



RAPORTUL ANUAL
LA 31.12.2016
AL
CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

- elaborat în conformitate cu Regulamentul CNVM nr.1/2006-

Sediul social: Cluj Napoca, P-ța 1 Mai, nr.1-2, Cluj
Număr de telefon/ fax: 0264/425861; 0264/425053
Număr și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului; J12/15/1991
Cod de indentificare Fiscală: 199117
Atribut fiscal: RO
Valoarea capital social: 6.231.454 lei
Număr de acțiuni : 6.231.454
Acțiunile Societății de Construcții Napoca S.A. se tranzacționează la Bursa de Valori București
Valoarea nominala a acțiunilor: 1.00 lei/actiune

CUPRINS

1. Introducere
2. Stadiul realizării strategiilor de dezvoltare
3. Proiectul bugetului de venituri și cheltuieli
4. Analiza activității societății comerciale
5. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială
6. Conducerea societății comerciale
7. Situația financiar- contabilă
8. Semnături

INTRODUCERE

Societatea a fost constituită în anul 1991 în baza Legii nr.15/1990 și a Deciziei Prefecturii Cluj nr.566/ decembrie 1990 prin divizarea Trustului de Construcții Cluj.

La ora actuală, societatea este privatizată integral , avand capital social romanesc 100%.

Societatea funcționează în conformitate cu legislația din Romania și statutul societății. Obiectul principal de activitate al societății este conform Cod CAEN 4120 – lucrări de construcții clădiri rezidențiale și nerezidențiale. Societatea mai produce betoane, mortare, agregate sortate, diverse confecții metalice, confecții de lemn, confecții de aluminiu destinate în cea mai mare parte activității de construcții. De asemenea, asigură servicii de transport și prestații cu utilaje pentru activitatea de bază și într-o pondere mică pentru terți.

În anul 2016, societatea a desfășurat activitate doar pe piața internă.

La 31.12.2016 capitalul social al societății este de 6.231.454 lei, corespunzător unui număr de 6.231.454 acțiuni, cu o valoare nominală de 1.00 leu/acțiune.

Structura acționariatului este următoarea:

- IT TRANSILVANIA, deține un număr de 4.199.003. acțiuni, reprezentand 67.384% din capitalul social;
- ARD INVEST SRL, deține un număr de 612.303 acțiuni , reprezentand 9.826% din capitalul social;
- Dimitriu Ștefan Florea deține un număr de 387.194 acțiuni, reprezentand 6.214% din capitalul social;
- Alți acționari dețin un număr de 1.032.214 acțiuni, reprezentand 16.576% din capitalul social.

INTRODUCERE

Consiliul de Administrație este format din trei membri și condus de un președinte, această funcție fiind deținută de către dna Cachita Floarea Doina.

În momentul prezentării raportului C.A este constituit din :

- ✓ Cachita Floarea Doina- presedinte C.A
- ✓ Alexandescu Ioana -membru C.A
- ✓ Bene Alexandra -membru C.A

Auditul situațiilor financiare a fost efectuat de către S.C. INTELFIȘC S.R.L. din Satu Mare.

STADIUL REALIZĂRII STRATEGIILOR DE DEZVOLTARE

În exercițiul financiar 2016 societatea și-a propus executarea de lucrări pe profilul societății respectiv: construcții civile, reparații piste, alimentări cu apă, drumuri și poduri, folosind dotarea societății și personal calificat.

În baza contractelor încheiate, societatea a executat lucrări de construcții pentru clienți finanțați de la buget și clienți privați.

Principalele obiective de construcții aflate în derulare la sfârșitul anului 2016 sunt prezentate mai jos:

- Demolare , extindere , etajare cladire pentru birouri la Compania de Apa Somes S.A.;
- Construire platforma de stationare aeronave si suprafete de handling aferente- etapa I AEROPORTUL INTERNATIONAL AVRAM IANCU Cluj R.A.;
- Lucrari modernizare Terminal plecari – Zona Regrupare AEROPORTUL INTERNATIONAL AVRAM IANCU Cluj R.A.;

