RAPORT CONSOLIDAT AL ADMINISTRATORILOR PENTRU EXECITIUL FINANCIAR 2024

Denumirea: S.C. "CONSTRUCTII HIDROTEHNICE" S.A. IAŞI;
Sediul social: Str. Toma Cozma nr.13, Iaşi, Jud. Iaşi
Numărul de telefon/fax: 0232/262.065; 410.224; FAX 260.070
Numărul şi data înregistrării la Oficiul Registrului Comerţului: J-22-354/1991 Codul fiscal: RO-1957570
Clasa, tipul, numărul şi principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala: 521.424 acţiuni cu valoare nominală de 2,5 lei.
Capital social subscris si varsat: 1.303.560 lei.
Piaţa organizata pe care se tranzacţionează valori mobiliare: AeRO, administrata de Bursa de Valori Bucuresti.

Societatea a intocmit situatiile financiare consolidate in conformitate cu OMFP 1802/2014 si Directiva a VII-a a CEE

Situatiile financiare anuale consolidate cuprind bilantul consolidat, contul de profit si pierdere consolidat si notele explicative la situatiile financiare consolidate. Acestea sunt insotite de Raportul consolidat al Administratorilor, de declaratia scrisa de asumare a raspunderii conducerii pentru intocmirea situatiilor anuale consolidatein conformitate cu reglementarile contabile si vor fi auditate conform legii.

Perimetrul de consolidare a fost constituit de liderul de grup SC Constructii Hidrotehnice SA Iasi care impreuna cu societatile la care detine participatii constituie o entitate economica, fara personalitate juridica, numita grup. Fiecare entitate din grup are personalitate juridica proprie, liderul de grup exercitand o influenta notabila, motiv pentru care metoda de consolidare folosita a fost cea a consolidarii proportionale, data de drepturile acesteia in raport cu participatia in capitalul entitatilor la care detine participatii.

1. PREZENTAREA ENTITATILOR INCLUSE IN CONSOLIDARE

In exercitiul financiar 2024, grupul a fost format din urmatoarele entitati:

- **S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.**-societate mama, CUI RO1957570, cu sediul in jud. Iasi, loc. Iasi, str. Toma Cozma nr.13, capital social subscris si varsat de 1.303.560 lei, avand un numar de 521.424 actiuni distribuite astfel:

Lupu Mihai..... 221.335 actiuni reprezentand 42,4482% din capital
SC Hades petrol LDV SRL.....60.000 actiuni reprezentand 11,5070% din capital
Persoane fizice.....213.840 actiuni reprezentand 40,8995% din capital
Persoane juridice.....26.249 actiuni reprezentand 5,1453% din capital

Societatea a luat fiinţă conform L.15/1990 in baza H.G.104/12.02.1991, la data de 14.03.1991

Conducerea administrativa a fost asigurata de un Consiliu de Administratie format din 3(trei) membri condus de un presedinte. Membrii Consiliului de Administratie sunt urmatorii: dl Ioan CAREJA, dl Alexandru FETCU si dl Viorel Silviu HOLBAN.

În cursul anului 2024, s-a înregistrat renuntarea la mandatul de administrator al d-lui Holban Viorel fără numirea unui administrator provizoriu, urmând ca Adunarea Generala a Actionarilor sa aleaga

un administrator al carui mandat sa inceteze odată cu mandatul celorlalți aadministratori pe data de 11.10.2025.

Conducerea executiva este formata din 5 membri, astfel:

- Director General .....ec. Titi HOLBAN
- Director General adjunct..... ec. Ioan CAREJA
- Director Economic.....ec. Costel MOGA
- Director Tehnic.....ing. Florin PALANICI
- Director Juridic.....jr.Alexandru FETCU

- **S.C. Constructii Hidrotehnice MOL S.R.L.** cu sediul in Republica Moldova, CUI 1014600004471, avand un capital social subscris si varsat de 10.000 leiMD, echivalent a 2.706,06 lei, detinut de **S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.**-societate mama.

Conducerea executiva este asigurata de un reprezentant al societatii-mama

- **S.C. International Petroleum Services S.R.L.**, CUI RO27359341, cu sediul social in jud. Iasi, loc. Iasi, str. Manta Rosie nr.16, birou nr.1, capital social subscris si varsat de 200 lei, avand un numar de 20 parti sociale, distribuite astfel:

S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.....16

Cirligeanu Corneliu.....4

Administrator unic numit prin Actul constitutiv actualizat in 2020 este dl. Alexandru FETCU.

