

Raportul anual
conform Regulamentului C.N.V.M. nr. 1/2006
pentru exercițiul financiar 2011

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

- *Număr de telefon/fax:* **0741 091 227 / 0238 / 416 720**
- *E-mail:* scccbuzausa@yahoo.com /; *Web:*

- *Numărul și data înregistrării la*

Oficiul Registrului Comerțului: **J10 / 87 / 2000**

- *Cod unic de înregistrare:* **RO12714933**

• *Clasa, tipul, numărul și principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:*

În prezent capitalul social al **SC Construcții Complexe Buzău SA** este de 866.577,5 lei este împărțit în 346.631 acțiuni comune, de tip nominativ, dematerializate și evidențiate prin înscrieri în registru de evidență al acționarilor. Acțiunile au o valoare nominală de 2.50 lei.

- *Piața organizată pe care se tranzacționează valorile imobiliare:* **RASDAQ**

1. Activitatea societății comerciale

1.1.

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) CONSTRUCȚII COMPLEXE BUZĂU S.A. s-a constituit la 25.02.2000, este înregistrată la Registrul Comerțului sub Nr. J10/87/2000 și are codul unic de înregistrare RO12714933.

c) În timpul exercițiului financiar 2011 nu a avut loc nici o fuziune sau reorganizare semnificativă a societății comerciale.

d) Achiziții de active s-au înregistrat în anul 2011, astfel:

Mașini și utilaje, în valoare de achiziție de 111.163 lei (din care 80.279 lei – Autoutilitară Renault și 30.884 lei .

Nu s-au înregistrat înstrăinări de active în anul 2011.

e) Nu au fost schimbări de substanță în ceea ce privește planul de afaceri.

1.1.1. Elemente de evaluare generală

Nr. Crt.	Indicatori (lei)	2008	2009	2010	2011
1	Cifra de afaceri netă	8.456.113	5.660.547	3.915.334	3.461.366
2	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate(3+4+5)	6.963.509	5.430.975	4.193.995	4.383.722
3	Cheltuielile activității de bază	6.963.509	5.430.975	4.193.995	4.383.722
4	Cheltuielile activității auxiliare				
5	Cheltuielile indirecte de producție				
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	1.492.604	229.572	-278.661	-922.356
7	Cheltuieli de desfacere				
8	Cheltuieli generale de administrație				
9	Alte venituri din exploatare	445.283	106.849	792.774	740.526
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	1.937.887	336.421	514.113	-181.830
11	Venituri financiare	2.331	8.539	58.123	90.815
12	Cheltuieli financiare	0	0	10.434	
13	Rezultatul financiar (11-12)	2.331	8.539	47.689	90.815
14	Rezultatul exercițiului (10+13)	1.940.218	345.014	561.802	-91.015
15	Impozitul pe profit	295.444	56.259	84.570	1.509
16	Rezultatul net (profit/pierdere) (14-15)	1.644.774	288.755	477.232	-92.524

a) Cheltuielile nedeductibile-fiscal au condus la rezultatul net-Pierdere în anul 2011.

b) Cifra de afaceri, în anul 2011 a fost de 3.461.366 lei.

c) Societatea nu are activitate de export.

d) Costurile efectuate în anul 2011 sunt mai mari decât veniturile realizate.

e) %Procentul din piață deținut este nesemnificativ.

f) În anul 2011 prin măsurile luate s-au înlăturat factorii de incertitudine ce ar fi putut afecta lichiditatea societății. Lichiditatea a fost favorabilă. Disponibilitățile bănești au fost, la 31.12.2011, de 390.703 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

a) **Lucrările realizate** de SC Construcții Complexe Buzău SA în anul 2011 s-au încadrat în categoria: cod CAEN): 4211 „Lucrări de construcții de drumuri și, autostrăzi”

Principala piață de desfacere a fost: *Piața internă*

Structura activității nu s-a modificat față de anii precedenți. Ponderea lucrărilor executate, în veniturile și în totalul cifrei de afaceri, ale societății, în ultimii trei ani, a fost de 100%.

