

RAPORT
la 31 decembrie 2018
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 2018, societatea a desfășurat activitate doar pe piața internă.

La 31 decembrie 2018 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:

- capital social detinut de societati cu capital privat 5.258.111 lei, acțiuni, reprezentand 84,38%
- capital social detinut de persoane fizice 973.343lei, reprezentand 15,62 %

INTRODUCERE

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

In momentul prezentarii raportului C.A este constituit din :

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

STADIUL REALIZĂRII STRATEGIILOR DE DEZVOLTARE

În anul I 2018 societatea și-a propus executarea de lucrări pe profilul societății respectiv: construcții civile, reparații piste, stații de epurare, 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.

În exercițiul financiar al anului 2018, societatea și-a desfășurat activitatea cu un număr mediu de 176 de salariați , cifra de afaceri realizată fiind de 47.640.427 lei din care 72 % din lucrări de construcții montaj, 28 % din vânzări de betoane, mărfuri și prestații diverse.

PROIECTUL BUGETULUI DE VENITURI SI CHELTUIELI

La fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2018 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.

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 2018, nu au existat fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății comerciale.

1.1.1.Elemente de evaluare generală

a) Unitatea a înregistrat la sfârșitul anului 2018 un profit brut în valoare de 1.171.298 lei, pentru care s-a calculat impozit pe profit în sumă de 584.880 lei, comparativ cu anul trecut, cand profitul brut a fost de 2.157.155 lei.

b) Cifra de afaceri este în valoare de 47.640.427 lei, mai mica față de anul anterior cu 16.333.361 lei,

c) Societatea nu desfășoară activitatea de export.

d) Cheltuielile totale aferente anului 2018 sunt în valoare de 82.701.545 lei,

e) Lichiditate:

La 31 decembrie 2018 casa și conturile curente la bănci erau în valoare de 1.544.169 lei.

➤ Lichiditatea generală:

Lichiditatea generală la 31.12.2018 = Active circulante/Datorii pe termen scurt = 1,27

➤ Lichiditatea imediată:

Lichiditatea imediată la 31.12.2018 = Lichidități/Datorii pe termen scurt = 0.06

În acest an are loc o scadere sensibilă a indicatorilor prezentați mai sus, pe seama reducerii 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	2016		2017		2018	
	Cifra de Afaceri	Venituri	Cifra de afaceri	Venituri	Cifra de afaceri	Venituri
Lucrări de construcții montaj	77,81	78,76	77	82	34	34,12
Vanzări de betoane și mortare	3,52	3,56	3,46	3,46		
Prestații utilaje	3,49	3,53	3	3	3	3
Vanzări mărfuri	9,97	10,09	16,54	16,4	13	13,13

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	Xannat	Sorturi, agregate
Romania	Napocamin	Sorturi, agregate
Romania	SLD Cevalis	nisip
Romania	Denisrom	Motorina
Romania	Oscar Dow	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	416.072
Semifabricate , producție în curs de execuție	4.573.065
Produse finite	
Marfuri	83.670
Materii si material aflate la terti	
Avansuri pentru materiale	

1.1.4. Evaluarea activității de vanzare

Pe piața internă, volumul vânzărilor la 31 decembrie 2018 este în sumă de 13.126.109 lei, iar la 31 decembrie 2017 de 12.033.099 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 decembrie 2018 a fost de 176 , în cursul anului existind mai multe angajări .

Nivelul de pregătire al angajaților este corespunzător postului ocupat.

b) Angajații societății nu sunt constituiti in 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 2018

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 deschisă o linie de credit pentru finanțarea activității de producție pe perioada în care nu se încasează producția.

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 2018, societatea nu a efectuat cheltuieli de capital semnificative .
- b) În anul 2018 veniturile din activitatea de bază au cunoscut o creștere semnificativa in comparatie cu anul 2017; in anul 2018 au cresut si alte venituri din exploatare .

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 27.04.2017 pe piața reglementată a B.V.B.

Capitalul social subscris și vărsat la 30.12.2018 este de 6.231.454. Lei, aferent 6.231.454 acțiuni nominative a 1 lei valoarea nominală/ acțiune. Acțiunile S.C. de Construcții Napoca S.A.

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 – Canta Dorel Daniel

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.

INDICATORI ECONOMICI

➤ Solvabilitatea patrimonială

Solvabilitatea patrimonială 2018 = Capitaluri proprii/ Total activ x 100 = 43 %

Solvabilitatea patrimonială 2017 = Capitaluri proprii/ Total activ x 100 = 41 %

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

➤ Gradul de îndatorare

Gradul de îndatorare 2018 = Datorii totale/ Total activ x 100 = 49 %

Gradul de îndatorare 2017 = Datorii totale/ Total activ x 100 = 56 %

Acest indicator evidențiază limita până la care societatea își finanțează activitatea din alte surse decât 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 2018 = Activ net/ Număr de acțiuni =

Valoarea contabilă/ acțiune 2017 = Activ net/ Număr de acțiuni =

Presedintele Consiliului de Administratie

ec. CACHITA Floarea Doina