- Modernizare drumuri agricole de exploatare pe teritoriul Comunei Geaca, jud. Cluj;
- Trotuare in localitatea Floresti, str. Avram Iancu, com. Floresti, jud. Cluj si
- Trotuare in loc. Luna de Sus pe drumul judetean, partea dreapta cu directia Vlaha , com. Floresti, jud. Cluj:
- Refacere si exindere Platforma parcare avioane la Fetesti; contract incheiat cu Ministerul Apararii Nationale;
- Lucrari de interventie de prima necesitate prin consolidarea/repararea elementelor structural/nestructurale ale constructiei existente- cu privire la fatadele cladirii aferente imobil Hotel New York situat in Cluj-Napoca, contract incheiat cu NAPOCAMIN SRL;
- Reabilitare si modernizare suprafete de miscare si extindere aerogara la Aeroportul Satu Mare;
- Reabilitare Baza de Productie Satu-Mare, ADMINISTRATIA BAZINALA DE APE SOMES-TISA;
- Modernizare energetica SGA Salaj si Amenajari copertine auto in incinta, jud. Salaj, ADMINISTRATIA BAZINALA DE APE SOMES-TISA.

În exercițiul financiar 2016, societatea și-a desfășurat activitatea cu un număr mediu de 207 salariați , cifra de afaceri realizată fiind de 76.553.336 lei din care 84,56% din lucrări de construcții montaj, 15,44 % din vânzări de betoane, mărfuri și prestații diverse.

PROIECTUL BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI

La fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2017 s-au avut în vedere următoarele: societatea are încheiate la ora actuală contracte pentru lucrări de construcții și își propune să participe în continuare la licitații pentru achiziții publice de lucrări.;

- desfășurarea activității în condiții de continuitate, societatea neavând motive pentru întreruperea activității pe o perioadă de cel puțin un an de zile.

ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

1.1. Activitatea desfășurată sau care urmează a se desfășura de către societatea comercială

a) Societatea de Constructii Napoca S.A. desfășoară următoarele activități principale: lucrări de construcții, inclusiv lucrări de artă, produce betoane, mortare, agregate sortate, diverse confecții metalice din lemn și aluminiu. De asemenea, asigură servicii de transport și prestații cu utilaje pentru activitatea de bază și într-o pondere mică, pentru terți.

b) Data înființării societății comerciale

Societatea a fost constituită în anul 1991 în baza Legii 1/1990 și a Deciziei Prefecturii Cluj nr.566/decembrie 1990 prin divizarea Trustului de Construcții Cluj.

c) Fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății comerciale, filialelor sale sau a societăților controlate, realizate în timpul exercițiului financiar

În cursul exercițiului financiar 2016, nu au existat fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății comerciale.

d) Achiziții sau înstrăinări de active.

În cursul exercițiului financiar 2016 au fost achiziționate utilaje și mijloace de transport în valoare de 4.704.372 lei și au fost înstrăinate utilaje și mijloace de transport în valoare de 2.911.777 lei.

1.1.1.Elemente de evaluare generală

a) Unitatea a înregistrat la sfârșitul anului 2016 un profit brut în valoare de 1.359.384 lei, pentru care s-a calculat și s-a plătit un impozit pe profit în sumă de 241.581 lei, comparativ cu anul trecut, când profitul brut a fost de 298.514 lei.

b) La 31.12.2016, cifra de afaceri era în valoare de 76.553.336 lei, mai mare față de anul anterior cu 91,13 % – în anul 2015 cifra de afaceri: 40.051.889 lei.

c) Societatea nu desfășoară activitatea de export.

d) Cheltuielile totale aferente anului 2016 sunt în valoare de 84.262.195 lei, cu 112,93 % mai mari față de anul anterior- în 2015 cheltuieli totale: 39.571.882 lei .

e) Lichiditate:

La 31.12.2016 casa și conturile curente la bănci erau în valoare de 6.291.213 lei.

➤ Lichiditatea generală:

Lichiditatea generală la 31.12.2015 = Active circulante/Datorii pe termen scurt = 1,49

Lichiditatea generală la 31.12.2016 = Active circulante/Datorii pe termen scurt = 1,20

➤ Lichiditatea imediată:

Lichiditatea imediată la 31.12.2015 = Lichidități/Datorii pe termen scurt = 0,46

Lichiditatea imediată la 31.12.2016 = Lichidități/Datorii pe termen scurt = 0,14

În acest an are loc o scădere sensibilă a indicatorilor prezentați mai sus, pe seama creșterii datoriilor pe termen scurt, dar în procente rezonabile față de perioada anterioară.