Principali beneficiari al lucrărilor executate în această perioadă a fost:

Client	Lucrări executate	% în total vanzari
Comuna Drăgănești	Pod beton armat	22,90
ROMARM – UM MIJA	Amenajare OBIECTIVE	58,94

b) În ceea ce privește ponderea fiecărei categorii de lucrări și servicii în totalul cifrei de afaceri, aceasta este trecută în tabelul următor:

Categoriile de lucrări	Pondere în total vânzări %	
	An 2010	An 2011
Construcții ingineresti	58,53	56,48
Construcții nerezidențiale	39,51	36,68
Altele	1,96	6,84
TOTAL	100,00	100,00

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

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

Principali furnizori de materii prime și servicii (transport cu utilaje) au fost UTI SYSTEM SA, Dosamif, Centrul de Prelucrarea Oțelului, Clima Vent HVAC System și Euro-RCA S.R.L. Criteriile care au stat la baza selectării acestora sunt: calitate superioară, preț acceptabil, distanța mică până la punctul de lucru.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

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

b) Situația concurențială

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

c) Societatea noastră înregistrează o dependență semnificativă față de clienții noștri astfel:

- ROMARM UM Mija, cu 836.967 lei, reprezentând 58,94% din totalul clienților neîncasați;
- Comuna Năruja cu 325.106 lei, reprezentând 22,90% din totalul clienților neîncasați;
- CN CFR Galați – RK cu 131.727 lei, reprezentând 9,28% din totalul clienților neîncasați;
- Comuna Drăgănești cu 104.532 lei, reprezentând 7,36% din totalul clienților neîncasați;

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Numărul mediu scriptic al salariaților pe anul 2011 a fost de 44 persoane, gradul de sindicalizare a forței de muncă fiind zero.

b) Raporturile dintre manageri și angajați sunt normale, fără elemente conflictuale.

1.1.6. Evaluarea aspectelor 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 legislația privind protecția mediului înconjurător, nu au existat nici litigii.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Cheltuielile curente totale din exercițiului financiar 2011 au fost mai mici decât veniturile totale aferente și s-au efectuat din surse proprii de finanțare (cheltuielile nedeductibile au condus la rezultat negativ).

În anul 2011 Societatea nu are datorii restante la Bugetul de stat, respectiv, Bugetul asigurărilor sociale. Societatea nu a înregistrat cheltuieli anticipate în anul 2011.

1.1.8. Evaluarea activității societății privind managementul riscului

Întrucât contractele cu beneficiarii de construcții se întocmesc numai după adjudecarea lucrărilor în urma licitațiilor, societatea nu este expusă riscului de preț. Activitatea se dezvoltă din surse proprii de finanțare, nu a fost necesară contractarea unor credite. Lichiditatea a fost favorabilă iar cash flow-ul satisfăcător.

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

a) 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.

b) Situația financiară a societății nu a fost afectată de cheltuieli de capital, în anul 2011 (nu s-au înregistrat cheltuieli de capital).

c) Nu s-au înregistrat evenimente, tranzacții, schimbări economice care să afecteze semnificativ veniturile din activitatea de bază.

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1 Amplasarea și caracteristicile principalelor capacități de producție din proprietatea SC Construcții Complexe Buzău SA

Activele corporale ale societății sunt amplasate în incinta societății, sunt formate din terenuri, clădiri, mijloace de transport și imobilizări în curs (primite în patrimoniu la constituire).

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură a proprietăților SC 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 al clădirilor (63%). De altfel, clădirile au fost reevaluate până la 31.12.2009, în conformitate cu prevederile legale.

Referitor: „Terenuri”, până la 31.12.2011, societatea are în proprietate terenuri (dobândite prin hotărâri judecătorești nr. 218/13.06.2005, 730/22.11.2006 și 486/06.11.2006), în suprafață totală de 86.035 mp, evaluate și înregistrate în evidența contabilă în suma totală de 336.180 lei. În anul 2011 s-au făcut demersuri la Judecătoria Focșani, Dosar Nr. 2019/231/2011 pentru obținerea titlului de proprietate. Dosarul se află, încă, pe rolul Instanțelor judecătorești.

În anul 2011 nu s-a realizat “Producție de imobilizări”.

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

3. Piața valorilor mobiliare emise

3.1. Piața organizată pe care se tranzacționează valorile imobiliare: RASDAQ.

Capitalul social de 866.577,5 lei, subscris și vărsat integral, format din 346.631 acțiuni nominale, de 2,50 lei nu a suferit modificări în anul 2010.

