

S.C. "CONCIFOR" S.A. BUZAU**Str. Crizantemelor nr. 16, CP 120203 ROMÂNIA**

Telefon 0040238720198, 0040238710385

Centrala ZAPP 004023873107

Fax 0040238720173

Nr. Registrul Comerțului J10/392/1991

Cod fiscal RO1187635

Contul bancar RO36881010110011691000 B.R.D. Buzău

RO938101012029278600 Transilvania Buzău

E-mail concifor_buzau@yahoo.com

Website http://concifor.home.ro

Buzău 04/10/2009

Nr. 797

Către,

C.N.V.M. BUCUREȘTI

Spre știință:

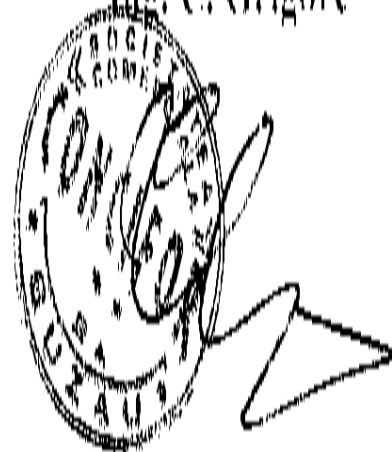
B.V.B. - Piața Rasdaq

În conformitate cu adresa dumneavoastră nr.8710/30.04.2009, vă înaintăm Raportul Consiliului de Administrație, refăcut și notele explicative la situațiile financiare.

Cu stimă,

DIRECTOR GENERAL,

Ing. C. Grigore



S.C. "CONCIFOR" S.A. BUZĂU**Str. Crizantemelor nr. 16, CP 120203 ROMÂNIA**

Telefon 720498, 710385

Centrala ZAPP 0788473102

Fax 720173

Nr. Registrul Comerțului J10/392/1991

Cod fiscal R1132633

Contul bancar RO36881911001911691000 B.R.D. Buzău

RO9381910100120229278600 Transilvania Buzău

E-mail concifor@mail.ols.ro

concifor_buzau@yahoo.com

Website http://concifor.home.ro

RAPORTUL**Consiliului de Administrație
pe anul 2008****I. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE****I.1.**

a. Potrivit obiectului de activitate prevăzut în actul constitutiv al societății comerciale CONCIFOR S.A. Buzău, activitatea principală o constituie, producția de construcții-montaj și reparații în construcții, producția industrială specifică activității de construcții montaj și prestațiile cu mijloacele de transport auto și utilaje, prestări de servicii cu activități de laborator specifice construcțiilor.

b. Societatea Comercială „CONCIFOR” S.A. Buzău a luat ființă și funcționează cu denumirea actuală în baza Decretului nr. 1269/1990 și își desfășoară activitatea prin sucursalele sale din Focșani, Buzău, Sinaia, Câmpulung, și Nehoiu.

c. nu este cazul.

d. nu este cazul.

e. În anul încheiat societatea a realizat o cifră de afaceri de 22.493.276 lei cu cheltuieli totale de 25.763.597 lei și un profit net de 14.141 lei.

I.1.1. Elemente de evaluare generală:

a. b. d.

În perioadă analizată societatea a înregistrat următoarele rezultate:

Nr. crt.	Specificație	UM	Realizări an 2006	Realizări an 2007	Realizări an 2008	% 2008/2009
0	1	2	3	4	5	6
1	Cifra de afaceri	lei	19.847.377	21.612.255	22.493.276	104,1
2	Venituri totale	lei	21.381.443	25.010.846	25.803.313	103,2
3	Cheltuieli totale	lei	21.243.104	24.523.725	25.763.597	105,0
4	Profit brut	lei	138.339	485.121	39.716	0,08
5	Profit net	lei	100.134	401.145	14.141	0,03
6	Nr. mediu	nr.	571	500	436	87,2
7	Productivitatea muncii	lei/pers.	34.759	43.225	51.590	119,4
8	Câștig mediu	lei/pers.	800	967	1.165	120,4

e. nu este cazul.

