

RAPORT AL ADMINISTRATORILOR
ASUPRA ACTIVITĂȚII DESFĂȘURATE ÎN
PERIOADA 01.01.2023-31.12.2023

S.C. „Construcții Feroviare Galați” S.A., cu sediul în Galați, str. Egalității nr.2, telefon: 0745345290 și fax: 0236460519, cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului Galați RO 1641933, a fost înființată în anul 1991 în baza H.G. nr.692/1991 și înregistrată la O.R.C. sub nr. J17/1884/1991.

Acțiunile societății sunt tranzacționate pe piața AERO - Sistemul Alternativ de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București .

Capitalul social subscris și vărsat este de **2.440.335 lei**, împărțit în **976.134** acțiuni nominative cu valoare de **2,5 lei** fiecare.

Valoarea de piață a acțiunii la data prezentului raport este de **3,40 lei/acțiune**.

Valoarea capitalului social nu a suferit modificări în anul 2021, valoarea acestuia fiind de **2.440.335 lei**.

Structura acționariatului la data de 31.12.2020 este:

Nr. Crt.	Denumire acționar	Număr acțiuni	Procent din capital
1.	HAIDUC Dorel	321.156	32,9008%
2.	HAIDUC Dorel Alexie	119.880	12,2811%
3.	Condor TCM Sinaia	190.000	19,4645%
4	A.A.A.S.	83.849	8,5899%
5.	Acționari persoane fizice	156.968	16,0806%
6.	Acționari persoane juridice	104.281	10,6831 %
TOTAL		976.134	100,0000%

În cursul anului 2023 S.C. „Construcții Feroviare Galați” S.A. a desfășurat în conformitate cu obiectul de activitate din statut următoarele activități:

- Lucrări de construcții-montaj.....**4.988.903 lei**
- Închirieri de spații **241.123 lei**
- Venituri din activități diverse **386.838 lei**

Cifra de afaceri realizată până la **31.12.2023** este de **5.616.864** lei și s-a realizat din:

- producția vândută compusă din:
 - venituri din C+M
 - venituri din chirii
 - venituri din activități diverse

Totalul veniturilor de exploatare realizate la 31.12.2023 sunt în valoare de **5.292.968 lei**. În afară de veniturile descrise ce alcătuiesc cifra de afaceri s-au mai realizat:

- alte venituri din exploatare în valoare de:..... **19.235 lei**, care se compun din:
 - venituri din subvenții (ajutoare de minimis)..... **3.250 lei**;
 - alte venituri din exploatare **15.985 lei**.

Total cheltuieli de exploatare sunt în valoare de **5.272.433 lei**, din care:

- cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile, precum și alte materiale **675.107 lei**;
- cheltuieli externe **358.857 lei**;
- cheltuieli privind reduceri comerciale **8.111 lei**;
- cheltuieli cu personalul **2.366.045 lei**;
- cheltuieli cu amortizările..... **123.865 lei**;
- alte cheltuieli de exploatare **1.756.670 lei**.

Rezultatul din exploatare este profit în valoare de: **20.535 lei**.

Veniturile financiare din dobânzi pentru disponibilitățile

aflăte în cont la un moment dat:..... **53.496 lei**

Alte venituri financiare **1 lei**

Profitul financiar este de:..... **53.497 lei**

Veniturile totale obținute la **31.12.2023** sunt în valoare de **6.202. 683 lei** cu un volum de **cheltuieli totale** de **5.346.465 lei**.

Impozitul pe profit calculat este în valoare de **74.032 lei**.

Profitul net obținut în anul 2023 este în valoare de **63.191 lei**.

Principalii concurenți în domeniul contractelor de C+M ai S.C. „Construcții Feroviare Galați” S.A. sunt:

- S.C. Tancrad S.A. Galați;
- S.C. Citadina S.R.L. Galați;
- S.C. Romsit Construct S.R.L. Galați;
- S.C. Lemacons S.R.L.;
- S.C. Vega 93 S.R.L.

Numărul mediu al salariaților pe anul 2023 a fost de 35 salariați structurați astfel:

▪ TESA	13
▪ MUNCITORI	22

▪ BĂRBAȚI	31
▪ FEMEI	4

În cursul anului 2023, S.C. „Construcții Feroviare Galați” S.A., a desfășurat lucrări de C+M astfel:

- Înființare sisteme de apă și canalizare în comuna Gohor, județul Galați,
- Extindere sistem de canalizare și apă Valea Mărului, județul Galați,
- Reabilitare clădire C12- Râmnicu Sărat,
- Realizare împrejmuire cazarmă Boboc, jud. Buzău,
- Extindere conducta apa Nârtești, jud. Galați,
- Ex școală Matca, jud Galați.

