Raportul semestrial
conform *Regulamentul ASF nr. 5/2018*
la data de 30.06.2018

S.C. CONSTRUCŢII COMPLEXE BUZĂU S.A.

Sediul societăţii: Jud.Buzău, loc. **Buzău**, str. **B-dul 1 Decembrie 1918**, nr.**1bis**

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

E-mail: scccbuzausa@yahoo.com /; Web: www.scccbuzau.ro

Cod unic de înregistrare: **RO 12714933**

Numărul şi data înregistrării la Oficiul Registrului Comerţului: **J10/87/2000**

Forma de proprietate: **Privată**

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN):
4211ucrări de construcţii drumuri şi autostăzi"

Raportarea financiară semestrială nu a fost auditată.

În prezent capitalul social al **Societatea Construcţii Complexe Buzău S.A.** este de 866.577,5 lei este împărtit în 346.631 acţiuni comune, de tip nominativ, dematerializate şi evidenţiate prin înscrieri în registru de evidenţă al acţionarilor. Acţiunile au o valoare nominală de **2.50** lei.

Piaţa pe care se tranzacţionează valorile mobiliare emise: Piaţa AeRO-**Sistemul Alternativ de Tranzacţionare administrat de Bursa de Valori Bucureşti**

1.Situaţia economico-financiarã

[Anexăm Raportarea financiar-contabilă semestrială, întocmită conform normelor metodologice emise de Ministerul Finanţelor în aplicarea Legii contabilităţii nr. 82/1991.]

Analiza elementelor patrimoniale ale societăţii pentru semestrul I 2018 s-a efectuat pe baza datelor culese din documentele de evidenţă contabilă: bilanţ, balanţa de verificare, situaţii patrimoniale, dări de seamă statistice.

1. (a) Elemente de bilanţ

Structura activului contabil

Lei

Nr. Crt	ACTIV	01.01.2018	30.06.2018
1	Imobilizări necorporale		
2	Imobilizări corporale, din care:	1,394,157	1,324,395
	a) terenuri	336,180	336,181
	b) mijloace fixe + clădiri + constructii	907,179	837,416
	c) imobilizări corporale în curs	150,799	150,799
3	Imobilizări financiare	4,247,052	4,217,144
I.	**Total active imobilizate(1+2+3)**	**5,641,209**	**5,541,539**
4	Stocuri din care:	**1,002**	**682,003**
	- Stocuri de materii prime, materiale, consumabile, obiecte de inventar	1,002	316,493
	- Stocuri la terti		
	- Productia în curs		365,510
	-Semifabricate, produse finite, produse reziduale		
	- Furnizori- debitori		
	- Mărfuri		
	- Ambalaje		
5	**Alte active circulante din care:**	**1,684,169**	**1,157,153**
	- Clienti si conturi asimilate	883,739	676,994
	- Alte creante	42,454	89,459
	- Titluri de plasament		
	- Conturi la bănci	753,397	373,826
	- Casa în lei	4,579	16,874
	- Alte valori		
II.	**Total active circulante (4+5)**	**1,685,171**	**1,839,156**
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)	**7,326,380**	**7,380,695**

În tabelul anterior am prezentat situaţia elementelor de activ înscrise în bilanţul pentru semestrul I 2018, iar în continuare prezentăm structura pasivului contabil.

Nr. Crt	PASIV	01.01.2018	30.06.2018
I.	**Capitaluri proprii total, din care**	**6,483,710**	**6,485,230**
	- Capital social	866,577	866,577
	- Rezerve din reevaluare	1,081,132	1,081,132
	- Rezerve	3,604,097	4,536,001
	- Rezultatul reportat	931,904	
	- Rezultatul exercitiului (profit)		1,520
	- (pierdere)		
	- Repartizarea profitului		
	- Dividende		
	- Repartizări la fondul de dezvoltare		
	- Subventii pentru investitii		
	- Provizioane		
II.	**Provizioane pentru riscuri si cheltuieli**		
III.	**Datorii – total, din care:**	**842,670**	**895,465**
	- Împrumuturi si datorii asimilate		
	- Furnizori si conturi asimilate	842,670	895,465
	- Clienti – creditori		
	- Alte datorii		
IV	**Conturi de regularizare si asimilate, din care:**		
	- Venituri înregistrate în avans		
	- Decontări de operatii în curs de clarificare		
	- Diferente de conversie – pasiv		
	Total PASIV (I+II+III+IV)	**7,326,380**	**7,380,695**