e. Rezultatele obținute de unitate permit desfășurarea în continuare a activității, societatea având un volum apreciabil de lucrări în continuare și demararea unui program de restructurare și modernizare, prin gestionarea și utilizarea resurselor umane, a resurselor materiale și a capacităților de producție existente și de influx de capital pentru înlocuirea dotării tehnice cu mare grad de uzură cu consecințe directe asupra costurilor și a ritmului de producție, deținând o cotă de piață de 10%.

f. Numerarul și disponibilitățile bănești lichide la finele anului 2008 au fost de 1.119.791 lei față de 1.650.840 lei în 2007.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății.

a. Majoritatea lucrărilor și a comenzilor executate s-au realizat pentru Direcțiile Silvice din județele Buzău, Argeș, Vrancea și Prahova, reprezentând lucrări de drumuri forestiere și corecții torenții, lucrări de amenajări hidro Bughea - Argeș - județul Argeș, lucrări de alimentare cu apă la Consiliile locale din Nehoiu, Rm. Sărat, județul Buzău, Sita Buzăului județul Covasna, bloc locuințe ANI, Rm. Sărat jud. Buzău. S-au mai executat diverse construcții ingineresti și amenajări monahale pentru Episcopia Buzăului și Vrancei, prestații cu utilaje și mijloace de transport auto.

b. Pe categorii de lucrări executate ponderea executată a fost următoarea:

Nr. crt.	Specificație	2006	2007	2008
0	1	2	3	4
1	Lucrări de drumuri și corecții torenți	35,7	38,5	29,7
2	Drumuri și alimentări cu apă	30,8	27,8	25,6
3	Amenajări monohale, construcții ingineresti	17,5	18,1	30,9
4	Alte prestații cu utilajele și mijloacele auto	16,0	15,6	13,8
	TOTAL	100%	100%	100%

c. nu este cazul

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială.

Sursele de aprovizionare cu principalele materii prime și materiale, combustibili sunt indigene, aprovizionarea făcându-se prin societățile de profil existente și la prețurile practice - care sunt în permanentă creștere, în perioada scursă din momentul adjudecării lucrării prin licitație și până la încheierea lucrărilor și punerea în funcțiune a obiectivului de investiții, constructorul suportând creșterile accentuate ale prețurilor și devalorizarea monedei naționale.

Stocurile de materii prime și materiale sunt la nivelul minim necesar care să permită desfășurarea ritmică a producției și terminarea lucrărilor și punerea în funcțiune la termenele contractate.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzări.

a. Consiliul de administrație a fost permanent preocupat și a urmărit realizarea obiectivelor de investiții la termenele prevăzute în contracte și cu respectarea standardelor și parametrilor prevăzuți în documentațiile de execuție.

b. Concurenții unității sunt principalele societăți de profil din județele în care își au sediul și își desfășoară activitatea subunitățile societății, unitatea având sucursale în județele: Buzău în localitățile Buzău și Nehoiu, Argeș - localitatea Câmpulung Muscel, Vrancea - localitatea Focșani; Prahova - localitatea Sinaia.

c. S.C. Concifor S.A Buzău va trebui să-și diversifice portofoliul de comenzi, întrucât cifra de afaceri cuprinde lucrări executate la beneficiarii bugetari care au o pondere însemnată (peste 50%) iar neîncasarea la timp a producției executate și facturate se repercutează negativ asupra rezultatelor obținute societatea înregistrând din această cauză majorări de taxe, impozite și dobânzi bancare în valoare de 437 708 lei din care dobânzi bancare 344 221 lei.

1.1.5. Evaluarea rezultatelor legate de angajați

a. La sfârșitul anului 2008 numărul mediu de salariați a fost de 436 persoane în majoritate muncitori constructori și mecanizatori, care au calificarea corespunzătoare pentru realizarea sarcinilor încredințate.

b. Raporturile dintre Consiliul de administrație și aceștia sunt reglementate pe baza Contractului Colectiv de muncă, gradul de sindicalizare în cadrul societății fiind peste 90%.

1.1.6. Toate activitățile desfășurate de societate conform obiectului de activitate prețzcut în Actul constitutiv al societății nu au dus la încălcarea normelor privind poluarea și apărarea mediului înconjurător, producția respectivă s-a realizat cu respectarea tuturor standardelor și normelor impuse în domeniu, unitatea nefiind implicată în litigii pe această temă.