S-a urmărit, de asemenea, ca aprovizionările să fie făcute strict la comandă și cât mai puțin pe stoc .

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

a) Principalele piețe de desfacere a produselor/ serviciilor, precum și metoda de distribuție:

Produse/servicii	Pieșe de desfacere	Metode de distribuție
Lucrări de construcții montaj	Intern	Licitație, negociere, la cerere
Vanzări de betoane și mortare	Intern	Comandă
Prestații utilaje	Intern	Comandă, la cerere
Vanzări mărfuri	Intern	Comandă, la cerere

b) Ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii 3 ani.

Produse/servicii	2014		2015		2016	
	Cifra de afaceri	Venituri	Cifra de afaceri	Venituri	Cifra de afaceri	Venituri
Lucrări de construcții montaj	76.09	73.34	77.81	78.76	84.56	75.60
Vanzări de betoane și mortare	2.96	2.85	3.52	3.56		
Prestații utilaje	1.96	1.89	3.49	3.53	1.58	1.41
Vanzări mărfuri	18.97	18.28	9.97	10.09	13.86	12.39

Societatea are în vedere pentru exercițiul financiar următor crearea sau oferirea de noi produse sau servicii.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico- materială

a) Principalii furnizori ai societății comerciale sunt:

Tara de origine	Furnizorul	Articolul
Romania	Napocamin	Sorturi, agregate
Romania	Electro Vest	fier
Romania	HOLCIM	Ciment
Romania	Denisrom	Motorina

b) Nu există o dependență semnificativă a societății comerciale față de un singur furnizor, a cărui pierdere ar avea impact negativ asupra veniturilor societății.

Dimensiunea stocurilor de materii prime și materiale:

Stocuri materii prime și materiale	Valoric -lei-
Materii prime și materiale	1.910.297
Semifabricate , producție în curs de execuție	8.178.230
Produse finite	429.452
Obiecte de inventar	7.059
Materii si material aflate la terti	
Avansuri pentru materiale	1.249.470

1.1.4. Evaluarea activității de vanzare

Pe piața internă, volumul vânzărilor la 31.12.2016 era în sumă de 76.553.336 lei, iar la 31.12.2015 era în sumă de 40.051.889 lei. Pe piața externă, societatea nu are vânzări. Societatea participă permanent la licitații de achiziții publice de lucrări, urmărind încheierea de noi contracte de lucrări , în funcție de capacitatea existentă.

În ceea ce privește situația concurențială, societatea activează pe o piață concurențială având în vedere că nu este singura societate de construcții. Principalii concurenți ai societății sunt: Transilvania Construcții Cluj-Napoca, Grup Instalații Cluj-Napoca, Hidroconstrucția București, Antrepriza de Reparatii si Lucrari

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații societății comerciale

a) Numărul mediu de salariați la 31.12.2016 a fost de 207 , în cursul anului existind mai multe angajări și în același timp și plecări din societate.

Nivelul de pregătire al angajaților este corespunzător postului ocupat.

b) Angajații societății nu sunt constituiți în sindicat.

Raporturile dintre manager și angajați sunt de colaborare, îndrumare și control.

Nu există elemente conflictuale între manager și angajați.

1.1.6. Activitatea de bază a emitentului nu afectează mediul înconjurător peste normele legale.

Nu există litigii și nici nu se preconizează litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

1.1.7. Evaluarea societății de cercetare și dezvoltare

Societatea nu desfășoară activitate de cercetare- dezvoltare.

Nu s-au alocat fonduri pentru cercetare- dezvoltare în cursul anului 2016

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Risc de preț: Societatea comercială practică prețuri în funcție de evoluția de pe piață a construcțiilor, uneori chiar sub costuri , silită fiind de împrejurări.

Risc de credit : Societatea are angajate doua credite pentru finanțarea activității de producție pe perioada în care nu se încasează producția.

