

RAPORTUL ANUAL CONFORM REGULAMENTULUI A.S.F. NR.5/2018

Pentru exercițiul financiar: 01.01.2022 – 31.12.2022

Data raportului: 11.04.2023

Denumirea societății comerciale: SELCA S.A.

Sediul social: localitatea Pitești, jud. Argeș, str. Depozitelor, nr.12

Numărul de telefon /fax: 0724447691/ 0248211750

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: 128299

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J03/3/1991

Piața reglementată de tranzacționare pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: ATS-AEBO administrata de BVB

Capital social subscris și vărsat: 4 450 743 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:

- număr acțiuni deținute : 44 507 430
- deținători: SC SELCA ASSETS INVEST SRL, societate cu capital privat românesc:
42 199 600 acțiuni = 94,81 % din capitalul social
PERSOANE FIZICE:
2 307 830 acțiuni = 5,19 % din capitalul social

1. Analiza activității SELCA S.A.

1.1. a) Descrierea activității de bază a SELCA S.A.

Activitatea de bază a societății este de construcții civile și industriale, montaj, producerea de betoane și mortar, prefabricate din beton, confecții metalice, asfalt și mixturi asfaltice.

b) Precizarea datei de înființare a SELCA S.A:

Data de înființare a societății este 11.01.1991.

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar:

SC SELCA SA nu are filiale sau societăți controlate, nu au avut loc fuziuni sau reorganizări semnificative în timpul exercițiului financiar.

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinării de active:

Achiziții de active și imobilizări realizate în regie proprie efectuate în cursul anului 2022:

Denumire	Buc	Valoare inventar
Generator curent	1	3 138
Sistem monitorizare video	1	68 906
TOTAL	1	72 044

Ieșiri active:

Casari cu valorificare fier vechi: instalatii tehnice si masini ,alte instalatii,utilaje si mobilier la valoarea de inventar de 23 785 lei

Vânzări instalații tehnice și mașini la valoarea de inventar de: 87 218 lei.

e) Principalele rezultate ale evaluării activității SELCA S.A reies din Raportul de Audit

asupra situațiilor financiare la 31 decembrie 2022, întocmit de EVAL EXPERT SRL PITEȘTI, societate de audit financiar, membră a Camerei Auditorilor Financiar din România, conform Autorizația nr. 8/2001 de evidență și expertiză contabilă.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

- a) Profit brut = 2 251 561 lei
Profit net = 1 921 990 lei
- b) Cifra de afaceri = 28 972 857 lei
- c) Export –
- d) Cheltuieli totale = 30 142 314 lei
- e) Cotă de piață CAEN 4120 Lucrări de construcție a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale 1,5% pe județul Argeș, 0,1% pe România conform <https://www.risco.ro/>.
- f) Lichiditate = 455,17 %

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al SELCA S.A.

a) Principale categoriilor de produse și servicii:

- Construcții civile și edilitare = 10 272 449 lei
- Mărfuri = 113 402 lei
- Produse prefabricate din beton, mortar, asfalt, mixturi asfaltice = 15 034 481 lei
- Chirii = 3 552 525 lei

b) Ponderea categoriilor de produse și servicii in totalul cifrei de afaceri:

	CA ₂₀₂₀ 30 860 260	CA ₂₀₂₁ 23 141 437	CA ₂₀₂₂ 28 972 857 lei
Construcții ind si edilitare	15,93%	41%	35,46%
Mărfuri	5,04 %	1 %	0,39 %
Produse prefab. beton, mortar, asfalt, mixturi asfaltice	72,56 %	46 %	51,89 %
Chirii	6,47 %	12 %	12,26 %

Ponderea categoriilor de produse și servicii in total venituri:

	VT ₂₀₂₀ 34 213 028	VT ₂₀₂₁ 26 999 440 lei	VT ₂₀₂₂ 32 393 875 lei
Construcții industr si edilitare	14,36 %	40 %	32%
Mărfuri	4,55 %	1 %	0,35 %
Produse prefab. beton, mortar, asfalt, mixturi asfaltice	65,45 %	44%	46,41%
Chirii	5,83%	10%	11%
Alte venituri	9,81 %	5 %	10,24%

- c) Produsele noi avute în vedere pentru care se va efectua un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar sunt: diverse masini si utilaje : valoare aproximativa **1 000 000 lei**

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

Materiile prime și materialele necesare au fost achiziționate de la producători indigeni și distribuitori interni, iar imobilizările corporale (instalații tehnice, mașini și utilaje) au fost achiziționate cu preponderență din import UE.

