

RAPORTUL ANUAL
LA 31.12.2020
AL
CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

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 ORC J12/15/1991

Cod de indentificare Fiscală: 199117

Atribut fiscal: RO

Valoare 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 nominală a acțiunilor: 1.00 lei/acțiune

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 românesc 100%.

Societatea funcționează în conformitate cu legislația din România 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, diverse confecții metalice, confecții de lemn, destinate în cea mai mare parte activității de construcții.

De asemenea, asigură servicii de transport și prestații cu utilaje pentru activitatea proprie și într-o pondere mică pentru terți.

În anul 2020, societatea a desfășurat activitate doar pe piața internă.

La 31.12.2020 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, reprezentând 67,384% din capitalul social;
- ARD INVEST SRL, deține un număr de 612.303 acțiuni , reprezentând 9,826% din capitalul social;
- Alți acționari, persoane juridice dețin un număr de 446.805 acțiuni, respectiv persoane fizice un număr de 973.343 acțiuni, reprezentand 22,79% din capitalul social.

Consiliul de Administrație este format din trei membri și condus de un președinte, această funcție fiind deținută de către doamna Sabău Gabriela.

În anul financiar 2020 cât și în momentul prezentării raportului C.A este constituit din :

- ✓ Sabău Gabriela - presedinte C.A.
- ✓ Alexandescu Ioana -membru C.A.
- ✓ Bene Alexandra -membru C.A.

Auditul situațiilor financiare a fost efectuat de către Gheorghe Fătăcean din Cluj-Napoca.

STADIUL REALIZĂRII STRATEGIILOR DE DEZVOLTARE

În exercițiul financiar 2020 societatea și-a propus executarea de lucrări pe profilul societății respectiv: construcții civile, lucrări de infrastructură baze aeriene, lucrări de reparații și întreținere 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 2020, numărul mediu al salariaților a fost de 340, cifra de afaceri realizată fiind de 119.174.046 lei, din care 89.55 % lucrări de construcții montaj și 10.45 % din vânzări betoane, marfuri, chirii și alte prestații.

Principalele obiective de construcții aflate în derulare la sfârșitul anului 2020 sunt prezentate mai jos:

- Platforma de încărcare – descarcare materiale periculoase – in cazarma 546 OTOPENI;
- Infrastructura Bază Aeriană – Zona Operațională în Cazarma 727 Fetești – Etapa I și Etapa II, contracte incheiate cu Ministerul Apărării Naționale;
- Extindere spre Nord a Platformei nr. 1 de staționare a aeronavelor la AIHCB;
- Modernizare DC 81 Comuna Mirăslău;
- Execuție lucrări în cadrul proiectului: Modernizare drumuri comunale in comuna Rîmeș – județul Alba;
- Extindere terminal pasageri la Aeroportul Ștefan cel Mare – Suceava;
- Lucrări de intervenție de prima necesitate prin consolidarea/repararea elementelor structurale/nestructurale ale construcției existente- cu privire la fațadele clădirii aferente imobil Hotel New York situat în Cluj-Napoca, contract încheiat cu NAPOCAMIN SRL;
- Covoare asfaltice MAS 16 Județul ALBA - C.N.A.I.R;
- Întreținere parte carosabilă județul Cluj – C.N.A.I.R;
- Proiectare și execuție lucrări de reparații curente și de întreținere infrastructură rutieră și pietonală – COMPANIA NAȚIONALĂ AEROPORT BUCUREȘTI;
- Îmbunătățire infrastructură rutieră în comuna Ciurila – județul Cluj;
- Modernizare strada Eroilor în comuna Florești – județul Cluj;
- Modernizare infrastructură rutieră în comuna Iara – județul Cluj.
- Modernizare străzi de pamant în stațiunea Muntele Băișorii – comuna Băișoara;
- Proiectare și execuție lucrări "Modernizarea drumului județean DJ195 Arduș -

Viile Satu Mare - Tatarasti - Necopoi - Caraseu, tronson I Ardu - Viile Satu Mare km 0+000-7+645 și tronson III Necopoi - Caraseu km 17+460-23+810, județul Satu Mare" - LOT 1

- Modernizare străzi în comuna Apahida – Etapa I
- Modernizare și reabilitare străzi în localitatea Gilău, Str. Șes 5 Tr.1, Str. Șes 5 Tr.2, Str. Șes 6, Str. Suceag, din comuna Gilau, județul Cluj
- Modernizare drum comunal DC62 de la km 1+330 la km 6+400, Comuna Călărași, județul Cluj
- Modernizare drumuri de interes local în comuna Valea Ierii
- Drumul Bistriței - LOT 1 - DJ 172A (km 33+000 - km 39+452), DJ 161G (km 0+000 la km 18+406)– TOTAL 24,858 km
- Drumul Bistriței - LOT 2 - DJ 161 (km 0+000 - km 16+933,100) – TOTAL 16,9331 km
- “Modernizare drum județean DJ 107 I: Aiud (DN1) – Aiudul de Sus – Rîmeț – Bradesti – Geogel – Macaresti – Birlesti Catun – Cojocani – Valea Barnii – Birlesti – Mogos – Valea Alba – Ciuculesti – Bucium – Izbita – Coleseni – Bucium Sat –DN74 (Cerbu)“ - LOT 1
- “Modernizare drum județean DJ 107 I: Aiud (DN1) – Aiudul de Sus – Rîmeț – Bradesti – Geogel – Macaresti – Birlesti Catun – Cojocani – Valea Barnii – Birlesti – Mogos – Valea Alba – Ciuculesti – Bucium – Izbita – Coleseni – Bucium Sat –DN74 (Cerbu)“ - LOT 2