Structura acționariatului s-a schimbat în cursul anului 2010, astfel:

La 31.12.2011

Denumire deținător	Număr dețineri	Procent %
Construcții Feroviare Galați S.A.	113.695	32,8000
S.C. Condor S.A. Deva	113.692	32,7991
A.V.A.S. București	16	0,0046
Persoane Fizice	112.519	32,4607
Persoane Juridice	6.709	1,9355
Total	346.631	100,0000

3.2. În exercițiul financiar 2011 rezultatul net – Pierdere a fost de: -92.524 lei.

Se propune acoperirea pierderii nete, de -92.524 lei, în anul 2012, din Alte Rezerve.

Comparativ cu anul 2010 repartizarea profitului se prezintă astfel:

DESTINATIA	SUMA	
	2010	2011
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	747.481	477.232
aferent an precedent	270.249	477.232
aferent an curent	477.232	
REPARTIZAT în anul 2011 :		
rezerva legala		
acoperirea pierderii contabile		
dividende		400.875
Impozit pe dividende		76.357
alte repartizări (fond de dezvoltare)	270.249	
PROFIT NEREPARTIZAT :	477.232	

În anii 2008, 2009, 2010 nu s-a repartizat dividende. În anul 2011, profitul net, nerepartizat, aferent anului 2010 a fost repartizat la Dividende.

3.3. Societatea nu a avut nici o 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. 2011, era:

- | | |
|----------------------|------------------|
| 1. Vidrașcu Nicușor | Președinte ; |
| 2. Bălan Mituș Romeo | Vicepreședinte ; |
| 3. Radu Nicolae | Membru . |

b) Vidrașcu Nicușor deține și funcția de Director general, în cadrul societății comerciale.

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

d) Participarea administratorilor la capitalul social al societății comerciale, este ne semnificativă.

e) Nu există persoane afiliate societății comerciale.

4.2. Lista membrilor conducerii executive a societății comerciale

a) Conducerea executivă a societății a fost formată din:

- | | |
|-------------------------|-------------------------------|
| 1.sing.Vidrașcu Nicușor | Director General |
| 2. ec. Neacșu Elena | Director Economic |
| 3.ing.Talpoș Ștefan | Director Teh.Mecano-energetic |

Directorul general are contract de mandat iar ceilalți membri ai conducerii executive au contracte de muncă, încheiate pentru perioadă nedeterminată.

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

c) Participarea conducerii executive la capitalul social al societății comerciale, este ne semnificativă.

4.3. Nici o persoană din conducerile administrativă, respectiv, executivă nu a fost implicată în litigii sau proceduri administrative în ultimii 5 ani.

5. Situația financiar-contabilă

[Anexăm Raportarea financiar-contabilă anuală, întocmită conform normelor metodologice emise de Ministerul Finanțelor în aplicarea Legii contabilității nr. 82/1991, verificată de cenzorii interni]

Analiza elementelor patrimoniale ale societății pentru anul 2011 s-a efectuat pe baza datelor culese din documentele de evidență contabilă: bilanț, balanța de verificare, situații patrimoniale, dări de seamă statistice.

a) Elemente de bilanț

Structura activului contabil

Lei

Nr. Crt	ACTIV	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
1	Imobilizări necorporale				
2	Imobilizări corporale, din care:	1.883.039	2.247.786	2.758.826	2.522.469
	a) terenuri	336.180	336.180	336.180	336.180
	b) mijloace fixe:clădiri,constructii	611.606	947.737	1.458.777	1.222.420
	c) imobilizări corporale în curs	885.253	963.869	963.869	963.869
3	Imobilizări financiare	1.005.188	2.182.842	1.424.040	1.026.046
I.	Total active imobilizate(1+2+3)	2.838.227	4.430.628	4.182.866	3.548.515
4	Stocuri din care:	24.149	19.712	8.960	444.021

	- Stocuri de materii prime, materiale, consumabile, obiecte de inventar	24.149	19.712	8.960	444.021
5	Alte active circulante din care:	3.113.851	1.399.582	2.833.708	2.596.400
	- Clienti si conturi asimilate	2.466.232	935.037	1.735.375	2.205.697
	- Conturi la bănci	625.451	438.248	1.077.600	359.871
	- Casa în lei	22.169	26.297	20.728	30.832
	- Alte valori				
II.	Total active circulante (4+5)	3.138.000	1.419.294	2.842.663	3.040.421
III	Conturi de regularizare si asimilate, din care:				
IV	Prime privind rambursarea obligatiunilor				
	Total ACTIV (I+II+III+IV)	5.976.277	5.849.922	7.025.529	6.588.936

În tabelul anterior am prezentat situația elementelor de activ înscrise în bilanțul pentru anul 2011, iar mai jos prezentăm structura pasivului contabil.

