

RAPORTUL ANUAL
LA 31.12.2015
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

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

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 2015, societatea a desfășurat activitate doar pe piața internă.

La 31.12.2015 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:

- S.C. IT TRANSILVANIA, deține un număr de 4.199.003. acțiuni, reprezentand 67.384% din capitalul social;
- S.C ARD INVEST SRL, deține un număr de 613.043 acțiuni , reprezentand 9.383% 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 16.56% din capitalul social.

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

În anul financiar 2015 din Consiliul de Administrație au făcut parte următorii:

În momentul prezentării raportului C.A este constituit din :

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

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

În exercițiul financiar 2015 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.

Principalele obiective de construcții aflate în derulare la sfârșitul anului 2015 sunt prezentate mai jos:

- Primăria comunei Luna – lucrări de canalizare, drumuri, construire grădiniță, modernizare cămin cultural.
- Modernizare strazi de pamant in comuna Baisoara.
- Reabilitare infrastructura in com Gilau
- Asfaltare strazi laterale in com Sandulesti
- Reabilitare drum forestier --- Varful Dobrin in Valea Ierii
- Modernizare drumuri comunale in com Viisoara Cluj
- Demolare , extindere , etajare cladire pentru birouri la Compania de Apa Someș Sa
- Refacere si exindere Platforma parcare avioane la Fetesti; contract incheiat cu Ministerul Apararii Nationale
- Reabilitare si modernizare suprafete de miscare si extindere aerogara la Aeroportul Satu Mare

În exercițiul financiar 2015, societatea și-a desfășurat activitatea cu un număr mediu de 137 de salariați , cifra de afaceri realizată fiind de 40.051.889 lei din care 77,81% din lucrări de construcții montaj, 22,19 % din vânzări de betoane, mărfuri și prestații diverse.

Societatea Comerciala de Constructii Napoca SA

BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2016

Denumirea indicatorului	Realizat in 2015	Bugetat 2016
1.Cifra de afaceri	40.051.889	46.059.672
1.1. Productia vanduta	36.057.270	45.071.588
1.2. Venituri din vanzarea marfurilor	3.994.619	5.193.005
2. Variatia stocurilor	-699.996	-909.995
3. Productia de imobilizari		
4. Alte venituri din exploatare	503.949	655.134
TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	39.855.842	50.009.731
1. Cheltuieli cu materiile prime	7.833.586	10.183.662
2. Alte cheltuieli materiale	78.112	101.546
3. Alte cheltuieli (energia si apa)	155.638	202.329
4. Cheltuieli privind marfurile	3.991.672	5.189.174
5. Cheltuieli cu personal – din care	4.561.820	5.930.366
Cheltuieli cu salariile	3.676.095	4.778.924
Cheltuieli cu asig.si protectia sociala	885.725	1.151.443
6. Amortizari	1.574.146	3.520.000
7. Cheltuieli cu deprecierea activelor	-8.790	-11.427
8. Cheltuieli cu prestatiile externe	21.071.509	18.643.581
9. Cheltuieli cu alte impozite si taxe	303.959	395.147
10. Cheltuieli cu despagubiri, donatii, active cedate	498.589	1.650.000
11. Cheltuieli cu provizioanele pentru riscuri si cheltuieli	-1.588.806	2.500.000
TOTAL CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	38.471.435	48.304.377
REZULTATUL EXPLOATARII (PROFIT)	1.384.407	1.705.354
1. Venituri Financiare	14.554	12.000
TOTAL VENITURI FINANCIARE	14.554	12.000
1. Cheltuieli privind dobanzile	1.088.050	1.200.000
2.Alte cheltuieli financiare	12.397	130.000
TOTAL CHELTUIELI FINANCIARE	1.100.447	1.330.000
REZULTATUL FINANCIAR	-1.085.893	-1.318.000
TOTAL REZULTAT BRUT	298.514	387.354
IMPOZIT PE PROFIT	37.012	61.977
PROFIT NET	261.502	325.377

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 2015, nu au existat fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății comerciale.

d) Achiziții sau înstrăinări de active.

În cursul exercițiului financiar 2015 a fost achiziționat terenul din comuna Floresti cu 1.150.515 lei, deasemenea au fost achiziționate alte utilaje în valoare de 215.836 lei.

1.1.1.Elemente de evaluare generală

a) Unitatea a înregistrat la sfârșitul anului 2015 un profit brut în valoare de 298.514 lei, pentru care s-a calculat și s-a plătit un impozit pe profit în sumă de 37.012 lei, comparativ cu anul trecut, când profitul brut a fost de 10.307.192 lei.

b) La 31.12.2015, cifra de afaceri era în valoare de 40.051.889 lei, mai mică față de anul anterior cu 10.09% – în anul 2014 cifra de afaceri: 44.547.083 lei.

c) Societatea nu desfășoară activitatea de export.

d) Cheltuielile totale aferente anului 2015 sunt în valoare de 39.571.882 lei, cu 10.18 % mai mari față de anul anterior- în 2014 cheltuieli totale: 35.912.969 lei .

e) Lichiditate:

La 31.12.2015 casa și conturile curente la bănci erau în valoare de 6.363.792 lei.

➤ Lichiditatea generală:

Lichiditatea generală la 31.12.2014 = Active circulante/Datorii pe termen scurt = 1,33

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

➤ Lichiditatea imediată:

Lichiditatea imediată la 31.12.2014 = Lichidități/Datorii pe termen scurt = 0,92

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

În acest an are loc o creștere 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	2013		2014		2015	
	Cifra de afaceri	Venituri	Cifra de afaceri	Venituri	Cifra de afaceri	Venituri
Lucrări de construcții montaj	71.02	69.69	76,09	73,34	77,81	78,76
Vanzări de betoane și mortare	2.08	2.05	2,96	2,85	3,52	3,56
Prestații utilaje	2.13	2.08	1,96	1,89	3,49	3,53
Vanzări mărfuri	19.94	19.92	18,97	18,28	9,97	10,09

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	Panpetrol	Materiale construcții
Romania	Denisrom	Motorina

Raport anual 2015
Societatea de Construcții Napoca S.A.