PROIECTUL BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI

La fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2020 s-au avut în vedere următoarele: contractele pentru lucrări de construcții aflate în derulare, contractele de lucrari în curs de adjudecare cât și participarea în cursul anului la noi 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 Construcții Napoca S.A. desfășoară următoarele activități principale: lucrări de construcții, inclusiv lucrări de artă, produce betoane, diverse confecții metalice și din lemn. Deasemenea, 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 2020, nu au existat fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății comerciale.

d) Achiziții sau înstrăinări de active.

În cursul anului 2020, au fost receptionate utilajele contractate la sfârșitul anului 2019 în baza unor contracte de leasing financiar în valoare de 6.917.566 lei, o parte din aceste au fost casate mijloace fixe amortizate integral în valoare de 34.126 lei.

1.1.1.Elemente de evaluare generală

a) Unitatea a înregistrat la sfârșitul anului 2020 un profit brut în valoare de 3.115.375 lei, pentru care s-a calculat un impozit pe profit în sumă de 512.204 lei, comparativ cu anul trecut, cand profitul brut a fost de 1058.458 lei.

b) La 31.12.2020, cifra de afaceri era în valoare de 119.174.046 lei, mai mare față de anul anterior cu 54.55 % .

c) Societatea nu desfășoară activitate de export.

d) Veniturile totale aferente anului 2020 sunt în valoare de 123.923.496 lei, cu 57.96% mai mare față de anul anterior.

e) Cheltuielile totale aferente anului 2020 sunt în valoare de 120.808.121 lei, cu 58.58% % mai mari față de anul anterior.

f) Lichiditate:

La 31.12.2020 casa și conturile curente la bănci erau în valoare de 1.496.362 lei.

➤ Lichiditatea generală:

Lichiditatea generală la 31.12.2019= Active circulante/Datorii pe termen scurt =1,00

Lichiditatea generală la 31.12.2020 = Active circulante/Datorii pe termen scurt = 1,41

➤ Lichiditatea imediată:

Lichiditatea imediată la 31.12.2019 = Lichidități/Datorii pe termen scurt = 0,05

Lichiditatea imediată la 31.12.2020 = Lichidități/Datorii pe termen scurt = 0,03

În acest an are loc o creștere sensibilă a indicatorului “lichiditate generala” precum și o scădere a indicatorului “lichiditate imediată”, atât 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
Vânzări de betoane și mortare	Intern	Comandă
Prestații utilaje	Intern	Comandă, la cerere
Vânzări 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.

	2018	2019	2020
--	-------------	-------------	-------------

Produse/servicii	Cifra de afaceri	Venituri	Cifra de afaceri	Venituri	Cifra de afaceri	Venituri
Lucrări de construcții montaj	71.15	40,42	87.89	79,55	89,55	86,12
Vânzări mărfuri	27,55	15,65	12,1	10,96	10.45	13.88

Societatea are în vedere pentru exercițiul financiar următor oferta de noi produse și servicii.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico- materială

a) Principalii furnizori ai societății comerciale sunt:

Țara de origine	Furnizorul	Articolul
Romania	NAPOCAMIN	Sorturi, agregate și prestații utilaje
Romania	ROMCONSTRUCT	Structură metalică
Romania	ION ANDRA SRL	Bitum
Romania	HOLCIM ROMANIA	Ciment
Romania	HTI INTERNATIONAL	Materiale de construcții
Romania	OSCAR DOWNSTREAM	Motorină
Romania	CONVEST LOGISTIC	Agregate
Romania	DORIANI SRL	Motorină
Romania	COMVEL MAT SRL	Fier
Romania	VIACON SRL	Materiale de construcții
Romania	CRH CIMENT ROMANIA	Ciment
Romania	ARABESQUE	Materiale de construcții

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	2.885.930
Semifabricate , producție în curs de execuție	8.719.099
Mărfuri	0

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

Pe piața internă, volumul vânzărilor de marfă la 31.12.2020 era în sumă de 12.445.245 lei, iar la 31.12.2018 era în sumă de 7.869.254 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.