Structura pasivului contabil

lei –

Nr. crt	PASIV	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
I.	Capitaluri proprii total, din care	4.312.294	4.746.099	5.223.331	4.653.575
	- Capital social	866.577	866.577	866.577	866.577
	- Rezerve	1.439.090	3.150.409	3.420.658	3.420.658
	- Rezultatul reportat	458.864	458.864	458.864	458.864
	- Rezultatul exercitiului (profit/pierdere)	1.644.774	288.755	477.232	-92.524
	- Repartizarea profitului	397.159	415.665		
II.	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli				
III.	Datorii – total, din care:	1.663.933	1.103.823	1.066.214	1.362.929
	- Furnizori si conturi asimilate	1.342.669	499.045	807.608	768.466
	- Alte datorii	321.264	604.778	258.606	594.463
IV	Conturi de regularizare si asimilate, din care:			735.984	572.432
	- Venituri înregistrate în avans			735.984	572.432
	Total PASIV (I+II+III+IV)	5.976.227	5.849.922	7.025.529	6.588.936

b) Contul de profit si pierdere

lei –

Nr. crt.	Denumirea indicatorilor	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
1.	Venituri din exploatare – total	8.901.396	5.767.396	4.708.108	4.201.892
2.	Cheltuieli din exploatare – total	6.963.509	5.430.975	4.193.995	4.383.722
I.	Rezultatul din exploatare (1-2)	1.937.887	336.421	514.113	-181.830
3.	Venituri financiare – total	2.331	8.593	58.123	90.815

4.	Cheltuieli financiare – total			10.324	
II.	Rezultatul financiar (3-4)	2.331	8.593	47.689	90.815
A.	Rezultatul curent (I+II)	1.940.218	345.014	561.802	-91.015
5.	Venituri excepționale				
6.	Cheltuieli excepționale				
III.	Rezultatul excepțional (5-6)				
7.	Venituri totale (1+3+5)	8.903.727	5.775.989	4.766.231	4.292.707
8.	Cheltuieli totale (2+4+6)	6.963.509	5.430.975	4.204.429	4.383.722
B.	Rezultatul brut (I+II+III)=(7-*)	1.940.218	345.014	561.802	-91.015
C.	Impozitul pe profit	295.444	56.259	84.570	1.509
D.	Rezultatul net al exercitiului	1.644.774	288.755	477.232	-92.524

Indicatori de eficiență economică și financiară ai activului

Lei

Nr. crt.	Indicatori	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
1.	Raport între Active imob și Active circ	0,9	3,12	1,47	1,17
2.	Grad de imobilizare a Abil (Aimob/TotalA)	0,47	0,76	0,6	0,54
3.	Nr. de rotații ale A (Vtotală/TotalA)	1,00	1	1	1,00
4.	Grad de utilizare a Ksoc(TotalA/Ksoc)	6,9	6,75	8,1	7,60
5.	Rata rentabilității patrimoniului (Profit brut/TotalA) %	32,46	34,42	7,99	0,00

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

Evoluția activelor fixe

lei -

Nr. crt.	Indicatori	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
1.	Imobilizări necorporale				
2.	Imobilizări corporale	1.669.014	1.833.039	2.247.786	2.522.469
3.	Imobilizări financiare	313.069	1.005.188	2.182.842	1.026.046
4.	Total active fixe	1.982.083	2.838.227	4.430.628	3.548.515
5.	Număr de rotații ale a activelor fixe (Vtotale/Afixe)	2,36	2,11	1,3	1,86
6.	Act. fixe ce revin la 1 leu Venit total (Afixe/Vtotal)	0,42	0,32	0,77	0,83

Evoluția activelor circulante

lei -

Nr. crt.	Indicatori	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
1.	Stocuri	24.149	19.712	8.960	444.021
	- Materii prime, mater.cons., ob de inv.	24.149	19.712	8.960	14.021
	- Producție neterminată				430.000
2.	Creante	2.466.231	935.037	1.735.375	2.205.697
	- Clienti	2.466.231	935.037	1.735.375	2.205.697
	- Alte circulante				

