

RAPORT ANUAL – 2024

- Conform Regulamentului ASF nr. 5/2018 –

S.C. CONCAS S.A. BUZAU

Sediul social : BUZAU, STR.TRANSILVANIEI nr. 163

Nr. telefon: 0238 –722138 ; fax: 0238413959

Nr. si data inregistrarii la ORG. J10/25/1991

Cod fiscal: RO 1153932

RAPORT ANUAL
privind administrarea societății pe anul 2024

Raportul anual conform Regulamentului nr.1/2006 a Comisiei Naționale de Valori Mobiliare.
Pentru exercițiul financiar 2024

Data raportului 27.03.2025

Denumirea societății comerciale S.C. CONCAS S.A.

Sediul social Buzau, str. Transilvaniei nr. 163

Numărul de telefon/fax 0238/722138; 0238/413959

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului RO 1153932

Număr de ordine în Registrul Comerțului J10/25/1991

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise BVB ATS AeRO.

Capitalul social subscris și vărsat: 1.783.383 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială : nominative, de valori egale 2.5 Ron/actiune.

1. Analiza activității societății comerciale

1.1. a) Descrierea activității de bază a societății comerciale.

În conformitate cu statutul sau de funcționare, scopul și obiectul de activitate al S.C.CONCAS S.A. este construcția de clădiri rezidențiale și nerezidențiale, precum și a celorlalte activități prevăzute în Actul constitutiv.

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale.

S.C. CONCAS S.A. s-a înființat inițial în anul 1968(ICMJ) structura actuală fiind din 1991 în temeiul Legii nr.15/1990 prin preluarea patrimoniului Întreprinderii Antrepriza de Construcții Montaj a județului Buzău. Este persoana juridică română și este înmatriculată la Registrul Comerțului sub nr. J10/25/1991, cod fiscal RO1153932, capital integral privat.

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

Nu este cazul.

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active.

S.C. CONCAS S.A. are la data de 31.12.2024 o creștere a imobilizărilor corporale înregistrată față de 2023 datorată achiziționării de mașini, instalații și echipamente specifice obiectului de activitate cu scopul modernizării și a înnoirii bazei de producție.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

În anul 2024 a crescut cifra de afaceri față de anul precedent, datorită demarării unor contracte noi și a finalizării procesului de vânzare-cumpărare pentru un număr semnificativ de imobile din cartierul rezidențial Orizont.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

- a) profit brut – 2.996.580
- b) cifra de afaceri – 99.824.829 lei;
- c) cheltuieli aferente cifrei de afaceri 108.936.559 lei
- d) export – nu;
- e) venituri totale 112.181.730 lei
- f) costuri totale 109.185.150 lei;
- g) % din piață deținut pe piața construcțiilor în jud.Buzău -specific construcții rezidențiale și social cultural sportive– 25%
- h) lichiditate (disponibil în cont etc) – 30.280.689 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate cu precizarea:

- a) principalelor piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție.

Societatea realizează construcții civile rezidențiale și nerezidențiale pentru diversi beneficiari din România; imobile P+1 și P+2 și apartamente în mun. Buzău; diverse construcții în Județul Ilfov, Buzău, București, Dolj, Gorj, Iași, Vrancea etc.

- b) ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale.

Ponderea lucrărilor de construcții montaj în activitatea societății este de 97% în anul 2024.

- c) produsele noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse.

Se vor continua proiectele existente. Se preconizează că în anul 2025 să se demareze un nou proiect de locuințe în municipiul Buzău.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)

În anul 2025 societatea s-a aprovizionat de pe piața internă cu materiale specifice activității desfășurate de la diverse societăți comerciale specializate. Aprovizionarea are la baza oferte de prețuri, achizițiile intracomunitare au fost simbolice.

Societatea avea la data de 31 decembrie 2024 stocuri de materiale pentru aproximativ 2 luni de funcționare.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

- a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung.

-

- b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori.

Principalii concurenți ai societății sunt firmele care au același obiect de activitate din județul Buzău respectiv Integral SA, WMC Construct Divers, Aurora Inconstruct SRL, AIO Engineering SRL.

- c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

Nu este cazul.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă.

În anul 2024 societatea a avut un număr mediu de salariați de 219 din care 21% reprezintă personal cu studii superioare. Gradul de sindicalizare a forței de muncă este de 91% din totalul personalului.

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi.

În anul 2024 raportul dintre conducere și angajați a fost unul normal de colaborare și nu au fost înregistrate elemente conflictuale deosebite.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător

Societatea respectă toate condițiile impuse de mediu și acordarea autorizației de mediu desfășurându-și activitatea fără a înregistra un impact negativ asupra mediului înconjurător.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Nu s-au efectuat astfel de cheltuieli în exercitiul financiar 2024 și nu sunt prevăzute astfel de cheltuieli nici în Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2025.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow.

