RAPORT AL ADMINISTRATORILOR ASUPRA ACTIVITĂȚII DESFĂȘURATE ÎN PERIOADA 01.01.2025-31.12.2025

S.C. „CONSTRUCȚII COMPLEXE BUZAU" S.A., cu sediul în Buzău, B-dul 1 Decembrie 1918, nr 1F, jud telefon: 0741.091.227 și fax: 0238.416.720 cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului Buzău 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 **18,64** lei/acțiune.

Valoarea capitalului social nu a suferit modificări în anul 2025, valoarea acestuia fiind de 866.577,5 lei.

Structura acționariatului la data de 31.12.2025 este:

Nr. Crt.	Denumire acționar	Număr acțiuni	Procent din capital
1.	CONSTRUCTII FEROVIARE GALATI SA	113.695	32.80%
2.	CONDOR TCM SA	113.692	32.7991 %
3.	ACTIONARI PERS FIZICE	110.564	31.8967 %
4.	ACTIONARI PERS JURIDICE	8.664	2.4995%
5.	STATUL ROMAN PRIN AAAS BUCURESTI	16	0.0046%
TOTAL		**346.631**	**100 %**

În cursul anului 2025 S.C. „CONSTRUCȚII COMPLEXE BUZAU" S.A. a desfășurat în conformitate cu obiectul de activitate din statut următoarele activități:

- Lucrări de construcții-montaj - 2.219.054,63 lei;
- Închirieri de spații - 678.768,10 lei;
- Vânzare mărfuri - 45.130,05 lei
- Venituri din activități diverse - 1.137,50 lei.

Cifra de afaceri realizată până la 31.12.2025 este de 2.942.959 lei și s-a realizat din:

- producția vândută compusă din:
  - *venituri din C+M 2.219.054,63 lei;
  - *venituri din chirii 678.768,10 lei;
  - *venituri din vânzarea mărfurilor 45.130,05 lei;
  - * venituri din activități diverse 6,00 lei;

Totalul veniturilor de exploatare realizate la 31.12.2025 sunt în valoare de 3.542.873 lei.

Total cheltuieli de exploatare sunt în valoare de 3.483.267 lei, din care:

- cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile, precum și alte materiale 367.113 lei;
- cheltuieli cu utilitățile 1.350 lei;
- cheltuieli privind mărfurile 42.981 lei;
- cheltuieli privind reduceri com. 1.574 lei;
- cheltuieli cu personalul 1.851.777 lei;
- cheltuieli cu amortizările 54.043 lei;
- alte cheltuieli de exploatare 1.165.035 lei.

Rezultatul din exploatare este profit în valoare de: 59.606 lei.

Veniturile financiare din dobânzi pentru disponibilitățile aflate în cont la un moment dat: .....1.183 lei

Cheltuieli financiare .....0 lei

Profitul financiar: 1.183 lei

Veniturile totale obținute la 31.12.2025 sunt în valoare de **3.544.056 lei** cu un volum de **cheltuieli totale** de **3.483.267 lei.**

Profitul brut înregistrat in anul 2025 este in valoare de 60.789 lei;

Impozit pe profit 3.635 lei;

Profitul net înregistrat in anul 2025 este in valoare de 57.154 lei.

Evaluarea activității de vânzare

a) Activitatea de construcții a societății se dezvolta numai pe piața interna.

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

Numărul mediu al salariaților pe anul 2025 a fost de 18 salariați, structurați astfel:

▪ TESA	**6**
▪ MUNCITORI	**12**

▪ BĂRBAȚI	**12**
▪ FEMEI	**6**

In continuare S.C. „CONSTRUCȚII COMPLEXE BUZAU" S.A participă la licitații pentru atragerea de noi lucrări de construcții in funcție de condițiile impuse de beneficiarii lucrărilor.

În exercițiul financiar 2025 societatea a fost administrată de un Consiliu de

Administrație în următoarea componență:

- Rau Laurentiu Dan - președinte;
- Vatamaniuc Adrian - membru;
- Mihai Anca - membru.

Conducerea executivă a societății a fost asigurată de:

- Rau Laurentiu Dan - Director General

Veniturile totale obținute la 31.12.2025 sunt în valoare de 3.544.056 lei cu un volum de cheltuieli totale de 3.483.267 lei, rezultând o profit brut de 60.789 lei.