3.	Disponibilități bănești și plasamente	647.620	464.545	1.098.328	390.703
	- Disponibilități în lei	625.451	438.248	1.077.601	359.871
	- Clasa în lei	22.169	26.297	20.728	30.832
	TOTAL active circulante	3.138.000	1.419.294	2.842.663	3.040.421

Valori medii pentru determinarea indicatorilor de analiză a activelor circulante

lei -

Nr. crt	Indicatori	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
1.	Media activelor circulante pe total (soldI și soldF)	2.416.768	2.278.647	2.130.978	2.941.542
2.	Media stocurilor (începutul și sfârșitul perioadei)	13.340	21.930	14.336	226.491
3.	Media creanțelor (soldI și soldF)	1.412.582	1.700.634	1.335.206	1.970.536

Valori medii pentru determinarea indicatorilor de analiză a activelor circulante

lei -

Nr. crt	Indicatori	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
1.	Media activelor circulante pe total (soldI și soldF)	2.416.768	2.278.647	2.130.978	2.941.542
2.	Media stocurilor (începutul și sfârșitul perioadei)	13.340	21.930	14.336	226.491
3.	Media creanțelor (soldI și soldF)	1.412.582	1.700.634	1.335.206	1.970.536

c) Flux de numerar 2008, 2009, 2010, 2011

	Explicații	Nr. rând	An 2008	An 2009	An 2010	An 2011
+	Cifra de afaceri	1	8.456.113	5.660.547	3.915.334	3.461.366
+	Producția stocată ±	2	441.055	102.490	467.734	476.139
+	Producția imobilizată	3				
+	Subvenții de exploatare	4				
+	Alte venituri din exploatare și provizioane	5	4.228	4.359	325.040	264.387
=	Total venituri din exploatare	6	8.901.396	5.767.396	4.708.108	4.201.892
+	Ch. privind mărfurile, mat.prime și mat. consumabile	7	5.288.953	2.036.689	1.915.801	1.836.034
+	Energie, combustibil, etc	8	71.335	78.402	88.179	112.285
+	Salarii directe	9	688.616	688.337	598.147	663.695
+	Alte cheltuieli directe	10	532.835	2.147.947	997.709	1.038.543
-	Total cheltuieli variabile	11	6.581.739	4.951.375	3.599.836	3.650.557

=		Marja brută (V. din exploatare – cheltuieli variabile)	12	2.319.657	816.021	1.108.272	551.335
	+	Cheltuieli fixe cu forța de muncă	13	275.446	282.724	251.350	318.867
	+	Impozite, taxe și vărsăminte asimilate	14	59.330	58.413	76.332	66.778
	+	Amortizări și provizioane	15	46.994	138.463	266.477	347.520
	+	Alte cheltuieli fixe	16				
-	=	Total cheltuieli fixe	17	381.770	479.600	594.159	733.165
=		Rezultatul din exploatare (+/-)	18	1.937.887	336.421	514.113	-181.830
	+	Venituri financiare	19	2.331	8.593	58.123	90.815
	-	Cheltuieli financiare	20			10.434	
+	=	Rezultatul financiar (+/-)	21	2.331	8.593	47.689	90.815
	+	Venituri excepționale	22				
	-	Cheltuieli excepționale	23				
+	=	Rezultatul excepțional (+/-)	24				
=		Rezultatul brut al exercițiului (+/-)	25	1.940.218	345.014	561.802	-91.015
-		Impozit pe profit	26	295.444	56.259	84.570	1.509
=		Rezultatul net al exercițiului (+/-)	27	1.644.774	288.755	477.232	-92.524
		Flux de numerar	28				
	±	Profit sau pierdere	29	1.644.774	288.755	477.232	-92.524
	+	Amortizarea inclusă în costuri	30	46.994	138.463	266.477	347.520
	-	Variația stocurilor (+/-)	31	21.618	-2.219	-10.752	435.061
	-	Variația creanțelor (+/-)	32	2.107.297	-765.597	800.340	470.322
	+	Variația furnizorilor și clienților creditori (+/-)	33	850.999	-421.812	308.563	-39.142
	-	Variația altor elemente de activ (+/-)	34	-1.512.797	980.903	735.984	-1.168.895
	+	Variația altor pasive (+/-)	35	410.162	410.162	-473.300	354.408
=	=	Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)	36	-688.783	-191.669	538.405	-306.750
	+	Sume din vânzarea activelor și mijloacelor fixe	37				
	-	Achiziții de imobilizări corporale	38				
	-	Ch.pt. imob. corp. și necorp. executate în regie proprie	39				
+	=	Flux de numerar din activitatea de investiții (B)	40				
	+	Variația împrumuturilor (+/-), din care:	41				
	+	Credite pe termen scurt de primit	42				
	-	Restituiri de credite pe termen scurt	43				
	+	Credite pe termen mediu și lung de primit	44				