În anul 2024 s-au luat măsuri privind:

-Continuarea achizițiilor de mijloace fixe ca adaptare la creșterea activității de construcții la nivel național, asigurarea finanțării lucrărilor contractate în condițiile în care beneficiarii nu acordă avansuri, prelungirea duratelor de execuție din diverse motive obiective sau sistarea unor lucrări, precum și de atingerea unui nivel al dotării societății din punct de vedere cantitativ și calitativ și al randamentului în exploatare care impune reînnoirea mijloacelor din dotare.

-Scaderea stocurilor datorată optimizării livrărilor de către furnizori în corelație cu necesitățile punctelor de lucru.

Se observă o scădere a disponibilităților față de 2023 datorată dificultăților întâmpinate la facturarea și încasarea lucrărilor executate.

Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.

Conducerea societății a stabilit politici clare ce implică identificarea și evaluarea potențialelor riscuri ce poate afecta activitatea. Sunt stabilite proceduri proprii privind operațiunile ce se desfășoară în cadrul compartimentelor.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.

În anul 2024 au existat factori de incertitudine care afectează activitatea societății și anume ;

- cresterea uneori nejustificata a preturilor materialelor specifice;
- lipsa fortei de munca calificata in domeniu;
- lipsa resurselor financiare ale beneficiarilor si amanarile la plata.

b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

In anul 2023 s-au efectuat cheltuieli de capital constand in achizitii de mijloace fixe, scopul lor fiind acela de a mari productivitatea muncii .

c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.

Veniturile din activitatea de baza au fost influentate in anul 2023 de continuarea lucrarilor la obiectivele contractate in anii anteriori (canalizare com. Grivita, Reparatii capitale la Biblioteca Judeteana Buzau, Consolidare Serviciul de Ambulanta Bucuresti). Au fost insa si cazuri (Reteaua de apa Cochirleanca, Canalizare Ziduri, Gradinita Cotui-Vaii) in care lucrarile nu s-au realizat conform graficelor din cauza imobilismului beneficiarilor.

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale.

Societatea detine ca principale capacitati de productie

- balastiera pentru extractia de agregate utilizate la productia de betoane si mortare situata pe raza comunei Vadu Pasi ;
- statie betoane -Buzau, str. Transilvaniei, nr.163;
- baza productie industrială (realizeaza confectii metalice, fasonare otel beton, elemente tamplarie, toate folosite in procesul de productie) - Buzau, str. Transilvaniei, nr.163;
- sectia de utilaj tehnologic(intretinere si reparatii parc auto)-Buzau, str. Transilvaniei, nr.163;.
- punct de lucru tamplarie tristrat in Buzau, str. Horticolei .

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură al proprietăților societății comerciale.

Gradul de uzura al capacitatilor de productie este estimat la 55. %.

2.3. Precizari privind potentialele probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporaleale societatii comerciale.

Nu este cazul

3. Piata valorilor mobiliare emise de societatea comerciala

3.1. Precizarea pietelor din Romania si din alte tari pe care se negociaza valorile mobiliare emise se societatea comerciala.

Valorile mobiliare ale societatii se tranzactioneaza pe piata BVB-ATS AeRO .

3.2. Descrierea politicii societatii comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/platite /accumulate in ultimii trei ani si, daca este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor trei ani.

Precizam ca in perioada 2019-2023, s-au distribuit dividende in anul 2019 - 428.011.75 lei, in anul 2021 – 606.350.05 lei si in anul 2022 - 606.350.05 lei, in 2023 nu s-au distribuit dividende.

3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni.

Nu este cazul .

3.4. În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale.

Nu este cazul.

3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare.

Nu este cazul.

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Prezentarea listei administratorilor societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare administrator:

a) In anul 2024 conducerea societatii a fost asigurata de Consiliul de Administratie format din :

Nr. Crt	Nume Prenume	Varsta	Calificare	Experienta profesionala	Funcia	Vechimea in functie
1	Sc Conedo SRL prin imputernicit Gagu Ionel	69	Inginer	1983-1987- inginer atelier SDV Metalurgica Buzau 1987-1981 Metalurg sef – Metalurgica Buzau 1991-1997 Director tehnic Somet SRL Buzau 1997-1998 Director export Metal Somet SA Buzau 1998-1999 Director productie Turnef SA Buzau 1999- prezent Director general Concas SA Buzau	Presedinte -Director general	25ani
2	Apostol Ion	73	Economist	1972-1999 economist Concas SA 2000-	Membru	4 ani

				prezent -liber profesionist		
3	SERDIN VASILE	72	Economist	1977-2022 Concas SA	Membru	4 ani

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator;

Nu este cazul.

c) participarea administratorului la capitalul societății comerciale;

Nu este cazul.

d) lista persoanelor afiliate societății comerciale.