1.1.7. nu este cazul

1.1.8. S.C. CONCIFOR S.A. Buzău în perioada anului 2008 a reușit să desfășoare o activitate rentabilă. Consiliul de administrație și colectivul managerial prin deciziile adoptate au permis obținerea acestor rezultate, menținând un echilibru financiar și social, păstrând poziția obținută pe piață.

Datorită specificului activității desfășurate, având în vedere dispersarea lucrărilor, diversitatea, condițiile de relief în care s-a lucrat și în special instabilitatea financiară a beneficiarilor bugetari, se impune reînnoirea dotării tehnice cu utilajele specifice, lărgirea portofoliului de comenzi, pentru ca unitatea să nu mai fie expusă riscurilor care pot apare ca urmare a continuării procesului inflaționist cu consecințe economice în taxe, impozite,

dobânzi, încasarea cu mare întârziere a producției realizate, diminuarea lichidităților, limitarea creditării.

1.1.8. Elemente de perspectivă privind activitatea societății

Printre factorii care au afectat și în continuare pot afecta lichiditatea societății menționăm:

a.

- Încasarea cu mare întârziere a producției realizate, în special la beneficiarii bugetari, societatea înregistrând din această cauză majorări de taxe, impozite, dobânzi etc.;

- Obligarea agenților economici la plata taxelor și a impozitelor la raportarea producției și nu la încasarea ei cum ar fi normal;

- Fiscalitatea excesivă și blocajul financiar care conduce la decapitalizarea agenților economici;

b. În anul 2008 s-au achiziționat mijloace fixe și s-au făcut lucrări de reabilitare în valoare de 1.048.105,37 lei față de 1.278.237 lei în 2007, iar pentru 2009 s-a propus un volum de 1.150.000 lei.

c. Alte elemente care afectează veniturile.

- Ambiguitatea legislației de licitații și contractări iar în construcții, care dă posibilitatea interpretărilor diferite de către semnatarii contractelor, cu implicații destul de serioase în plan economic și juridic;

- Continuarea cu mai mare intensitate a procesului inflaționist cu consecințe economice reflectate în taxe, impozite, dobânzi bancare.

II. ACTIVELE CORPORALE ALE S.C. CONCIFOR S.A. BUZĂU.

2.1. Capacitățile și activele corporale ale societății sunt amplasate în raza județelor în care societatea își desfășoară activitatea și unde își au sediul sucursalele societății (Buzău, Câmpulung Muscel, Foeșani, Nehoiu, Sinaia), care în principal constau din:

- imobilizări corporale 4.661.239 lei

2.2. Deși majoritatea acestor active au un grad ridicat de uzură, peste 70%, având în vedere programul de modernizare și re tehnologizare permit desfășurarea activității și realizarea unei producții la standardele de calitate cerute.

2.3. Toate capacitățile de producție și activele sunt proprietatea S.C. CONCIFOR S.A. Buzău.

III. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATE

3.1. Capitalul social este de 478.470 lei, împărțit în 4.784.700 acțiuni nominative în valoare de 0,1 lei fiecare.

Acțiunile societății se tranzacționează prin Bursa de valori București – Piața Rasdaq.

3.2. Potrivit propunerilor înaintate de Consiliul de administrație și aprobate de Adunarea generală a acționarilor întreaga valoare a profitului s-a alocat la fondul de dezvoltare, respectiv 100.134 lei în 2006 și 401.145 lei în 2007 și 14.141 lei în anul 2008..

3.3. nu este cazul

3.4. nu este cazul

3.5. nu este cazul

IV. CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

4.1. Conducerea societății comerciale este asigurată de un consiliu de administrație compus (din 5(cinci) persoane, ales pentru un mandat de 4 ani.

- Ing. Grigore Costică - este președinte al Consiliului de Administrație și director general, de profesie inginer constructor care deține 14,38 % din valoarea capitalul social, cu o experiență profesională de peste 45 de ani.

- Ing. ec. Voinea Nicolae membru, de profesie inginer silvic și economist care deține 1,71% din valoarea capitalului social, cu o experiență profesională de peste 41 de ani.

- Ing. Tănase Viorel membru, de profesie inginer mecanic care deține 9,63 % din valoarea capitalului social, cu o experiență profesională de peste 31 de ani.