Viteza de rotație a stocurilor de materii prime și materiale a fost conformă cu activitatea desfășurată, societatea neavând stocuri fără mișcare sau cu mișcare lentă.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Evoluția vânzărilor pe piața internă a produselor și serviciilor SELCA S.A. a cunoscut o creștere și descreștere în ultimii trei ani, datorită lucrărilor de construcții edilitare în scădere, a vânzării de asfalt și beton, precum și a lucrărilor de asfaltare executate în scădere, datorită situației economice actuale (pandemie, conducere guvernamentală). Perspectivele în aceste domenii de activitate pentru anul în curs sunt de creștere cu 5 %.

b) Ponderea pe piață a produselor și serviciilor SELCA S.A. este cea prezentată la punctul 1.1.1. e), iar principalii competitori ai SELCA S.A. sunt societăți cu răspundere limitată din județul Argeș.

c) SELCA S.A. nu prezintă dependență semnificativă față de un singur client sau față de un grup de clienți, în niciunul din domeniile în care activează.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de personalul SELCA S.A.

a) Numărul mediu de angajați ai SELCA S.A. a fost pentru anul 2022 de 88 din care: ingineri 4, economiști 3, maiștri construcții 3, șoferi și mecanici utilaje 10, gestionari 1, muncitori calificați 66, muncitori necalificați 1. Nu există sindicat la nivelul societății.

b) Raportul între management și angajați se face pe bază de comunicare permanentă, dezvoltându-se permanent o cultură organizațională de colaborare. Nu au existat elemente conflictuale care să caracterizeze acest raport.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de construcții a SELCA S.A. asupra mediului înconjurător

Societatea nu prezintă probleme legate de mediu: alimentarea cu apă are racord centralizat, sistemul de canalizare propriu este racordat la canalizarea orașului Pitești. Societatea nu are litigii legate de mediu.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Societatea nu deține departament de cercetare și dezvoltare.

1.1.8. Evaluarea activității SELCA S.A. privind managementul riscului

Riscul de preț pentru activitatea de construcții este legat de schimbările legislative care au loc frecvent în România.

Indicatorul gradului de îndatorare la 31.12.2021 a fost de 14,51 comparativ cu 31.12.2022 când este 20,23. Indicatorul privind acoperirea dobânzilor a fost de 8,48 la 31.12.2021 comparativ cu 10,93 la 31.12.2022.

Indicatorul lichidității curente la 31.12.2021 a fost de 263,02 comparativ cu 455,17 la 31.12.2022. Indicatorul lichidității imediate a fost de 230,55 la 31.12.2021 comparativ cu 434,04 la 31.12.2022.

Managementul riscului pentru SELCA S.A. se face pe baza procedurii "Procesul de

planificare” prin care se întocmesc anual Programul de Management al Calității și Registrul de riscuri și oportunități al organizației. Prin aceste documente, fiecare obiectiv este analizat și dezbătut.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind SELCA S.A.

a) Comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior, lichiditatea societății a crescut datorită încasării clientilor și menținerea împrumuturilor.

b) În anul 2022, față de anul 2021 s-a înregistrat o creștere de capital propriu în valoare de 1 864 420 lei, reprezentând profitul net al anului 2022.

c) În anul 2022 nu au existat evenimente care să afecteze semnificativ veniturile din activitatea de bază a societății.