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

Situația patrimoniului la 31.12.2025 comparativ cu anii 2023 și 2024:

lei

Elemente patrimoniale	La 31.12.2023	La 31.12.2024	La 31.12.2025	% față de 2023	% față de 2024
1. ACTIV TOTAL	**7.553.103**	**8.598.449**	**8.916.966**	**118,37**	**103,70**
din care:					
1.1. Active imobilizate	5.762.074	5.297.942	5.243.899	91,01	98,99
1.2. Active circulante	1.791.029	3.300.507	3.673.067	205,08	111,29
din care:					
stocuri	30.736	306.247	1.095.869	3.565,42	357,84
creanțe	481.750	1.861.982	1.107.745	229,94	59,49
mijloace bănești	1.278.543	1.132.278	1.469.453	114,93	129,78
2.PASIV TOTAL	**6.098.535**	**6.417.111**	**6.460.185**	**105,93**	**100,67**
Din care					
2.1. Capital propriu	866.577	866.577	866.577	-	-
2.2. Obligații totale	1.454.568	2.182.907	2.456.781	168,90	112,55
Din care:					
Către furnizori	1.042.863	458.716	500.503	47,99	109,11
Către bugete	139.477	690.633	616.143	441,75	89,21
Alte datorii	272.228	1.033.558	1.340.135	492,28	129,66
2.3Subventii	0	4.500	0	0	0
PATRIMONIU NET	**5.762.074**	**5.297.942**	**5.243.899**	**91,01**	**98,98**

Din situația prezentata pe ultimii trei ani se observă următoarele:

- Activele imobilizate au scăzut cu 8,99% față de 2023 și cu 1,01% față de 2024, scădere datorată amortizărilor.

- Activele circulante au crescut cu 205,08% față de 2023, respectiv cu 111,29% față de 2024.

- Obligațiile totale s-au majorat cu 168,90% față de 2023 și cu 112,55 % față de 2024.

Datoriile totale la 31.12.2025 in suma de 2.456.781 lei se compun din:

- Furnizori	500.503
- Datorii cu personalul	86.822
- Datorii cu asig. soc	180.069
- Datorii cu bugetul de stat	48.584
- Taxa pe valoare adăugată	274.438
- TVA in așteptare furnizori	9.210
- Alte datorii	17.020
- Creditori diverși (457)	211.927
- Creditori diverși (462)	1.128.208
TOTAL DATORII	**2.456.781**

Indicatorii de bonitate pe ultimii 3 ani se prezintă astfel:

Nr. Crt.	Denumire Indicator	UM	Anul 2023	Anul 2024	Anul 2025	% față de 2023	% față de 2024
1.	Lichiditate generală	-	0,74	1,51	1,49	2,01	0,99
2.	Lichiditate imediată	-	1,21	1,37	1,05	0,87	0,77
3.	Rata rentabilității economice	%	0	9,65	1,56	0	0,16
4.	Rata rentabilității financiare	%	0	4,96	0,88	0	0,17

Creanțele de încasat la 31.12.2025 sunt in valoare de 1.107.745 lei și se compun din:

a) clienți din C+M 597.397,00 lei;
b) alți clienți 188.592,00 lei;
c) debitori diverși 310.790,00 lei;
d) alte creanțe 10.966,00 lei.

Furnizorii de plată la 31.12.2025 se compun din furnizori de materiale, prestări de servicii și sunt în valoare de 500.503 lei, cei mai mari furnizori de plată sunt:

- Comercial Galand SRL;
- Europrod SRL;
- Iany Procons SRL.

Inventarierea anuală a patrimoniului s-a efectuat in baza deciziei nr. 1661/14.01.2026 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 si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii.

Situațiile financiare anuale s-au întocmit în conformitate cu Ordinul M.F. nr. 2036/2025 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. 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.

S-a urmărit ca posturile înscrise în situațiile financiare și în anexe să corespundă cu datele din balanța de verificare și din evidența analitica.

S-a pus de acord situația reală a elementelor patrimoniale cu datele scriptice din contabilitate.

Se apreciază că bilanțul, contul de profit și pierdere precum și anexele sunt întocmite corect și în consecință, propunem A.G.A. aprobarea bilanțului, contului de profit și pierdere întocmite la 31.12.2025.

De asemenea Consiliul de administrație propune A.G.A. ca profitul rezultat, în valoare de 57.154 lei, să fie repartizat pentru dezvoltare.

În aceste condiții se consideră că activitatea administratorilor pentru exercițiul financiar 2025 a fost pozitivă și se propune descărcarea de gestiune a acestora.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE,
PREȘEDINTE,
RĂU DAN LAURENȚIU