- Ing. Băciu Gigel membru, de profesie inginer constructor deține 1,72 % din valoarea capitalului social, cu o experiență profesională de peste 33 de ani.
- Consilier juridic - Petcu Vasile membru, de profesie jurist care deține 0,13% din valoarea capitalului social, cu o experiență profesională de peste 21 de ani.

4.2. Conducerea executivă este asigurată din:

- Ing. Grigore Costică - director general cu o vechime în funcție de peste 32 de ani;
- Ing. Voinea Nicolae - director marketing cu o vechime în funcție de peste 25 de ani;
- Ec. Matei Giani - director economic de profesie economist - deține 10,76% din valoarea capitalului social cu o vechime în funcție de 9 de ani și cu o experiență profesională de 17 ani;
- Ing. Vasiloiu Constantin, de profesie ing. constructor - director tehnic cu o vechime în funcție de 14 de ani și cu o experiență profesională de 26 ani;

4.3. nu este cazul

V. SITUAȚIA FINANCIAR – CONTABILĂ

a. Activele totale ale S.C. CONFIFOR S.A. Buzău la 31.12.2008 sunt în sumă de 13.856.940 lei.

- active imobilizate	4.661.239 lei
- stocuri	2.385.582 lei
- alte active circulante	1.119.791 lei
- cheltuieli în avans	147.643 lei
- creanțe	5.542.685 lei

Pasivele totale ale societății la 31.12.2008 sunt în sumă de 13.856.940 lei

- capitaluri proprii	4.917.466 lei
- datorii totale	8.901.076 lei
- venituri înregistrate în avans	8.398

b. Situația contului de profit și pierderi la 31.12.2006 - 31.12.2007 și 31.12.2008.

Nr.	Specificație	31.12.2006 lei	31.12.2007 lei	31.12.2008 lei
1	Venituri din exploatare	20.935.413	24.696.975	25.573.050
2	Cheltuieli din exploatare	20.981.097	24.255.307	25.417.110
3	Rezultat din exploatare	(45.684)	441.668	1.155.940
4	Venituri financiare	445.205	313.871	230.263
5	Cheltuieli financiare	210.491	270.418	346.487
6	Rezultat financiar	184.714	43.453	-116.224
7	Venituri extraordinare	825	-	-
8	Cheltuieli extraordinare	1.516	-	-
9	Rezultat extraordinar	(691)	-	-
10	Profit brut	138.339	485.121	39.716
11	Impozit profit	38.205	83.976	25.575
12	Profit net	100.134	401.145	14.141

Programul de investiții, în anul 2008, a avut ca sursă de finanțare amortizările și împrumuturile bancare, realizându-se un volum de investiții de 1.048.105 lei, reprezentând utilaje și mijloace de producție necesare realizării producției contractate.

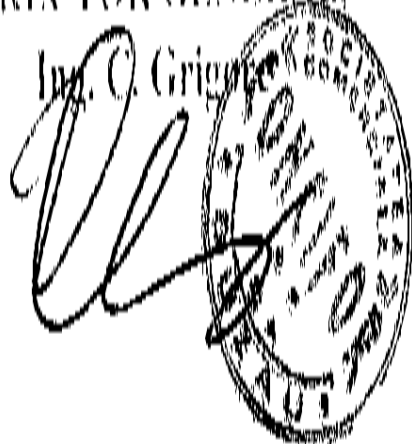
c. Numerarul și dispozițiile bănești lichide la finele anului 2008 au fost de 1.119.791 lei, față de 1.650.840 lei în 2007.