Societatea activează pe o piață concurențială, principalii concurenți ai societății sunt: PORR CONSTRUCT SRL, MAX BOEGL ROMANIA SRL, TEHNIC ASIST SRL, DIFERIT SRL, VIAROM CONSTRUCT, ANTREPRIZA DE REPARATII SI LUCRARI CLUJ S.A., CONSTRUCT PEROM SRL, FLOREA GRUP SRL.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații societății comerciale

- a) Numărul mediu de salariați la 31.12.2020 a fost de 340. 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 2020

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 nu are la sfarsitul anului 2020 angajate credite bancare existând însă încheiate contracte de leasing pe o perioada de 3

ani. Pe perioada Stării de Urgență, determinată de existența pandemiei la nivel mondial, plata ratelor la contractele de leasing au fost amânate pe o perioadă de 10 luni

Risc de lichiditate : Pentru obligațiile către Bugetul de Stat și BASS, societatea a beneficiat în cursul anului 2020 de eșalonare pentru o perioadă de 12 luni. De asemenea societatea a beneficiat de facilitățile fiscale, existente la nivel național și adoptate de Guvernul României pe perioada stării de alertă și urgență și până la data de 25 decembrie 2020.

Risc de cash-flow : Există perioade în care intrările de numerar sunt sub nivelul necesarului de ieșiri, societatea utilizează în principal modalitatea de plată la termen cu instrumente de plată, respectiv BO.

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 2020, societatea nu a efectuat cheltuieli de capital semnificative .
- b) În anul 2020 veniturile din activitatea de bază au crescut comparativ cu anul precedent.

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 31.12.2017 este de 6.231.454. Lei, aferent 6.231.454 acțiuni nominative 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:

- ✓ Sabău Gabriela - președinte al C.A.;
- ✓ Alexandrescu Ioana - membru C.A.;
- ✓ Bene Alexandra - membru 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***

a) 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 Dănuț Dorel

Director general adjunct- Bene Alexandra

Director economic – Cachița Floarea Doina

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		2018	2019	2020
1	A. ACTIVE IMOBILIZATE	62.099.009	85.498.536	94.640.921
2	B. ACTIVE CIRCULANTE	33.663.532	48.197.558	72.811.631
3	I. STOCURI	6.270.855	8.245.515	13.060.807
4	II. CREAȚE	25.682.737	36.987.980	57.917.609
5	III. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	165.771	729.982	336.853
6	IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	1.544.169	2.234.081	1.496.362
7	C. CHELTUIELI ÎN AVANS	118.162	4.804.128	4.899.828
8	D. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PANĂ LA 1 AN	26.427.479	48.175.674	75.354.229
9	E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE	7.354.215	4.826.012	2.357.230
10	F. TOTAL ACTIVE (-) DATORII CURENTE	69.453.224	90.324.548	96.998.151
11	G. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE 1 AN	20.069.026	47.251.374	51.484.751
12	H. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI	7.922.063	767.290	767.290
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	15.241.901	15.241.901	15.241.901
18	IV. REZERVE	1.377.924	1.377.924	1.377.924
19	V. REZULTAT REPORTAT	18.024.438	18.610.326	19.291.660
20	VI. REZULTATUL EXERCITIULUI	586.418	844.279	2.603.171
21	REPARTIZAREA PROFITULUI			
22	CAPITALURI PROPRII - TOTAL	41.462.135	42.305.884	44.746.110
23	PATRIMONIUL PUBLIC			
24	CAPITALURI - TOTAL	41.462.135	42.305.884	44.746.110
	NR.ACȚIUNI	6.231.454	6.231.454	6.231.454

2. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

		(LEI)		
<i>Denumirea indicatorilor</i>		<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
1	CIFRA DE AFACERI NETĂ	47.640.427	65.004.860	119.174.046
2	VENITURI DIN EXPLOATARE	83.852.760	71.761.406	123.664.620
3	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	82.471.456	70.541.426	120.321.747
4	REZULTATUL IN EXPLOATARE	1.381.304	1.219.980	3.342.873
5	VENITURI FINANCIARE	20.083	63.168	258.876
6	CHELTUIELI FINANCIARE	230.089	224.690	486.374
7	REZULTATUL FINANCIAR	-210.006	-161.522	-227.498
8	REZULTATUL CURENT	1.171.298	1.058.458	3.115.375
9	VENITURI EXCEPȚIONALE			
10	CHELTUIELI EXCEPȚIONALE			
11	REZULTATUL EXCEPȚIONAL			
12	VENITURI TOTALE	83.872.843	71.824.574	123.923.496
13	CHELTUIELI TOTALE	82.701.545	70.766.116	120.808.121
14	REZULTATUL BRUT	1.171.298	1.058.458	3.115.375
15	IMPOZITUL PE PROFIT	584.880	214.179	512.204
16	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	586.418	844.279	2.603.171

INDICATORI ECONOMICI

➤ Solvabilitatea patrimonială

Solvabilitatea patrimonială 2019 = Capitaluri proprii/ Total activ x 100 = 22.66%

Solvabilitatea patrimonială 2020 = Capitaluri proprii/ Total activ x 100 = 25.96%

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 2019 = Datorii totale/ Total activ x 100 = 51 %

Gradul de îndatorare 2020 = Datorii totale/ Total activ x 100 = 73.59%

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 2019 = Activ net/ Număr de acțiuni = 8.51

Valoarea contabilă/ acțiune 2020 = Activ net/ Număr de acțiuni = 7.30

Președintele Consiliului de Administrație
SABĂU GABRIELA-DORINA