|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  **RAPORT DE GESTIUNE** |  |  |
|  **privind rezultatele economico-financiare**  **la 31 decembrie 2023** |  |  |
|  Activitatea de productie economico-financiara s-a desfasurat in conformitate cu |
|  prevederile Legii nr.31/1990 |  |
|  |  |  |  |  |
|  **SC SELCA SA** are ca obiect de activitate in principal executia de lucrari de constructii montaj si prestatii in constructii, fiind unitate de sine statatoare cu personalitate juridica. |  |
|  Ca urmare a activitatii desfasurate in cadrul societatii in anul 2023 comparativ cu anul precedent, s-au obtinut urmatoarele rezultate: |  |
| **Denumirea indicatorului** | **Realizari aferente perioadei de raportare** |  |  |
|  | **12/31/2022** | **12/31/2023** |  |  |
| **1. Cifra de afaceri neta** | **28 97 2857** | **67 686 408** |  |  |
|  Productia vanduta (ct.701,702,703,704,708 | 28 859 455 | 67 560 832 |  |  |
|  Venituri din vanzarea marfurilor (ct.707) | 113 402 | 125 576 |  |   |
| **2. Venituri aferente costului productiei in curs de executie ct. 711,712** | **2 359 950** | **6 024 314** |  |  |
| **3. Venituri din productia de imobilizari necorporale si corporale ct. 721+722** | **187** | **0** |  |  |
| **4. Alte venituri din exploatare (ct.758)** | **937 988** | **1 467 353** |  |  |
| **VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL** | **32 270 982** | **75 178 075** |  |  |
| 5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct.601+602) | 18 211 535  | 41 179 278 |  |  |
|  Alte cheltuieli materiale (ct.603, 604) |  86 437 | 206 174 |  |  |
|  b) Alte cheltuieli externe (cu energie, apa) (ct.605) | 836927  | 2 196 391 |  |  |
|  c) Cheltuieli privind marfurile (ct.607) | 103 711 | 99 411 |  |  |
|  Reduceri comerciale primite (ct.609) |   |  |  |  |
| **6. Cheltuieli cu personalul** | **5 731 662** | **6 807 554** |  |  |
|  a) Salarii si indemnizatii (ct.641) | 5 385 989 | 6 373 454 |  |  |
|  b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct.645) | 345 673 | 434 100 |  |  |
| **7. Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale** | **2 452 573** | **2 348 377** |  |  |
| b) 1. Cheltuieli (ct.6811) | 2 452 573 | 2 348 377 |  |  |
| Ajustari de valoare privind activele circulante  | -  | - |  |  |
| b.1) cheltuieli 6814+654 | - | - |  |  |
| b.2) venituri (7814) |  |  |  |  |
| **8. Alte cheltuieli de exploatare**  |  **2 624 302** | **7 744 610** |  |  |
| 8.1. Cheltuieli privind prestatiile externe (ct.611+612+613+621+623+624+625+626+ 627+628-7416) | 1 864 442 | 6 173 916 |  |  |
| 8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct.635) | 529 180 | 515 357 |  |  |
| 8.3 Cheltuieli din reeval imobil necorp si corporale {ct.655} |  |  |  |  |
| 8.4. Alte cheltuieli (6581+6588)  | 230 680 | 926 622 |  |  |
| Ajustari privind provizioanele pentru riscuri si cheltuieli | -142 825 | 1 043 053 |  |  |
| a) Cheltuieli ct. 6812 | 22 165 | 1 379 063 |  |  |
| b)Venituri ct 7812 |  164 990 | 336 010 |  |  |
| **CHELTUIELI DE EXPLOATARE -TOTAL** | **29 904 322** | **61 624 848** |  |  |
| **PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:** |   |   |  |  |
|  Profit  | 2 366 660  | 13 553 227 |  |  |
| 9. Venituri din dobanzi (ct.766) |  122 893 | 461 506 |  |  |
| 10. Alte venituri financiare (ct. 765) |  |  |  |  |
| **VENITURI FINANCIARE - TOTAL** |  **122 893** | **461 506** |  |  |
| 11. Cheltuieli privind dobanzile (ct.666) | 226 837 | 220 987 |  |  |
| Alte cheltuieli financiare (ct. 665, 667,668) | 11 155 | 16 172 |  |  |
| **CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL** | **237 992** | **237 159** |  |  |