2. Activele corporale ale SELCA S.A.

2.1. Toate capacitățile de producție ale societății sunt amplasate în Pitești pe str. Depozitelor, nr. 12, respectiv nr. 10, județ Argeș, astfel:

- Hală poligon construcție zidărie pusă în funcțiune în 1972, modernizată și închiriată SC BRONZE ALU CARPAȚI S.R.L cu o suprafață de 4800 m².
- Atelier armături construcție zidărie pusă în funcțiune în 1979, modernizat și închiriat SC BRONZE ALU CARPAȚI S.R.L cu o suprafață de 1200 m².
- Cămin/bloc etaj 4, pus în funcțiune în 1982, compus din douăzeci de camere modernizate și închiriate către diverse societăți comerciale și persoane fizice, cu o suprafață totală de 400 m².
- Hală cabine sanitare construcție zidărie BCA pusă în funcțiune în 1979, modernizată folosit ca depozit de materii prime și materiale de societate.
- Atelier mecanic construcție tablă, pusă în funcțiune în 2001 folosită pentru reparații auto și echipamente.
- Hală L5 construcție zidărie cărămidă pusă în funcțiune în 2007, modernizată și închiriată SC METATOOLS S.R.L. cu o suprafață de 1387 m².
- Hală depozit construcție panouri oltpane pusă în funcțiune în 2009, modernizată și închiriată SC RECOMET IMPEX S.R.L. cu o suprafață de 2200 m².
- Stație de asfalt și mixturi asfaltice pusă în funcțiune în 2013, cu o suprafață de 10000m², folosită pentru producția de asfalt și mixturi asfaltice.
- Clădire str. Depozitelor nr. 10 pusă în funcțiune în 2018, închiriată SC PARADISUL SOARELUI SENIOR S.R.L.

2.2. Gradul de uzură scriptică a dotărilor existente în societate la 31.12.2022 a fost de 32 %.

2.3. Societatea are forme de proprietate legale pentru toate activiile deținute și nu există litigii.

3. Piața valorilor mobiliare emise de SELCA S.A.

3.1. Piața pe care valorile mobiliare sunt tranzacționate este ATS, administrată de BVB.

3.2. Politica societății cu privire la dividende pentru ultimii 3 ani: nu au fost repartizate.

3.3. Societatea nu a făcut demersuri cu privire la achiziționarea propriilor acțiuni.

3.4. Societatea nu are filiale.

3.5. Societatea nu a emis obligațiuni .

4. Conducerea SELCA S.A.

4.1. În perioada 01.01.2022-31.12.2022 societatea a fost administrată de Consiliul de Administrație ales de Adunarea Generală a Acționarilor, compus din:

a)

- Zamfir Adriana Luminița, președinte CA, 63 ani, economist, experiență profesională 40 ani, analist financiar, expert contabil, absolventă ASE București.
- Hideg Andrei Cristian, prim vicepreședinte, 39 ani, economist, experiență profesională 16 ani, absolvent ASE București.
- Ghiocel Dan Alexandru, vicepreședinte 38 ani, economist, experiență profesională 15 ani, absolvent ASE București.

b) Nu se cunoaște.

c) Participarea administratorilor la capitalul societății este ne semnificativă, aproximativ 5,5% ca persoane fizice. Zamfir Adriana Luminița este acționar majoritar și fondator SELCA ASSETS INVEST S.R.L, societate acționară în procent de 94,81 %.

4.3. Persoanele prezentate la pct. 4.1 nu au fost implicate în litigii sau proceduri administrative în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul societății.