În corelație cu datele prezentate mai sus rata profitului a fost 0,17 %, rata rentabilității financiare 0,28 %, solvabilitatea patrimonială 35,70%, iar lichiditatea generală 101,65%.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

PREȘEDINTE
DIRECTOR GENERAL

Ing. C. Grigore



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. G. Matej

NOTE EXPLICATIVE

I. NOTA IMOBILIZĂRI CORPORALE ȘI NECORPORALE

Indicatori	RON	
	Sold 31.12.2007	Sold 31.12.2008
Terenuri	2.486.327	2.473.145
Construcții	166.410	688.146
Mijloace de transport	3.319.525	4.078.830
Alte imobilizări - birotică	10.267	10.267
Chelt. const.	82.362	8.407
Alte chelt. prog. inf.		
TOTAL	6.364.921	7.258.795

NOTA 2 - PROVIZIUNAE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri		Sold la 31 decembrie
		În cont	Din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3

NOTA 3 - REPARTIZAREA PROFITULUI

Destinația	- RON -	
	Suma	
Profit net de repartizat	14.141	
- rezerva legală		
- acoperirea pierderii contabile		
- dividende		
- alte repartizări	14.141	
Profit nerepartizat		

NOTA 4 - ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Indicatorul	RON	
	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	21.612.255	22.493.276
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	20.941.125	22.397.675
3. Cheltuielile activității de bază	17.514.358	17.560.693
4. Cheltuielile activităților auxiliare	1.853.900	1.840.325
5. Cheltuielile indirecte de producție	1.572.867	2.996.657
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	103.014	95.601
7. Cheltuielile de desfacere	822.557	858.400
8. Cheltuieli generale de administrație	2.491.825	2.161.035
9. Alte venituri din exploatare	3.081.720	3.079.774
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	441.668	155.940

NOTA 5 - SITUAȚIA CREEȚELOR ȘI DATORILOR

Indicatori	RON	
	Sold 31.12.2007	Sold 31.12.2008
Chienți	1.725.769	4.230.655
Alte creanțe	1.767.686	1.312.030
Cheltuieli înregistrate în avans	92.187	147.643
TOTAL	3.585.642	5.690.328

Indicatori	RON	
	Sold 31.12.2007	Sold la 31.12.2008
Furnizori	2.914.928	4.369.738
Datorii buget asig. soc. și fisc. - total	296.029	953.370
Din care:		
- Impozit profit	- 5.848	19.727
- T.V.A. de plată	58.474	281.199
- Impozit salarii	39.830	92.156
Datorii asig. soc.	203.573	560.288
TOTAL	3.210.957	5.323.108

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE DE CONTABILE

PRINCIPII CONTABILE:

Situațiile financiare sunt întocmite conform Legii Contabilității comerciale nr. 82/1991 cu modificările ulterioare, sintetizând informațiile bilanțelor sintetice și analitice și sunt exprimate în mii lei.

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare anuale pentru 2008, au fost efectuate în acord cu următoarele principii contabile:

- Principiul continuității activității.
- Principiul permanenței metodelor.
- Principiul prudenței.
- Principiul independenței exercițiului.
- Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv.
- Principiul intangibilității
- Principiul prevalenței juridicului asupra economicului.

POLITICI CONTABILE:

Imobilizările necorporale sunt înregistrate la costul de achiziție influențate cu amortizarea. Metoda de amortizare este liniară, pentru o perioadă de trei ani.

Imobilizările corporale sunt înregistrate la valoarea de înregistrare la data cumpărării influențate cu amortizarea. Durata de amortizare, este calculată în conformitate cu reglementările legale. Metoda folosită este metoda liniară.

Rezervele au fost înregistrate în cont 1061 în procent de 5 % la valoarea capitalului subscris și vărsat de acționari. În contul 1068 au fost înregistrate rezerve speciale ca urmare a unor hotărâri de guvern.

NOTA 7. ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

Capital social subscris și vărsat	478.470
-----------------------------------	---------

NOTA 8. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

- ADMINISTRATORI

- SALARIAȚI - 436
- Salarii plătite sau de plătit, aferente exercițiului financiar - 6.106.497
- Cheltuieli cu asigurările sociale - 1.910.570

NOTA 9. EXEMPLE DE CALCUL ȘI ANALIZĂ A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMIC-FINANCIARI

1. Solvabilitatea	$\frac{\text{Capital propriu}}{\text{TOTAL PASIV}} \times 100 = 35,7\%$
-------------------	---

2. Rata profitului	$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = 0,17\%$
--------------------	--

3. Rata rentabilității economice	$\frac{\text{Profit exploatare}}{\text{TOTAL ACTIVE}} \times 100 = 1,12\%$
----------------------------------	--

4. Rata rentabilității financiare	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100 = 0,28\%$
-----------------------------------	---