Societatea are deschisa o reprezentanta in IRAQ cu denumirea:S.C International Petroleum Services SRL reprezentanta Iraq cu sediul in Basrah str.Al Abasia District-near Medica Center cod de inregistrare fiscala 900280602.

Activitatea societatii atat in IRAK cat si in Romania a fost gestionata de Administratorul Unic numit prin Actul Constitutiv sus mentionat.

- **S.C. Alboram S.R.L.**, CUI RO14670167, cu sediul social in jud. Constanta, loc. Constanta, str.Traian, nr.35B, capital social subscris si varsat de 200 lei, avand un numar de 20 parti sociale distribuite astfel:

S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.....20.

Conducerea administrativa a fost asigurata de un administrator care a deținut și functia de Director General.

- **S.C. CH2 Proiect S.R.L.**,CUI 38088663,cu sediul social in jud. Iasi, loc. Iasi, str. Manta Rosie nr.16, birou nr.2, capital social subscris si varsat de 200 lei, avand un numar de 20 parti sociale, distribuite astfel:

S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.....15

Ovidiu ZOICAS.....5

Ovidiu ZOICAS are si calitatea de Administrator.

Toate societatile sus-mentionate sunt incluse in consolidare, perioada fiscala fiind pentru toate anul calendaristic ianuarie-decembrie, si sunt intocmite in lei.

2. ANALIZA ACTIVITATII IN EXERCITIUL FINANCIAR 2024

2.1. Descrierea SC Constructii Hidrotehnice SA

In cursul anului 2024 principalele activitati ale societatii au fost:

-activitate de constructii montaj, cu o pondere de 81,69% din cifra de afaceri;

-vanzare de produse proprii si semifabricate cu o pondere de 14,33% din cifra de afaceri;
-servicii prestate, inclusiv cu utilaje si mijloace auto proprii cu o pondere de 0,49%;
- alte venituri: 3,49%.

In exercițiul financiar 2024 nu au avut loc vanzari de mijloace fixe din patrimoniu.

Elemente de evaluare generala a rezultatelor

a) In anul 2024 veniturile totale inregistrate au fost de 58.474.394 lei iar cheltuielile totale au fost de 56.752.882 lei, rezultand un profit brut de 1.721.512 lei si un impozit pe profit de 502.603 lei, profitul net fiind de 1.218.909 lei.

b) Cifra de afaceri in exercitiul financiar 2024 a inregistrat o valoare de 53.259.818 lei.
Veniturile de exploatare in suma de 58.376.921 lei au avut urmatoarea componenta:
- productia vanduta .....53.256.368 lei
  - din care: din constructii-montaj.....44.480.492 lei
    din vanzare de produse finite .....8.488.611 lei
    din prestari si inchirieri de mijloace de transport utilaje si spatii.... ....287.265 lei
- din vanzare marfa .....3.450 lei
- variatia stocurilor.....3.209.158 lei
- alte venituri din exploatare.....1.907.945 lei

c) Cheltuielile de exploatare au avut o valoare de 56.343.425 lei.
Elementele importante de cheltuiala au fost urmatoarele:
- cheltuieli materiale..... 20.550.983 lei
-cheltuieli cu energia, apa etc.....1.118.973 lei
-cheltuieli de personal.....13.232.137 lei
- ajustarea valorii imobilizarilor.....3.301.275 lei
- alte cheltuieli de exploatare.....18.140.057 lei

2.2. Descrierea activitatii de baza a SC Alboram S.R.L.

Incepand cu a doua jumatate a anului 2019 societatea a fost afectata de actiunea ANAF Constanta de executare silita a bunurilor si de blocare a tuturor conturilor. ANAF Constanta a dispus si lichidarea bunurilor prin vanzare la licitatie. Aceasta a dus la imposibilitatea desfasurarii activitatii, societatea asigurand doar paza bunurilor si conservarea lor.

În prezent societatea nu mai are datorii la bugetul statului și bugetul local, datoriile fiind plătite în baza Deciziei de impunere 308/05.07.2024.