Risc de lichiditate : În cursul anului 2016 pentru datoriile la Bugetul General Consolidat a fost obținută o esalonare la plata a obligațiilor fiscale, esalonarea care se încheie în luna octombrie 2017.

Risc de cash-flow : Există perioade în care intrările de numerar sunt sub nivelul necesarului de ieșiri.

b) Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului:

Societatea urmărește permanent cererea pe piața internă a lucrărilor de construcții, participă la licitații în vederea contractării de lucrări noi, încasarea de la clienți și plata obligațiilor prin plăți, compensări, cesiuni de creanțe etc.

Există o preocupare permanentă pentru perfecționarea personalului, re tehnologizarea societății în vederea utilizării de tehnologii moderne de lucru.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

a) La nivelul anului 2016, societatea nu a efectuat cheltuieli de capital semnificative .

b) În anul 2016 veniturile din activitatea de bază se pastrează în aceiași parametri în comparație cu anul 2015 ; în anul 2016 au crescut veniturile obținute din vânzarea marfurilor cu 54,7% față de anul 2015.

ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETĂȚII COMERCIALE

2.1. Amplasarea și caracteristicile principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale:

Capacități de producție	Caracteristici	Amplasare
Baza de producție compusă din stație de sortare agregate, de betoane, atelier de prefabricate, confecții lemn, parc auto și de utilaje.	Funcționale	Cluj Napoca Str. Fabricii de Zahăr nr.163

2.2. Nu există și nu se preconizează probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

PIAȚA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALĂ

3.1. Valorile mobiliare emise de societatea comercială se tranzacționează pe Bursa de Valori București, începând cu 27.04.2016 pe piața reglementată a B.V.B.

Capitalul social subscris și vărsat la 31.12.2016 este de 6.231.454. Lei, aferent 6.231.454 acțiuni nominale a 1 lei valoarea nominală/ acțiune.

3.2. Societatea nu a distribuit dividende pe parcursul ultimilor 3 ani.

3.3. Societatea nu a desfășurat nici o activitate de achiziționare a propriilor acțiuni.

3.4. Societatea nu are filiale.

3.5. Societatea nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

CONDUCEREA SOCIETĂȚII

4.1. a) Conducerea administrativă a societății comerciale este asigurată de Consiliul de Administrație format din următorii membrii:

- ✓ Cachita Floarea Doina- președinte al C.A.;
- ✓ Alexandrescu Ioana - membru al C.A.;
- ✓ Bene Alexandra - membru al C.A.

b) Nu există niciun fel de acord, înțelegere sau legătură de familie între membrii Consiliului de Administrație și o altă persoană, datorită căreia aceștia au fost numiți ca membrii în Consiliul de Administrație.

c) Membrii Consiliului de Administrație nu dețin acțiuni la societate.

Persoanele afiliate societății:

- SC IT Transilvania Invest SA Cluj Napoca -
- SC ARD Invest SA Cluj Napoca –
- SC NAPOCAMIN SRL

c) Membrii Consiliului de Administrație nu au fost implicați în ultimii 5 ani în nici un litigiu și nici o procedură administrativă.

4.2. Conducerea executivă a societății este asigurată de:

Director general –ing.Canta Danut Dorel

Director general adjunct- Bene Alexandra

Director economic – Maier Marioara

Membrii conducerii executive nu au fost implicați în ultimii 5 ani în niciun litigiu și nici o procedură administrativă.

SITUAȚIA FINANCIAR CONTABILĂ**SITUAȚIA ECONOMICO - FINANCIARĂ****1. BILANȚUL CONTABIL:**

		(LEI)		
Denumirea indicatorilor		2014	2015	2016
1	A. ACTIVE IMOBILIZATE	44.268.077	43.731.017	48.372.115
2	B. ACTIVE CIRCULANTE	40.403.053	47.554.588	55.686.612
3	I. STOCURI	7.039.909	4.489.054	11.403.084
4	II. CREANȚE	19.388.498	28.479.079	36.976.982
5	III. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT			1.015.333
6	IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	2.964.961	6.363.792	6.291.213
7	C. CHELTUIELI ÎN AVANS			276.190
8	D. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PANĂ LA 1 AN	35.908.237	31.703.795	46.279.778
9	E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE	4.494.816	15.850.793	9.683.024
10	F. TOTAL ACTIVE (-) DATORII CURENTE	48.762.893	59.581.810	58.055.139
11	G. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE 1 AN	1.747.498	14.235.370	12.244.214
12	H. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI	5.106.801	3.788.699	3.135.381
13	I. VENITURI ÎN AVANS			
14	J. CAPITAL ȘI REZERVE			
15	I. CAPITAL SUBSCRIS VĂRSAT	6.231.454	6.231.454	6.231.454
16	II. PRIME DE CAPITAL			
17	III. REZERVE DIN REEVALUARE	19.862.860	19.438.732	19.438.732

