul excetional				
7	Venituri totale(1+3+5)	5.898.963	5.882.673	5.322.311	2.816.103
8	Cheltuieli totale (2+4+6)	5.400.108	5.596.559	5.271.624	4.325.921
B	Rezultatul brut(I+II+III)=(7-8)	498.855	286.114	50.687	-1.509.818
C	Impozitul pe profit	88.836	45.239	15.596	0
D	Rezultatul net al exercitiului	410.019	240.785	35.091	-1.509.818

SITUATIA CAPITALURILOR PROPRII INREGISTRATE

conform prevederilor OUGR 153/2020

Nr .crt	Simbol cont	Valori anuale inregistrate (in Lei)		
		An 2021	An 2022	An 2023
1	1012	866.577	866.577	866.577
2	1011			
3	1031			
4	104			
5	105	1.037.363	1.037.363	1.037.363
6	1061	173.316	173.316	173.316
7	1065			
8	1068	5.255.222	5.496.007	5.531.098
	Repart. Din Profit Net			
9	1068			
	Repart din Profit Brut			
10	109			
11	141			
12	SC-1171			
13	SD-1171			
14	SC -121	240.785	15.596	
15	SD-121			1.509.818
16	129			
CAPITAL PROPRIU CONTABIL		7.573.263	7.588.859	6.098.535
CAPITAL PROPRIU AJUSTAT		6.295.115	6.535.900	5.061.172
Crestere		108.98	103.82	
Cap propriu negativ		Nu	Nu	Nu
Cap. Prop.Ctb>=1/2Cap. Soc Subscris		Da	Da	Da
Reducere impozit		2%	2%	Nu
Crestere capital propriu Aj. An Crt vs An Prec				
Reducere impozit				
Crestere cap. Prop. Aj. An crt vs An preced		6%	5%	Nu
Reducere impozit				
Total reducere impozit – in procente %		8%	7%	Nu
Total reducere Impozit - in lei		3.942	1.174	Nu

Indicatori de eficienta economica si financiara a activului

Nr crt	Indicatori	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1	Raport intre active imob si active circulante	1,51	1.14	1,08	3,29
2	Grad de imobilizare a Abil(Aimob/Total A)	0,6	0,53	0,52	0,94
3	Nr de rotatii ale A (Vtotala/TotalA)	1	1	1	1,00
4	Grad de utilizare a Ksoc(TotalA/Ksoc)	9,39	9,54	9,30	7,04
5	Rata rentabilitatii patrimoniuului (Profitbrut/TotalA)%	5.04	2.91	0.44	0

Din analiza elementelor de eficiență financiară prezentate în acest tabel se constată următoarele:

Evolutia activelor fixe

Nr.crt	Indicatori	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1	Imobilizari necorporale				
2	Imobilizări corporale	1.308.660	1.019.066	817.177	657.599
3	Imobilizari financiare	3.584.574	3.386.358	3.371.777	5.104.475
4	Total active	4.893.234	4.405.424	4.188.954	5.762.074
5	Nr mediu de rotatii ale activelor fixe(Vtotale/ /Afixe)	1.21	1.34	1.27	4,26
6	Act fixe ce revin la 1 leu V total(Afixe/Vtotal)	0.83	0.75	0.79	0,23

Evolutia activelor circulante

Nr.crt	Indicatori	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1	Stocuri	637	159.349	30.736	30.736
	Materii prime, mater.consumabile, ob de inv	637	159.349	30.736	30.736
	Productie neterminata	0	0	58.062	0
	Semifabricate, produse finite, produse reziduale				
	Marfuri				
	Ambalaje				
	Furnizori debitori				
2	Creante	1.735.032	238.230	65.348	481.750
	Cienti	1.710.729	221.850	36.942	461.540
	Alte circulante	24.303	16.380	28.406	20.210
3	Disponibilitati bănești si plasamente	1.512.037	3.467.230	3.719.472	1.278.543
	Disponibilitati in lei	1.494.349	3.429.114	3.689.788	1.269.426
	Disponibilitati la banci in devize				
	Casa in lei	17.688	38.116	29.684	9.117
	Alte valor				
	Total active circulante	3.247.706	3.864.809	3.815.556	1.791.029

Valori medii pentru determinarea indicatorilor de analiza a activelor circulante

Nr crt	Indicatori	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1	Media activelor circulante pe total (soldI si sold F)	3.223.726	3.556.258	3.869.214	2.803.293
2	Media stocurilor (inceputul si sfarsitul perioadei	704	79.993	95.043	30.736
3	Media creantelor(soldI si soldF)	1.065.790	986.631	151.789	273.549

Stanciu Toma Iulian

Presedinte CA