1. (b) Contul de profit si pierdere - lei –

Nr. crt.	Denumirea indicatorilor	01.01.2017-30.06.2017	01.01.2018-30.06.2018
1	Venituri din exploatare – total	2,058,087	1,532,371
2	Cheltuieli din exploatare – total	1,924,634	1,524,810
I.	**Rezultatul din exploatare (1-2) Profit**	133,453	7,561
	(2-1) Pierdere		
3	Venituri financiare – total	3,415	1,211
4	Cheltuieli financiare – total		
II.	**Rezultatul financiar (3-4)**	**3,415**	**1,211**
A.	**Rezultatul curent (I+II)**	**136,868**	**8,772**
5	Venituri exceptionale		
6	Cheltuieli exceptionale		
III.	**Rezultatul exceptional (5-6)**		
7	Venituri totale (1+3+5)	2,061,502	1,533,582
8	Cheltuieli totale (2+4+6)	1,924,634	1,524,810

B.	**Rezultatul brut (I+II+III)**	**136,868**	**8,772**
C.	**Impozitul pe profit**	**28826**	**7252**
D.	**Rezultatul net al exercitiului: Profit**	**108,042**	**1,520**
	Pierdere		

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

Indicatori de eficienţă economică si financiară ai activului

Nr. crt.	Indicatori	01.01.2017-30.06.2017	01.01.2018-30.06.2018
1	Raport între Active imob şi Active circ	3.35	3.01
2	Grad de imobilizare a Abil (Aimob/TotalA)	0.77	0.75
3	Nr. de rotatii ale A (VTotale/TotalA)	0.28	0.21
4	Grad de utilizare a Ksoc(TotalA/Ksoc)	8.45	8.52
5	Rata rentabilitătii patrimoniului (Profit brut/Total A) %	1.87	0.12

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

Evolutia activelor fixe

Nr. crt.	Indicatori	01.01.2018	30.06.2018
1	Imobilizări necorporale		
2	Imobilizări corporale	1,394,157	1,324,395
3	Imobilizări financiare	4,247,052	4,217,144
4	**Total active fixe**	**5,641,209**	**5,541,539**
5	Număr de rotatii ale a activelor fixe (Vtotale/Afixe)	0.37	0.28
6	Act. fixe ce revin la 1 leu Venit total (Afixe/Vtotal)	2.74	3.61

Evolutia activelor circulante

Nr. Crt.	Indicatori	01.01.2018	30.06.2018
1	**Stocuri**	**1,002**	**682,003**
	- Materii prime, materiale consumabile, obiecte de inv.	1,002	316,493
	- Stocuri la terti		
	- Productie neterminată		365,510
	- Semifabricate, produse finite, produse reziduale		
	- Mărfuri		
	- Ambalaje		
	- Furnizori – debitori		
2.	**Creante**	**926,193**	**766,453**
	- Clienti	883,739	676,994
	- Alte circulante	42,454	89,459
3.	**Disponibilitãti bãnesti si plasamente**	**757,976**	**390,700**
	- Disponibilitãti în lei	753,397	373,826

	- Disponibilitãti la bãnci în devize		
	- Clasa în lei	4,579	16,874
	- Alte valori		
	TOTAL active circulante	**1,685,171**	**1,839,156**