	-	Restituiri de credite pe termen mediu și lung	45				
	+	Subvenții primite pentru investiții	46				
	+	Dividende de plătit	47				-400.875
+	=	Flux de numerar din activitatea financiară (C)	48	47.689	8.593	47.689	-400.875
+		Disponibilități bănești la începutul perioadei	49	464.545	647.620	464.545	1.098.328
+		Flux de numerar net (A+B+C)	50	586.094	-183.076	586.094	-707.625
=		Disponibilități bănești la sfârșitul perioadei	51	1.098.328	464.545	1.098.328	390.703

6. Semnături:

PREȘEDINTE C.A.,
 Director General
 Vidrașcu Nicușor



Director Economic,
 Neacșu Elena

SC CONSTRUCTII COMPLEXE BUZAU SA

Judetul: Buzau

Adresa: BUZAU, str.BD.1 DECEMBRIE 1918, nr.1BIS, tel.0741091227

Cod de identificare fiscala: 12714933

R A P O R T D E A C T I V I T A T E

pe anul 2011

Venituri totale, din care:.....:	4.292.707 LEI
din activitatea de baza :	4.201.892 LEI
financiare	90.815 LEI
extraordinare.....:	0 LEI

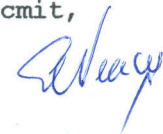
Cheltuieli totale, din care:.....:	4.383.722 LEI
de exploatare	4.383.722 LEI
financiare	0 LEI
extraordinare.....:	0 LEI

Pierdere bruta.....:	91.015 LEI
Impozit pe profit.....:	1.509 LEI
Pierdere neta	92.524 LEI

Administrator



Intocmit,



Elemente de active	Valoarea bruta				Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2011	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2011	Sold la inceputul exercitiului financiar 01/01/2011	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 31/12/2011
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale								
Mijloace fixe	3.710.963	111.163	5.045	3.817.081	952.137	347.520	5.045	1.294.612
Imobilizari in curs	1.424.040	2.255.804	2.653.798	1.026.046				
Total	5.135.003	2.366.967	2.658.843	4.843.127	952.137	347.520	5.045	1.294.612

Nota 2 - Provizioane

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Nu e cazul				

Nota 3 - Repartizarea profitului

- lei -

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	
- rezerva legala	
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende etc.	
Profit nerepartizat	

Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	3.915.334	3.461.366
2. Costul bunurilor vandute si serv.prestate (3+4+5)	4.193.995	4.383.722
3. Cheltuielile activitatii de baza	4.193.995	4.383.722
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-278.661	-922.356
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare	-467.734	-476.139
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	514.113	-181.830

Creante	Sold la sfarsitul exercitiului financ. 31/12/2011	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
I.Creante din active imobilizate			
II.Creante din active circulante:	2.205.696	2.205.696	
-Furnizori-debitori	763.820	763.820	
-Clienti	1.441.876	1.441.876	
-Creante personal			
-Impozit pe profit			
-Taxa pe valoarea adaugata			
-Alte creante cu statul si inst.publ.			
-Debitori diversi			
III.Cheltuieli inregistrate in avans			
Total creante (I+II+III)	2.205.696	2.205.696	

Datorii	Sold la sfarsitul exerc.financiar 31/12/2011	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
I.Datorii financiare si asimilate				
II.Alte datorii:	146.867	146.867		
-Furnizori				
-Datorii cu personalul si asig.soc.	7.558	7.558		
-Impozit pe profit	1.509	1.509		
-Taxa pe valoarea adaugata	55.715	55.715		
-Alte datorii fata de stat/inst.publ.	82.085	82.085		
-Grupuri si alte conturi cu asociatii				
-Creditori diversi				
III.Venituri inregistrate in avans				
Total datorii	146.867	146.867		

Nota 6 - Principii, politici si metode contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatia financiara simplificata intocmita la data de 31 decembrie 2011, a fost efectuata in conformitate cu principiile contabile prevazute de Capitolul II, Sectiunea a II-a a Anexei la Ordinul MFP nr.3055/2009 pentru aprobarea Reglementarilor contabile simplificate, armonizate cu directivele europene.