Nu este cazul

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale. Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații:

a) termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă;

Conducerea executivă a fost asigurată de :

- Ing. Gagu Ionel - Director General
- Ing. Oana Daniel – Director Executie
- Ing. Giurgea Dragos- Director Tehnic;
- Ec. Ene Dumitra –Director Economic

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive;

Nu este cazul.

c) participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale.

Nu este cazul.

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. și 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului.

Nu este cazul.

5. Situația financiar-contabilă

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani.

A)-elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente;

Indicatori	2022	2023	2024
<u>Active imobilizate</u>	7.940.673	7.952.637	9.564.578
Din care:			
Imobilizari necorporale		30.003	35.785
Imobilizari corporale	7.933.673	7.915.634	9.521.793
Imobilizari financiare	7.000	7.000	7.000
<u>Active circulante</u>	57.824.937	62.350.492	63.003.237
Din care:			
Stocuri	13.523.227	7.481.880	9.692.414
Creante	19.499.238	20.857.347	23.015.134
Disponibilitati	24.787.472	33.996.265	30.280.689
Investitii pe termen scurt	15.000	15.000	15.000
<u>Cheltuieli in avans</u>	24.142	0	0
TOTAL ACTIV	65.789.752	70.303.129	72.567.815
<u>Capitaluri proprii</u>	36.247.054	39.178.480	41.712.818
Din care:			
Capital social	1.783.383	1.783.383	1.783.383
Rezerve	31.824.667	32.609.579	35.261.871
Profit reportat	904.416	1.483.226	2.133.226
Profit anual	1.731.588	2.945.616	2.534.338
<u>Datorii</u>	29.460.939	31.042.889	30.773.237
Din care			
Furnizori si alte datorii curente	27.014.501	29.324.501	29.524.377
Datorii ce trebuiesc platite intr-o perioada mai mare de 1 an	2.446.438	1.718.388	1.248.860
Provizioane	81.760	81.760	81.760
TOTAL PASIV	65.789.754	70.303.129	72.567.815

B)-contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimul an sau care urmează a se efectua în următorul an; dividendele declarate și plătite;

Contul de profit și pierderi	2022	2023	2024
Cifra de afaceri	85.402.959	77.813.769	99.824.829
Rezultat din exploatare	1.512.648	2.141.689	2.749.481
Rezultat financiar	548.366	1.258.913	354.965
Profit brut	2.061.014	3.400.602	2.996.580
Impozit pe profit	329.426	454.986	462.242
Profit net	1.731.588	2.945.616	2.534.338

C)- cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.

		2022	2023	2024
	ACTIVITATEA DE EXPLOATARE			
+	Incasari de la clienti	93.805.685	94.437.398	113.950.199
-	Plati catre furnizori si salariati	79.227.164	82.027.588	129.587.894
-	Plati reprezentand contributiile aferente salariilor	4.972.230	5.748.637	5.537.529
+	Dobanzi aferente exploatarii incasate	563.767	666.722	600.967
-	Dobanzi aferente exploatarii platite	111.628	152.638	199.614
-	Impozit pe profit platit	314.655	186.520	402.644
+	Alte incasari generate de activitatea de exploatare	3.076.673	4.668.692	88.508.613
-	Alte plati generate de activitatea de exploatare	3.571.431	2.061.958	72.022.365
=	Flux net din activitatea de	9.249.017	9.593.471	-4.690.267

	exploatare			
	ACTIVITATEA DE INVESTITII			
+	Incasari din vanzarea de imobilizari	946.856	385.707	361.400
-	Plati privind imobiliarile achizitionate	1.224.358	796.869	800.792
=	Flux net de trezorerie din activitatea de investitii	-277.502	-411.162	-439392
	ACTIVITATILE DE FINANTARE			
+	Incasarea din contractarea de credite bancare	17.087.756	2.490.214	128.300.651
-	Plati privind rambursarile de credite	17.087.756	1.610.464	125.248.587
-	Plata obligatiei privind leasingul financiar	985.565	796.870	1.602.793
-	Dobanzi aferente leasingului financiar	16.382	29464	35.188
=	Flux net de trezorerie din activitatile de finantare	-1.001.947	53.416	1.414.083

6. Semnături

DIRECTOR GENERAL,

ING. GAGU IONEL



DIRECTOR ECONOMIC,

EC. ENE DUMITRA