Valori medii pentru determinarea indicatorilor de analizã a activelor circulante

Nr. Crt.	Indicatori	01.01.2017-30.06.2017	01.01.2018-30.06.2018
1	Media activelor circulante pe total (sold de la începutul si sfârsitul perioadei	2,026,325	1,762,163
2	Media stocurilor (de la începutul si sfârsitul perioadei)	94,533	341,503
3	Media creantelor (sold de începutul si sfârsitul perioadei)	559,161	846,323

1.c) Flux de numerar Sem. I 2017, Sem. I 2018

Lei

		Explicaţii	Nr. rând	*Sem. I 2017*	*Sem. I 2018*
	+	Cifra de afaceri	1	1,782,647	1,155,609
	+	Producţia stocată ±	2		
	+	Producţia imobilizată	3	222,317	376,762
	+	Subvenţii de exploatare	4		
	+	Alte venituri din exploatare si provizioane	5	53,123	
=	=	Total venituri din exploatare	**6**	**2,058,087**	**1,532,371**
	+	Ch. privind mărfurile, mat.prime şi mat. consumabile	7	607,642	412,006
	+	Energie, combustibil, etc	8	66,124	95,722
	+	Salarii directe	9	443,066	554,561
	+	Alte cheltuieli directe	10	413,658	185,630
-	=	**Total cheltuieli variabile**	**11**	**1,530,490**	**1,247,919**
=		**Marja brută (V. din exploatare – cheltuieli variabile)**	**12**	**527,597**	**284,452**
	+	Cheltuieli fixe cu forţa de muncă	13	227,870	120,395
	+	Impozite, taxe şi vărsăminte asimilate	14	44,892	36,994
	+	Amortizări şi provizioane	15	121,382	119,502
	+	Alte cheltuieli fixe	16		
-	=	**Total cheltuieli fixe**	**17**	**394,144**	**276,891**
=		**Rezultatul din exploatare (+/-)**	**18**	**133,453**	**7,561**
	+	Venituri financiare	19	3,415	1,211
	-	Cheltuieli financiare	20		
+	=	**Rezultatul financiar (+/-)**	**21**	3,415	1,211
	+	Venituri excepţionale	22		
	-	Cheltuieli excepţionale	23		
+	=	Rezulatul excepţional (+/-)	**24**		
=		**Rezultatul brut al execţiului (+/-)**	**25**	**136,868**	**8,772**
-		**Impozit pe profit**	**26**	**28,826**	**7,252**
=		**Rezultatul net al exerciţiului (+/-)**	**27**	**108,042**	**1,520**
		Flux de numerar	**28**		

	±	Profit sau pierdere	29	108,042	1,520
	+	Amortizarea inclusă în costuri	30	121,382	121,382
	-	Variaţia stocurilor (+/-)	31	184,917	119,502
	-	Variaţia creanţelor (+/-)	32	824,441	-159,740
	+	Variaţia furnizorilor şi clienţilor creditori (+/-)	33	-286,047	52,795
	-	Variaţia altor elemente de activ (+/-)	34	-1,573,847	-367,276
	+	Variaţia altor pasive (+/-)	35	-1,170,558	-177,726
=	=	**Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)**	**36**	**-1,791,670**	**-409,543**
	+	Sume din vânzarea activelor şi mijloacelor fixe	37		
	-	Achiziţii de imobilizări corporale	38		
	-	Ch.pt. imob. corp. şi necorp. executate în regie proprie	39		
+	=	**Flux de numerar din activitatea de investiţii (B)**	**40**		
	+	Variaţia împrumuturilor (+/-), din care:	41		
	+	Credite pe termen scurt de primit	42		
	-	Restituiri de credite pe termen scurt	43		
	+	Credite pe termen mediu şi lung de primit	44		
	-	Restituiri de credite pe termen mediu şi lung	45		
	+	Subvenţii primite pentru investiţii	46		
	+	Dividende de plătit	47	217,823	214,536
+	=	**Flux de numerar din activitatea financiară (C)**	**48**	**217,823**	**214,536**
+		**Disponibilităţi băneşti la începutul perioadei**	**49**	**2,159,555**	**585,708**
+		**Flux de numerar net (A+B+C)**	**50**	**-1,573,847**	**-195,007**
=		**Disponibilităţi băneşti la sfârşitul perioadei**	**51**	**585,708**	**390,700**