| **PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR (A):** |   |   |  |  |
|  Profit  |   | 224 347 |  |  |
|  Pierdere | 115 099 |   |  |  |
| **VENITURI TOTALE** | **32 398 875** | **75 639 581** |  |  |
| **CHELTUIELI TOTALE**  | **30 142 314** | **61 862 007** |  |  |
| **11. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):** |   |   |  |  |
|  Profit | 2 251 561 | 13 777 574 |  |  |
|  Pierdere | 0 | 0 |  |  |
| **12. Impozitul pe profit (ct.691)** | **329 571** | **1 513 636** |  |  |
| **13. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:** |   |   |  |  |
|  Profit | 1 921 990 | 12 263 938 |  |  |
|  Pierdere | 0 | 0 |  |  |
|  Contul de profit si pierderi reflecta rezultatele obtinute in activitatea desfasurata in anul 2023 , iar repartizarea profituui se va face in conformitate cu hotararea Adunarii Generale a Actionarilor. Conturile inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate in contabiliate, puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale stabilite pe baza inventarierii anuale. Societatea nu a desfasurat acivitati in domeniul cercetarii. |
|  |
|  |   |
| **Ponderea in cifra de afaceri pentru lucrarile de constructii pe principalii beneficiari se prezinta astfel:** |  |  |  |
|  |  |  |  |
|   | **2022** | **2023** |
| **CLIENTI** | **VALOARE** | **% in CA** | **VALOARE** | **% in CA** |
| WEBUILD SPA MILANO |  |  | 32 491 915 | 48 |
| MUNICIPIUL PITESTI |  |  | 5 220 602 | 7,71 |
| COMUNA CATEASCA |  |  | 3 251 424 | 4,80 |
| COMUNA SUSENI |  |  | 2 438 980 | 3,60 |
| KRANZ EURO CENTER |  |  | 2 263 257 | 3,34 |
| COMUNA MORARESTI |  |  | 1 737 126 | 2,56 |
| DEVELOPMENT FUTURE SOL |  |  | 1 743 580 | 2,57 |
| C.N.A.I.R |  |  | 1 502 692 | 2,22 |
| VALAH CONSTRUCT | 490 580 |  1,69 |  |  |
| AUTOMOBILE DACIA | 1 380 147 | 4,76 |  |  |
| BRONZE ALU CARPATI SRL | 1 209 102 |  4,17 |  |  |
| BORGHESI SRL |  284 014 | 0,98 |  |  |
| FLORIMAR CONSTRUCT TOTAL | 622 746 | 2,15 |  |   |
| HOLCIM ROMANIA | 3 918 286 |  13,52 | 2 530 152 | 3,74 |
| ADMIN DOMEN PUBLIC | 1 542 188 | 5,32 |  |  |
| COMESAD DRUMURI | 558 066 |  1,92 |  |  |
| SERV UBLIC DE EXPL A PATRI | 922 255 | 3,18 |  |  |
| HIDRO CONSTRUCTIA AG | 712 282  | 2,46 |  |  |
| CARL MANUFACTURING  | 2 149 370 | 7,42 | 2 927 286 |  4,32 |
| COMPANIA NAT DE ADM A INFRASTRUCTURII | 279 640 | 0,96 |  |  |
| KATO GRUP | 506 124 |  1,75 |  |  |
| BEST OIL SORAMA | 491 890 | 1,70 |   |  |
|  395ALTII | 13 906 167 | 48,01 |  11 579 395 |  17,10 |
| **TOTAL** | **28 972 857** |  **100** | **67 686 408** | **100** |
|   |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |
| **Ponderea in cifra de afaceri pe feluri de venituri in procente si in suma absoluta se prezinta astfel:** |  |  |  |
|  | **2022** | **2023** |
|  | **Suma absoluta** | **%** | **Suma absoluta** | **%** |
| Venituri din activit ctii civ si edilitare | 10 272 449 |  35,45 | 20 267 321  | 29,94 |
| Venituri din activitatea de vanzari marfuri |  113 402 |  0,39 | 125 576 |  0,19 |
| Venituri din prefabricate+beton+ mortar+mixturi asfaltice |  15 034 481  | 51,89 | 43 664 468 |  64,51 |
| Venituri din chirii | 3 552 525 | 12,27 | 3 629 043 | 5,36 |
| **TOTAL** | **28 972 857**  | **100.00** | **67 686 408** | 100.00 |
| **INDEPLINIREA OBLIGATIILOR FISCALE ANGAJATOR** |  |  |  |  |
|   | **Datorat cumulat la 31.12.2023** | **Virat cumulat pana la 31.12.2023** | **Diferenta lei de virat la 25.01.2024** |  |
| TVA | 4 736 807 | 4 736 807 | 0 |  |
| Impozit pe profit | 1 816 522 | 1 197 431 | 619 091 |  |