5. Situația financiar-contabilă

a) Total Active Curente

Indicatori	An 2020		An 2021		An 2022	
	Valoric	% în active	Valoric	% în active	Valoric	% în active
Din exploatare:						
Stocuri și producție în curs de execuție	1 070 778	11,41	1 041 780	12,23	701 748	4,56
Creanțe din exploatare și conturi asimilate	4 712 227	50,20	5 225 087	61,37	4 354 256	28,28
Casa și conturi la bănci	3 526 788	37,57	2 172 544	25,52	10 227 240	66,41
Chelt. înreg. în avans	76 701	0,82	74 211	0,88	116 245	0,75
Din afara exploatării:	-	-	-	-	-	-
Total	9 386 494	100	8 513 622	100	15 399 489	100

Total Pasive Curente

	An 2020	An 2021	An 2022

Indicatori	Valoric	% în active	Valoric	% în active	Valoric	% în active
Din exploatare:						
Furnizori si ct. asimilate	2 671 304	23,74	2 127 923	21,86	1 910 864	22,63
Datorii din exploatare	1 511 352	13,43	1 072 149	11,00	1 506 041	17,84
Sume datorate instituțiilor de credit	7 053 304	62,67	6 525 950	67,04	5 000 000	59,21
Avansuri primite	18 248	0,16	8 565	0,10	27 297	0,32
Din afara exploatării:	-	-	-	-	-	-
Total	11 254 208	100	9 734 587	100	8 444 202	100

b) Contul de profit și pierdere

Indicatori	An 2020	An 2021	An 2022
	Valoric	Valoric	Valoric
Cifra de afaceri	30 860 260	23 141 436	28 972 857
Venituri totale	34 213 028	26 999 857	32 293 875
Venituri din exploatare	34 193 019	26 996 966	32 270 982
Cheltuieli pt expl.din care:	32 425 027	25 330 191	29 904 322
-chelt. cu mat. prime	24 283 971	13 887 922	18 297 972
-chelt.cu personalul	5 847 639	5 466 954	5 731 662
Chelt.totale	32 563 712	25 527 645	30 142 314
Profit net	1 649 316	1 379 845	1 921 990
Dividente declarate si platite	-	-	-

Din analiza contului de profit și pierdere rezultă că SELCA S.A. a înregistrat la sfârșitul anului 2022 un profit de 2 251 561 lei, reprezentând rezultatul final al activității. Impozitul calculat conform legislației în vigoare a fost la 31.12.2022 în valoare de 329 571 lei, rezultând un profit net de 1 921 990 lei.

Principalele elemente cu pondere în structura cheltuielilor sunt:

- Cheltuieli cu materii și materiale 60,70 %
- Cheltuieli cu personalul 19,02 %
- Alte cheltuieli de exploatare 8,70 %
- Cheltuieli privind amortizarea 8,14%

c) Cash flow

Denumirea elementului	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
	An 2021	An 2022
FLUXURI DE NUMERAR:		
Rezultatul net al exercițiului (+/-)	1 379 845	1 921 990
Amortiz. și proviz. incluse în costuri înreg. în cursul per (+)	2 548 150	2 452 573
Variația stocurilor (-)	28 998	314 186
Variația creanțelor (-)	-512 860	502 989

Variația furnizorilor și clienților creditori (+)	605 717	-217 059
FLUXURI DIN ACTIVITĂȚI DE EXPLOATARE (A):	4 049 850	4 974 679
Variația activelor imobilizate (-)	-2 144 333	2 406 754
FLUXURI DIN ACTIVITĂȚI DE INVESTIȚIE (B)	-2 144 333	2 406 754
Variația împrumuturilor și datoriilor asimilate (+)	-527 354	1 697 935
Variația altor datorii (+)	-1 597 984	-452 624
Variația capitalului social (+)	-	-
FLUXURI DIN ACTIVITĂȚI FINANCIARE (C)	-2 125 338	1 245 311
Variația altor elemente de pasiv (+)	-1 136 913	-530 014
Variația altor elemente de activ (-)	2 490	-42 034
FLUX DIN ALTE ACTIVITĂȚI (D)	-1 134 423	-572 048
FLUX DE NUMERAR TOTAL (A+B+C+D)	-1 354 244	8 054 696
Disponibil la început de perioadă	3 526 788	2 172 544
Disponibil la sfârșit de perioadă	2 172 544	10 227 240

Semnături:

Zamfir Adriana Luminița



Ghiocel Dan Alexandru



Hideg Andrei Cristian