În continuare S.C. „Construcții Feroviare Galați” S.A. participă la licitații pentru atragerea de noi lucrări de construcții funcție de condițiile impuse de beneficiarii lucrărilor.

În exercițiul financiar 2023 societatea a fost administrată de un Consiliu de Administrație în următoarea componență:

- RADU Nicolae - Președinte
- OANA Daniela - Membru
- DOMIDE Maria - Membru

Conducerea executivă a societății a fost asigurată de:

- ing. TUDORIU Constantin Sorin - Director General
- ec. SACHELARIE Margareta - Director Economic

Veniturile totale obținute la **31.12.2023** sunt în valoare **5.346.465 lei** cu un volum de **cheltuieli totale** de **5.272.433 lei**, rezultând un **profit brut de 74.032 lei**

Situația indicatorilor principali referitori la venituri și cheltuieli pe ultimii trei ani se prezintă astfel:

Indicatori	Realizat la 31.12.2021	Realizat la 31.12.2022	BVC la 31.12.2023	Realizat la 31.12.23	% BVC	% față de 2021	% față de 2022
I. VENITURI TOTALE din care:	6.202.682	5.093.478	5.691930	5.346.465	93,93	86,2	104,97
1. Venituri din exploatare	6.201.974	5.058.311	5.683.930	5.292.968	93,12	85,34	104,64
2. Cifra de afaceri	6.177.198	4.588.162	5.661.194	5.616.864	99,22	90,93	122,42
3. Venituri financiare	708	35.167	8.000	53.497	668,71	7556,07	152,12
II. CHELTUIELI TOTALE din care:	5.068.725	4.267.362	4.841.930	5.272.433	108,89	103,61	123,5
1. Cheltuieli de exploatare	5.068.720	4.267.360	4.841.930	5.272.433	108,90	104,02	123,55
2. Cheltuieli financiare	0	2	0	0	-	-	-
III. REZULTATUL BRUT	1.133.957	826.116	850.000	74.032	8,71	6,53	8,96
IV. IMPOZIT PE PROFIT	163.446	117.692	129.200	10.841	8,39	6,63	9,21
V. REZULTATUL NET	970.115	708.424	678.300	63.191	9,32	6,51	8,92
Cheltuieli totale la 1.000 lei venituri totale	817,19	837,81	850,67	986,15	115,93	120,68	115,93
Cheltuieli de exploatare la 1.000 lei venituri din exploatare	817,28	843,63	851,86	996,12	116,94	121,88	121,88
Număr mediu de personal	18	20	30	35	116,67	194,44	175,00
Pondere salariilor în costuri	19,01	28,20	30,51	44,88	147,1	236,08	159,15

Din datele prezentate se observă că:

- veniturile totale sunt mai mici fata de BVC cu 6,07%, fata de anul 2021 acestea au scazut cu 13,8 %, față de anul 2022 au crescut cu 4 %.

- cifra de afaceri realizată în anul 2023 este cu 0,78 % mai mica fata de cea planificată prin BVC .

Comparativ cu 2021 aceasta a scăzut cu 9,07% și față de 2022 aceasta a crescut cu 22%.

- cheltuielile au crescut și ele cu 8,89 % fata de cele planificate prin BVC.

Comparativ cu cele din 2021 au crescut cu 3,61%au crescut cu 23 %, fata de cele din anul 2022.

- profitul brut realizat s- a diminuat față de cel planificat prin BVC cu 92,29% din cel planificat. Comparativ cu profitul realizat în anul 2021, a scazut cu 93,47% cu 90,4%, iar față de 2022 acesta, a scazut cu 91,04%.

Situația patrimoniului la 31.12.2021 comparativ cu anii 2019 și 2020 se prezintă astfel:
lei

Elemente patrimoniale	La 31.12.2021	La 31.12.2022	La 31.12.2023	% față de 2021	% față de 2022
1. ACTIV TOTAL din care:	8.533.985	9.380.280	9.677.764	113,40	103,17
1 . 1 . Active imobilizate	5.834.951	5.315.921	5.246..955	89,92	98,70
1 . 2 . Active circulante din care:	2.699.034	4.064.359	4.430.809	164,16	109,02
- stocuri	89.131	444.225	1.155.738	1296,67	260,17
- creanțe	1.168.471	2.572.277	3.006.254	257,28	116,87
- mijloace bănești	1.441.432	1.047.857	266.817	18,51	25,46
2. PASIV TOTAL din care	8.533.985	9.380.280	9.677.764	113,40	103,17
2.1 Capital propriu	7.984.371	8.692.796	8.755.988	109,66	100,72
2.2 Obligații totale din care	540.574	681.659	959.347	177,50	140,74
- către furnizori	108.250	265.118	607.909	561,57	229,30
- către bugete	232.843	200.790	98.595	42,34	49,1
- alte datorii	199.581	215.751	252.843	126,69	117,19
2.3 Subvenții	8.940	5.825	2576	28,81	44,22
PATRIMONIU NET	7.984.371	8.692.796	8.755.988	109,66	100,73