| Impozit pe cladiri | 323 200 | 323 200 | 0 |  |
| Impozit pe teren | 25 494 | 25 494 | 0 |  |
| Impozit pe mijloacele de transport | 63 972 | 63 972 | 0 |  |
| Fond persoane handicapati | 5936 | 5386 | 650 |  |
| **SALARIATI** |  |  |  |  |
|   | **Datorat cumulat la 31.12.2023** | **Virat cumulat pana la 31.12.2023** | **Diferenta lei de virat la 25.01.2024** |  |
| Impozit pe salarii | 15 776 |  13 775 | 2 001 |  |
| CAS angajat | 1 378 860 | 1 249 230 | 129 630 |  |
| CASS angajat | 133 926 | 74 217 | 59 709 |  |
|  |  |  |  |  |
| **Situatia principalilor indicatori de performanta la 31.12.2023 se prezinta astfel:** |  |  |  |  |
|  **INDICATOR** | **Realizat 2022** | **Realizat 2023** |  |  |
| 1. Rata profitului | 7,77 | 20,35 |  |  |
| 2. Perioade recuperare creante | 58 | 39 |  |  |
| 3. Perioade rambursare datorii |  48 | 42 |  |  |
| 4. Pondere salarii in costuri |  19,17 | 11,05 |  |  |
| 5. Rotatia stocurilor | 21,75 | 22,00 |  |  |
| 6. W muncii | 329 237 | 787 051 |  |  |
| 7. Rata lichiditatii generale | 4,55 | 2,64 |  |  |
| 8. Rata lichiditatii reduse | 4,34 | 2,46 |  |  |
| 9. Rata autonomiei financiare | 75,69 | 76,34 |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Active imobilizate corporale si necorporale pe categorii la valoarea ramasa se prezinta astfel:** |  |  |  |
|  | **12/31/2022** | **12/31/2023** |  |  |
| Terenuri | 17 122 454 | 17 122 454 |  |  |
| Constructii | 1 947 639 | 1 848 019 |  |  |
| Instalatii tehnice si masini | 7 483 062 |  8 097 377 |  |  |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier | 76 487 | 103 137 |  |  |
| Investitii imobiliare | 16 396 883  | 16 360 541 |  |  |
| Investitii imobiliare in curs de executie | 468 403 | 468 403 |  |  |
| Avansuri pt imobiliz corporale |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **TOTAL** | **43 494 928** | **43 999 931** |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Activele circulante in cifre absolute se prezinta astfel:** |  |  |  |  |
|  | **12/31/2022** | **12/31/2023** |  |  |
| Stocuri materii prime si materiale | 645 447 | 1 235 921 |  |  |
| Produse finite | 6 714 | 17 982 |  |  |
| Productie in curs de executie | 49 587 | 735 620 |  |  |
| Avansuri | 25 846 | 217 822 |  |  |
| Clienti | 4 354 256 | 10 027 118 |  |  |
| Alte creante | 367 842 | 787 425 |  |  |
| Mijloace banesti casa si banca  | 10 227 240 | 17 224 941 |  |  |
| **TOTAL** | **15 676 932** | **30 246 829** |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Situatia creantelor in sold pe clienti la 31.12.2023 se prezinta astfel :** |  |  |  |  |
| **Denumire client** |   |   | **Sold la 31.12.2023** |  |
| C.N.A.I.R |   |   | 455 706 |   |
| COMUNA MORARESTI |   |   | 1 292 021 |   |
| CARL MANUFACTURING |   |   | 219 832 |   |
| COMUNA SUSENI |  |  | 2 438 980 |  |
| FUTURE SOLUTION |   |   | 186 217 |   |
| HOLCIM ROMANIA |  |  | 224 920 |  |
| KRANZ EURO CENTER |  |  | 196 934 |  |
| MUNICIPIUL PITESTI |  |  | 762 718 |  |
| WEBUILD SPA MILANO |  |  | 392 973 |  |
| ALTII |   |   | 3 856 817 |   |
| TOTAL sold clienti la 31.12.2023 | 10 027 118 |   |
|   |   |   |   |   |
| **Situatia furnizorilor in sold la 31.12.2023 se prezinta astfel:** |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Denumire furnizor** | **Sold la 31.12.23** |
|  |  |
| HOLCIM ROMANIA | 384 442 |
| BADY MAX EVOLUTION | 297 820 |
| ROMPETROL RAFINARE | 141 946 |
| SOCAR PETROLEUM | 45 370 |
| VALAH CONSTRUCT GRUP | 2 438 980 |
| VERIMEX GENERAL GRUP | 353 104 |
| TCM FILLER FACTORY | 246 158 |
| GENCO 93 | 209 499 |
| ALTII | 1 179 655 |
|  |  |
| TOTAL | 5 296 974 |