18	IV. REZERVE	3.871.382	1.377.924	1.377.924
19	V. REZULTAT EPORTAT	3.422.514	14.248.129	14.509.631
20	VI. REZULTATUL EXERCITIULUI	8.520.384	261.502	1.117.803
21	REPARTIZAREA PROFITULUI			
22	CAPITALURI PROPRII - TOTAL	41.908.594	41.557.741	42.675.544
23	PATRIMONIUL PUBLIC			
24	CAPITALURI - TOTAL	41.908.594	41.557.741	42.675.544
	ACTIV = PASIV	84.671.130	91.285.605	104.058.727
	NR. ACȚIUNI	6.231.454	6.231.454	6.231.454

2. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

(LEI)				
Denumirea indicatorilor		2014	2015	2016
1	CIFRA DE AFACERI NETĂ	44.547.083	40.051.889	76.553.336
2	VENITURI DIN EXPLOATARE	46.117.494	39.855.842	84.994.871
3	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	34.403.195	38.471.435	83.765.345
4	REZULTATUL IN EXPLOATARE	11.714.299	1.384.407	1.229.526
5	VENITURI FINANCIARE	102.667	14.554	626.708
6	CHELTUIELI FINANCIARE	1.509.774	1.100.447	496.850
7	REZULTATUL FINANCIAR	-1.407.107	-1.085.893	129.858
8	REZULTATUL CURENT	10.307.192	298.514	1.359.384
9	VENITURI EXCEPȚIONALE			
10	CHELTUIELI EXCEPȚIONALE			
11	REZULTATUL EXCEPȚIONAL			
12	VENITURI TOTALE	46.220.161	39.870.396	85.621.579
13	CHELTUIELI TOTALE	35.912.969	39.571.882	84.262.195
14	REZULTATUL BRUT	10.307.192	298.514	1.359.384
15	IMPOZITUL PE PROFIT	1.786.808	37.012	241.581
16	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	8.520.384	261.502	1.117.803

INDICATORI ECONOMICI

➤ **Solvabilitatea patrimonială**

Solvabilitatea patrimonială 2015 = Capitaluri proprii/ Total activ x 100 = 45,52%

Solvabilitatea patrimonială 2016 = Capitaluri proprii/ Total activ x 100 = 41,00%

Solvabilitatea patrimonială reprezintă capacitatea societății de a-și plăti datoriile ajunse la scadență. Valoarea acestui indicator este considerată optimă, cand rezultatul obținut depășește 30%, indicand ponderea surselor proprii în totalul pasivului.

➤ **Gradul de îndatorare**

Gradul de îndatorare 2015 = Datorii totale/ Total activ x 100 = 50,32 %

Gradul de îndatorare 2016 = Datorii totale/ Total activ x 100 = 56,20%

Acest indicator evidențiază limita până la care societatea își finanțează activitatea din alte surse decat cele proprii(credite, datorii la stat și furnizori). În condiții normale de activitate, gradul de îndatorare trebuie să se situeze în jur de 50%. O limită sub 30% indică o rezervă în apelarea la credite și împrumuturi, iar peste 80% ,o dependență de credite, ceea ce reprezintă o situație alarmantă pentru societate.

➤ **Valoarea contabilă a acțiunii**

Valoarea contabilă/ acțiune 2014 = Activ net/ Număr de acțiuni = 6,72

Valoarea contabilă/ acțiune 2015 = Activ net/ Număr de acțiuni = 6,67

Valoarea contabilă/ acțiune 2016 = Activ net/ Număr de acțiuni = 6,84

Presedintele Consiliului de Administratie

ec. CACHITA Floarea Doina