Imobilizarile corporale din patrimoniu au fost evaluate initial la costul lor determinat potrivit regulilor de evaluare, in functie de modalitatea de intrare in unitate.

Imobilizarile corporale sunt prezentate in bilant la cost, mai putin amortizarea cumulata aferenta deprecierii. Amortizarea s-a stabilit prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare.

Actiunile circulante au fost inregistrate in contabilitate la costul de achizitie.

Nu au fost efectuate cheltuieli si relizate venituri in perioada de raportare care privesc perioadele sau exercitiile urmatoare.

Nota 7 - Participatii si surse de finantare

Capitalul social subscris si varsat la constituirea societatii a fost de 866.577 LEI.

Beneficiile si pierderile societatii revin asociatilor in cotele prevazute in actul de constituire.

In timpul exercitiului financiar incheiat nu au fost rascumparate actiuni.

De asemenea, societatea comerciala nu a emis obligatiuni.

Nota 8 - Informatii privind salariatii si administratorii

Administratorul societatii are calitatea de salariat cu contract de munca pe perioada nedeterminata si, in exercitiul financiar incheiat, a beneficiat de un salariu brut lunar de 6.000 LEI.

In aceasta perioada societatea comerciala nu a acordat avansuri sau credite administratorului.

Numarul mediu de salariati aferent exercitiului financiar a fost de 44.

Cheltuielile cu salariile platite au fost de 768.487 LEI.

Cheltuielile cu asigurarile sociale, somaj si contributiile pentru pensii au fost de 214.075 LEI.

Nota 9 Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\text{Indicatorul capitalului circulant} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{3.040.421}{1.362.929} = 2,231$$

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\text{Indicatorul test acid} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{2.596.400}{1.362.929} = 1,905$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} = \frac{0}{4.653.575} = 0$$

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{-92.524}{0} = 0 \text{ numar de ori.}$$

3. Indicatori de gestiune

a) Viteza de rotatie a debitelor-clienti

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{1.323.474}{3.461.366} \times 365 = 140 \text{ zile.}$$

b) Viteza de rotatie a creditelor-furnizori

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{-12.500}{3.461.366} \times 365 = -1 \text{ zile.}$$

c) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{3.461.366}{3.548.515} = 1$$

d) Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{3.461.366}{6.588.936} = 1$$

4. Indicatori de profitabilitate

a) Rentabilitatea capitalului angajat

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{-92.524}{4.653.575} = -0,020$$

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{-92.524}{3.461.366} \times 100 = -2,673 \%$$

Societatea este organizata sub forma de Societati comerciale pe actiuni in baza Legii nr.31/1990. Are sediul in BUZAU, str.BD.1 DECEMBRIE 1918, nr.1BIS

Durata de functionare a societatii este nedeterminata.

Obiectul principal de activitate il reprezinta
Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor.

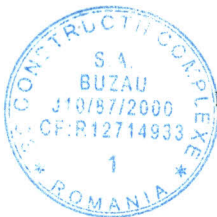
Dreptul de administrare si reprezentare a societatii revine asociatilor.

Societatea comerciala nu are filiale, intreprinderi asociate si nu detine titluri de participare la alte societati.

Elementele de activ si de pasiv, veniturile si cheltuielile sunt exprimate in lei. In exercitiul financiar incheiat societatea a datorat si evidentiat impozit pe profit in suma de 1.509 lei.

In exercitiul financiar incheiat societatea nu a detinut bunuri inchiriate si nu are incheiate contracte de leasing financiar.

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
VIDRASCU NICUSOR
Semnatura,



Stampila unitatii,

INTOCMIT,
Numele si prenumele
NEACSU ELENA
Calitatea: DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional:
Semnatura



D E C L A R A T I E

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2011 pentru :

Entitate: SC CONSTRUCTII COMPLEXE BUZAU SA
Judetul: 10 -- Buzau
Adresa: BUZAU, str.BD.1 DECEMBRIE 1918, nr.1BIS, tel.0741091227
Cod unic de inregistrare: J10/87/2000
Forma de proprietate: 34-Societati comerciale pe actiuni
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4211
Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor
Cod de identificare fiscala: 12714933

Administratorul societatii, VIDRASCU NICUSOR, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2011 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura,
VIDRASCU NICUSOR