Onorariul perceput de firma de audit EVAL EXPERT pe anul 2023 , conform facturilor lunare nr:4428,4247,4270,4293,4317,4338,4360,4377,4403,4421,4440,4458 este de 11 781 lei inclusiv TVA.

**SITUATIA ACTIVELOR CURENTE, PASIVELOR CURENTE, CONTUL DE PROFIT SI PIERDERI, comparative cu anii precedenti se prezinta astfel:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Indicatori | anul(n-2)2021 | anul(n-1)2022 | anul(n)2023 |
| valoric | % in active | valoric | % in active | valoric | % in active |
| AB | Din exploatare: |  |  |  |  |  |  |
| -furnizori si ct. asimilate(gr.40) | 2 127 923 | 21,86 | 1 910 864 | 22,63 | 5 296 974 | 46,15 |
| -datorii fiscale si sociale din exploatare(gr.42,44,43) | 1 072 149 | 11,00 | 1 506 041 | 17,84 | 1 049 287 | 9,14 |
| -sume datorate institutiilor de credit (ct.519) | 6 525 950 | 67,04 | 5 000 000 | 59,21 | 5 000 000 | 43,56 |
| -avansuri primite (ct.419) | 8 565 | 0,10 | 27 297 | 0,32 |  132 715 | 1,15 |
| Din afara exploatarii: | - | - | - | - | - | - |
|  | Total | 9 734 587 | 100 | 8 444 202 | 100 | 11 478 976 | 100 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Indicatori | anul(n-2)2021 | anul(n-1)2022 | anul(n)2023 |
| valoric | % inactive | valoric | % in active | valoric | % in active |
| A B | Din exploatare: |  |  |  |  |  |  |
| -stocuri si productie in curs de exec.(cl.3) | 1 041 780  | 12,23 | 701 748 | 4,56 | 1 989 523 | 6,78 |
| -creante din exploatare client si conturi asimilate(gr.41) | 5 225 087 | 61,3\ | 4 354 256 | 28,28 | 10 027 118 | 34,15 |
| -casa si conturi la banci |  2 172 544 | 25,52 | 10 227 240 | 66,41 | 17 224 941 | 58,66 |
| -chelt.inreg.in avans din exploatare (ct.471) | 74 211 | 0,88 | 116 245 | 0,75 | 119 821 | 0,41 |
| Din afara exploatarii: | - | - | - | - | - | - |
|  | Total | 8 513 622 | 100 | 15 399 489 | 100 | 29 361 403 | 100 |