- **2. ANLIZA ACTIVITĂŢII SOCIETĂŢII COMERCIALE**

- **2.1.(a)** Activitatea societăţii constă în principal in Construcţii civile, construcţii de poduri şi construcţii industriale, prestaţii cu utilaje de construcţii, mijloace de transport auto şi producţie industrială pentru construcţii montaj.

- **2.1.(b)** Societatea a fost iniţial înfiinţată în anul 2000 prin divizarea SC Construcţii Feroviare Galaţi SA şi înmatriculată la O.R.C. cu numărul J10/87/25.02.2000

- **2.1.©** Numărul mediu scriptic de salariaţi în semestrul I 2018 a fost de 31, iar numărul efectiv de salariaţi la 30.06.2018 a fost de 39. În perioada 01.01.2018-30.06.2018 au fost angajaţi şi salariaţi pe o perioadă determinată.

2.1.(d) În semestrul I 2018 nu s-au vândut mijloace fixe.

Achiziţii de mijloace fixe nu au fost înregistrate în această perioadă.

2.1.(e) Nu au fost schimbări de substanţă în ceea ce priveşte planul de afaceri

- **2.2.(a) Lucrările realizate** de SC Construcţii Complexe Buzău SA în semestrul I 2018 sunt încadrate în codul CAEN 4211: Lucrări de construcţii a drumurilor şi autostrăzilor.

2.2.(b) Principalele pieţe de desfacere: Piaţa internă

Principalii beneficiari cu lucrări executate în această perioadă au fost:

- Sucursala Regională CF Galaţi cu o pondere de 47.66% în totalul clienţilor;
- Consiliul Local Năruja cu o pondere de 32,77% în totalul clienţilor;

- Filiala S.U.M. Mija S.A. cu o pondere de 19,57% în totalul clienţilor.

- **2.2.(c)** În ceea ce priveşte ponderea fiecărei categorii de lucrări şi servicii în totalul cifrei de afaceri, aceasta este trecută în tabelul următor:

-

Categorii de lucrări	*Pondere în total vânzări %*	
	Sem I 2017	*Sem I 2018*
Construcţii inginereşti	100,00	100,00
Construcţii nerezidenţiale		
TOTAL	100,00	100,00

- **2.2. d) Produse noi.** Întrucât suntem orientaţi spre cerinţele pieţei, nu există lucrări noi pentru care să avem programată o capacitate semnificativă de producţie. În viitor, funcţie de cerinţele pieţei, vom putea dezvolta lucrări.

2.2. e) Concurenţi

nu este cazul.

- **2.2. f)** Societatea noastră înregistreaza o dependenţa semnificativă faţă de clienţii noştri, astfel :

Sucursala Regională CF Galaţi este clientul cu ponderea cea mai mare în valoarea lucrărilor contractate.

2.2. g) Furnizori de materii prime

Societatea noastră nu înregistrează dependenţă faţă de furnizorii de materii prime.

2.2. h) Situaţia concurenţialã pe grupe de produse

nu este cazul

- **2.2. i) Numărul mediu scriptic al salariaţilor** în semestrul I 2018 a fost de 31, iar la 30.06.2018 numărul efectiv de salariaţi a fost de 39. Raportul Conducere Administrativă şi angajaţi nu a degenerat în greve sau alte tipuri de manifestări. Gradul de sindicalizare este de 0%.