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	1.174.457
Semifabricate , producție în curs de execuție	3.269.255
Produse finite	429.275
Obiecte de inventar	236
Materii si material aflate la terti	
Avansuri pentru materiale	45.340

1.1.4. Evaluarea activității de vanzare

Pe piața internă, volumul vânzărilor la 31.12.2015 era în sumă de 40.051.889 lei, iar la 31.12.2014 era în sumă de 44.547.083 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, Panpetrol, Antrepriza de Reparatii si Lucrari

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații societății comerciale

a) Numărul mediu de salariați la 31.12.2015 a fost de 137 , în cursul anului existind mai multe angajări și în același timp și multe 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 2015

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 lichiditate : În cursul anului 2015 pentru datoriile la Bugetul General Consolidat a fost obținută o esalonare pe o perioadă de 20 luni, esalonarea se încheie în luna iunie 2016.

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 2015, societatea nu a efectuat cheltuieli de capital semnificative .
- b) În anul 2015 veniturile din activitatea de bază se pastreaza in aceeasi paramentrii in comparatie cu anul 2014 ; in anul 2015 au scazut veniturile obtinute din vanzarea marfurilor cu 47,26% fata de anul 2014.

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 31.12.2015 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 procedura administrativă.

4.2. Conducerea executiva a societății este asigurată de:

Director general – sing. Moldovan Segiu Dinu

Director general adjunct- Bene Alexandra

Director economic – Bratan Livia

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		2013	2014	2015
1	A. ACTIVE IMOBILIZATE	45.015.668	44.268.077	43.731.017
2	B. ACTIVE CIRCULANTE	50.446.420	40.403.053	47.554.588
3	I. STOCURI	9.764.150	7.039.909	4.489.054
4	II. CREAȚE	32.293.077	19.388.498	28.479.079
5	III. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT			
6	IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	2.990.999	2.964.961	6.363.792
7	C. CHELTUIELI ÎN AVANS	19		
8	D. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PANĂ LA 1 AN	50.736.089	35.908.237	31.703.795
9	E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE	-289.650	4.494.816	15.850.793
10	F. TOTAL ACTIVE (-) DATORII CURENTE	44.726.018	48.762.893	59.581.810
11	G. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE 1 AN	3.207.943	1.747.498	14.235.370
12	H. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI	9.302.858	5.106.801	3.788.699
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	18.689.867	19.862.860	19.438.732
18	IV. REZERVE	3.871.382	3.871.382	1.377.924
19	V. REZULTAT EPORTAT	-4.292.327	3.422.514	14.248.129
20	VI. REZULTATUL EXERCITIULUI	8.069.895	8.520.384	261.502
21	REPARTIZAREA PROFITULUI			
22	CAPITALURI PROPRII - TOTAL	32.215.217	41.908.594	41.557.741
23	PATRIMONIUL PUBLIC			
24	CAPITALURI - TOTAL	32.215.217	41.908.594	41.557.741
ACTIV = PASIV		95.462.107	84.671.130	91.285.605
NR. ACȚIUNI		6.231.454	6.231.454	6.231.454

Raport anual 2015
Societatea de Construcții Napoca S.A.

2. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

		(LEI)		
Denumirea indicatorilor		2013	2014	2015
1	CIFRA DE AFACERI NETĂ	111.020.830	44.547.083	40.051.889
2	VENITURI DIN EXPLOATARE	113.077.897	46.117.494	39.855.842
3	CHELTUIELI DE EXPLOATARE	97.185.745	34.403.195	38.471.435
4	REZULTATUL IN EXPLOATARE	15.892.15	11.714.299	1.384.407
5	VENITURI FINANCIARE	62.143	102.667	14.554
6	CHELTUIELI FINANCIARE	6.322.496	1.509.774	1.100.447
7	REZULTATUL FINANCIAR	-6.260.353	-1.407.107	-1.085.893
8	REZULTATUL CURENT	9.631.799	10.307.192	298.514
9	VENITURI EXCEPȚIONALE			
10	CHELTUIELI EXCEPȚIONALE			
11	REZULTATUL EXCEPȚIONAL			
12	VENITURI TOTALE	113.140.040	46.220.161	39.870.396
13	CHELTUIELI TOTALE	103.508.241	35.912.969	39.571.882
14	REZULTATUL BRUT	9.631.799	10.307.192	298.514
15	IMPOZITUL PE PROFIT	1.561.904	1.786.808	37.012
16	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	8.069.895	8.520.384	261.502

INDICATORI ECONOMICI

➤ Solvabilitatea patrimonială

Solvabilitatea patrimonială 2014 = Capitaluri proprii/ Total activ x 100 = 49,50%

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

➤ **Gradul de îndatorare**

Gradul de îndatorare 2014 = Datorii totale/ Total activ x 100 = 44,47 %

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

Acest indicator evidențiază limita până la care societatea își finanțează activitatea din alte surse deca cele proprii(credite, datorii la stat și furnizori). În condiții normale de activitate, gradul de îndatorar trebuie să se situeze în jur de 50%. O limită sub 30% indică o rezervă în apelarea la credite ș 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

Presedintele Consiliului de Administratie

ec. CACHITA Floarea Doina



Raport anual 2015
Societatea de Construcții Napoca S.A.