**TOTAL PASIVE CURENTE**

**TOTAL ACTIVE CURENTE**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Indicatori | anul (n-2)2021 | anul (n-1)2022 | anul (n)2023 |
| valoric | valoric | valoric |
| Cifra de afaceri | 23 141 436 | 28 972 857 | 67 686 408 |
| Venituri totale | 26 999 440 | 32 293 875 | 75 639 581 |
| Venituri din exploatare | 26 993 966 | 32 270 982 | 75 178 075 |
| Cheltuieli pt expl.din care: | 25 330 191 | 29 904 322 | 61 624 848 |
| -chelt. cu mat. prime | 13 887 922 | 18 297 972 | 41 179 278 |
| -chelt.cu personalul | 5 466 954 | 5 731 662 | 6 807 554 |
| Chelt.totale | 25 527 645 | 30 142 314 | 61 862 007 |
| Profit net | 1 379 845 | 1 921 990 | 12 263 938 |
| Dividente declarate si platite | - | - | - |
|  | - | - | - |

In cursul anului 2023 au fost realizate investitii concretizate in imobilizari corporale si necorporale la 31.12.2023, astfel:

|  |  |
| --- | --- |
| **Denumire** | **Valoare inventar** |
| INSTALATII TEHNICE SI MASINI | 2 309 337 |
| ALTE INSTALATII ,UTILAJE SI MOBILIER | 42 598 |
| INVESTITII IMOBILIARE | 491 621 |
|  |  |
| **TOTAL** | **2 843 556** |

**Masurile ce se impun pentru bunul mers al activitatii in anul 2024 :**

1. Analiza lunara pe obiective de lucru a cantitatilor fizice consumate si incasate de material, manopera si utilaje.
2. Achizitionarea in continuare de utilaje si instalatii.
3. Instruirea si pregatirea continua a resurselor umane.

**Plan de investitii pentru anul 2024 :**

* Masini si utilaje 1 500 000 lei
* Investitii imobiliare 10 000 000 lei

**Propunere privind bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2024 :**

 **-**LEI-

|  |  |
| --- | --- |
| VENITURI TOTALE | 55 000 000  |
| Venituri din exploatare | **54 750 000** |
| Venituri financiare | **250 000** |
| CHELTUIELI TOTALE | **48 000 000** |
| Cheltuieli de exploatare | **47 800 000** |
| Cheltuieli financiare | 200 000 |
| PROFITUL BRUT | **7 000 000** |
| Impozit Profit | **1 120 000**  |
| PROFIT NET | **5 880 000** |

EVENIMENTE ULTERIOARE- virusul COVID 19

In urma analizei incertitudinilor si riscurilor la care ar putea fi expusa societatea SELCA SA in perioada urmatoare ,au rezultat urmatoarele :

 - societatea nu a intrerupt activitatea

 -contractele incheiate sunt in derulare

 -clientii au fost incasati la termenele prevazute

 -nu avem stocuri si intreruperi in aprovizionare

 Sau alte evenimente care sa prezinte incertitudini si riscuri semnificative

**CONSILIUL DE ADMINISTRATIE**

ZAMFIR ADRIANA LUMINITA

HIDEG ANDREI CRISTIAN

GHIOCEL DAN ALEXANDRU