Din situația prezentata pe ultimii trei ani se observă următoarele:

- Activele totale au crescut față de 2021 cu 13,4% și față de 2022 cu 3,17%
 - Activele imobilizate s-au redus cu 10,08% față de 2021 și cu 1,3% față de 2022.
 - Activele circulante au crescut cu 64,16% față de 2021, respectiv cu 9,02 % față de 2022.
 - Capitalurile proprii s-au majorat cu 9,66%, față de 2021 și cu 0,72% față de 2022.
 - Obligațiile totale s-au majorat cu 77,5% față de 2021 și cu 140,74 % față de 2022.
- Au fost achitate cu prioritate datoriile către bugetele locale și de stat.

Din datoriile totale la 31.12.2023 au rămas de achitat datoriile din luna decembrie către salariați cu contribuțiile și impozitele aferente și datorii cu dividende distribuite în anul 2015 și neridicate de acționari.

Indicatorii de bonitate pe ultimii 3 ani se prezintă astfel:

Nr. Crt.	Denumire Indicator	UM	Anul 2021	Anul 2022	Anul 2023	% față de 2021	% față de 2021
1.	Lichiditate generală	-	6,24	5,96	4,62	74,04	77,52
2.	Lichiditate imediată	-	6,04	5,31	3,41	56,46	64,22
3.	Rata rentabilității economice	%	12,16	8,14	0,72	5,92	8,85
4.	Rata rentabilității financiare	%	11,37	15,44	0,65	5,72	4,21

Criterii de performanță

Nr. Crt.	Criteriu	UM	Anul 2021	Anul 2022	Anul 2023	% față de 2021	% față de 2022
1.	Rata profitului brut	%	18,35	18,00	7,72	42,08	42,89
2.	Perioada de rambursare datorii	Zile	25,21	54,02	61,54	244,11	113,92
3.	Perioada de recuperare a creanțelor	Zile	68,18	142,72	214,28	314,29	150,14
4.	Ponderele salariilor în costuri	%	19,01	28,2	44,88	236,09	159,15

Creanțele de incasat la 31.12.2023 sunt în valoare de **1.820.381 lei** și se compun din:

- a) clienți din C+M..... 1.162.408 lei
- b) alți clienți..... 429.552 lei
- c) furnizori debitori 160.871 lei
- d) debitori diverși 26.428 lei
- e) suprasolviri la bugetul de stat 41.122 lei

Furnizorii de plată la 31.12.2023 se compun din furnizori de materiale, prestări de servicii și sunt în valoare de **607.909 lei**, cei mai mari furnizori de plată sunt:

- S.C. Expo Flavius S.R.L. Arad 61.884 lei
- S.C. Berg Banat..... 32.186 lei
- Aqua ForajPlus SRL 26.660 lei

Inventarierea anuală a patrimoniului s-a efectuat în baza deciziei nr. 05/19.12.2023 emisă de conducerea societății, în baza Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, de Ordinul M.F.P. nr 2861/09.11.2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii.

Situațiile financiare anuale, s-au întocmit în conformitate cu Ordinul M.F.P. nr. 5394/2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale M.F.P. și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

S-au respectat regulile și metodele contabile de evidență a operațiunilor de capital, a imobilizărilor, stocurilor, evidența terților, a trezoreriei, cheltuielilor, veniturilor și rezultatelor, ținând cont de prevederile Legii nr. 82/1991 și a O.M.F.P. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

S-a urmarit ca posturile înscrise în situațiile financiare și în anexe să corespundă cu datele din balanța de verificare și din evidența analitică.

S-a pus de acord situația reală a elementelor patrimoniale cu datele scriptice din contabilitate .

Se apreciază că bilanțul, contul de profit și pierdere precum și anexele sunt întocmite corect și, în consecință, propunem A.G.A. aprobarea bilanțului, contului de profit și pierdere întocmite la 31.12.2023.

De asemenea Consiliul de administratie propune A.G.A. ca profitul rezultat, în valoare de 63.191 lei, să fie repartizat pentru dezvoltare.

În aceste condiții se consideră că activitatea administratorilor pentru exercițiul financiar 2023 a fost pozitivă și se propune descărcarea de gestiune a acestora.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE,

PREȘEDINTE,

ing. TUDORIU Constantin Sorin