2.2. j) Elemente care pot afecta lichiditatea societăţii comerciale

nu este cazul

2.2.k) Activele corporale ale societăţii comerciale

- **Amplasarea şi caracteristicile principalelor capacităţi de producţie din proprietatea SC Construcţii Complexe Buzău SA**

Activele corporale ale societăţii sunt amplasate în incinta societăţii, formate din clădiri mijloace de transport şi imobilizări corporale în curs (primite în patrimoniu la divizare).

Descrierea si analizarea gradului de uzură a proprietăţilor S.C. Construcţii Complexe Buzău SA

- Gradul de utilizare a principalelor capacităţi de producţie este de 100%, iar gradul de uzură diferă la instalaţii şi mijloace de trnsport (100%) faţă de al clădirilor (63%). De altfel, clădirile au fost reevaluate până la 31.12.2015, în conformitate cu prevederile legale, privind „reevaluarea imobilizărilor corporale şi stabilirea valorii de intrare a mijloacelor fixe".

Referitor: „Terenuri", societatea deţine, „Titlu de atestare a dreptului de proprietate asupra terenului". Documentaţia întocmită înainte de divizarea SC CF Galaţi, a fost completată în anul 2005. Actul de Încheiere nr. 85/04.01.2006, al Oficiului de cadastru Buzău a dispus înscrierea în cartea

funciară a dreptului de proprietate asupra terenului aparţinând SC Construcţii Complexe Buzău S.A. Până la 31.12.2006 s-a înregistrat în evidenţa contabilă la „Active imobilizate", contul„Terenuri". În semestrul I 2018 s-a realizat "Producţie imobilizată", Containere Dormitor în valoare de 44886 lei

2.3. Nu au existat cazuri de revendicare care să greveze proprietatea SC Construcţii Complexe Buzău SA asupra activelor corporale deţinute în patrimoniu.

- **3.Piaţa valorilor mobiliare emise de societatea comercială**

3.1. Piaţa pe care se tranzacţionează acţiunile SC Construcţii Complexe Buzău SA este **Sistemul Alternativ de Tranzacţionare administrat de Bursa de Valori Bucureşti**.
Există un singur tip de acţiuni emis de catre SC Construcţii Complexe Buzău SA.

La 30.06.2015 structura acţionarilor a fost următoarea:

1. COSTRUCŢII FEROVIARE GALAŢI S.A.	113.695		32,8000 %
2. CONDOR TCM SA Sinaia	113.692		32,7991 %
3. A.V.A.S. Bucureşti	16		0,0046 %
4. Persoane Fizice	111.989		32,3078%
5. Persoane Juridice	7.239		2,0884 %
TOTAL	346.631	acţiuni	100,000 %

Conducerea societăţii comerciale

Lista administratorilor societăţii comerciale Construcţii Complexe Buzău SA

Conducerea administrativă a societăţii este următoarea :

1.Vidaşcu Nicuşor	Preşedinte
2.Bălan Mituş Romeo	Vicepreşedinte
3.Radu Nicolae	Membru

Lista membrilor conducerii executive a societăţii comerciale Construcţii Complexe Buzău SA

1.Vidraşcu Nicuşor	Director general
2.Neacşu Elena	Director economic
3.Talpoş Ştefan	Director tehnic+mecano-energetic

3.2. a -Termenul nu este limitat

3.3. Probleme supuse dezbaterii deţinătorilor de valori mobiliare

- nu este cazul

4. Declaraţia persoanelor responsabile din cadrul Societăţii Construcţii Complexe Buzău S.A.

4.1 Potrivit prevederilor art. 123^2, punctul B, lit. C, declarăm că, după cunoştinţele noastre, raportarea contabilă semestrială care a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile oferă o imagine corectă şi conformă cu realitatea a activelor, obligaţiilor, poziţiei financiare, contului de profit şi pierdere ale societăţii şi că raportul semestrial prezintă în mod corect şi complet informaţiile despre emitentul Construcţii Complexe Buzău S.A..

4.2 Semnături:

Administrator-Director general,
Vidraşcu Nicuşor

Director Economic,
Neacşu Elena