Elemente de evaluare generala

In anul 2024 nu s-au inregistrat venituri din activitati economice, unitatea fiind in continuare in imposibilitatea de a relua productia, avand statut de inactivitate.

Astfel, la data de 31.12.2024 structura contului de rezultate a fost urmatorul:

Venituri din exploatare.....112.605 lei

Cheltuieli de exploatare.....14.270 lei
Rezultat din exploatare ..... 98.335 lei

2.3. Descrierea activitatii de baza a SC International Petroleum Services S.R.L.

Societatea a desfasurat in cursul anului 2024 doar activitati de pregatire a receptiei finale prevazute in cadrul contractul incheiat cu Ministerul Resurselor de Apa- Compania Irakiana Generala pentru Implementarea Proiectelor de Irigatie din Republica Irak , prin filiala deschisa in aceasta tara.

Elemente de evaluare generala

La data de 31.12.2024 societatea a realizat o pierdere de 693.276 lei.
In anul 2024 veniturile totale inregistrate au fost de 621.518 lei formate din venituri din financiare.
Cheltuielile totale de 1.314.794 lei, au ca principala componenta diferenta nefavorabila de curs valutar in suma de 694.529 lei, iar cheltuielile de exploatare în suma de 620.265 lei reprezintă valoarea componentelor necesare la punerea în funcțiune a lucrarii, cheltuieli de asistenta la PIF și cheltuieli de administratie, inclusiv deplasari.

Structura cheltuielilor si veniturilor in anul 2024 este urmatoarea:
Venituri din exploatare.....0 lei
Cheltuieli de exploatare .....620.265 lei
Rezultat din exploatare .....-620.265 lei

Venituri financiare(diferente curs valutar) .....621.518 lei
Cheltuieli financiare(diferente curs valutar) .....694.529 lei
Rezultat financiar .....-73.011 lei

Rezultat brut .....-693.276 lei
Impozit calculat la cifra de afaceri .....0 lei
Rezultat net .....-693.276 lei

2.4. Descrierea activitatii S.C. Constructii Hidrotehnice Mol S.R.L. Chisinau, Republica Moldova

S.C. Constructii Hidrotehnice Mol S.R.L. Chisinau, Republica Moldova are desemnat ca Director general un reprezentant al societatii-mama.
Societatea nu a desfasurat activitate economica in anul 2024, patrimoniul fiind constituit numai din capital social subscris si varsat.

2.5. Descrierea activitatii de baza a SC CH2 PROIECT S.R.L.

In anul fiscal 2024 societatea nu a desfasurat activitati economice si nu a inregistrat nici un alt fel de venituri sau cheltuieli.

S.C CH2 PROIECT S.R.L.are asociat S.C. Constructii Hidrotehnice S.A cu 75% din partile sociale si Ovidiu ZOICAS cu 25% din partile sociale.

3. DREPTUL DE PROPRIETATE

S.C."CONSTRUCŢII HIDROTEHNICE"S.A.- IAŞI, este societate comerciala cu capital integral privat romanesc, înscrisă în Registrul Comerţului sub nr. J.22.354/1991 (modificat la data redactarii raportului conform reglementarilor legale în J1991000354220), iar în Registrul societăţilor comerciale la Direcţia Generală a Finanţelor Publice Iaşi sub nr.48/03.1991, având cod fiscal RO.1957570, cu sediul în Iaşi, str.Toma Cozma nr.13.

Capitalul social este de 1.303.560 lei, si reprezinta un numar de 521.424 acţiuni, avand o valoarea nominala de 2,5 lei.

Societatea are certificate de proprietate pentru toate terenurile detinute si nu a avut litigii cu privire la dreptul de proprietate cu exceptia actiunii in anulare a certificatului de atestare a dreptului de proprietate pentru suprafata de 602 mp teren situat in Iasi, str. Toma Cozma, nr. 13, actiune solutionata de Inalta Curte de Casatie si Justitie prin respingerea actiunii.

S.C. CONSTRUCTII HIDROTEHNICE MOL S.R.L societate deschisa in Republica Moldova , CUI 1014600004471, avand un capital social subscris si varsat de 2.706,06 lei, detinut de S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.-societate mama.

S.C."ALBORAM S.R.L"., este societate comerciala cu capital integral privat romanesc, înscrisă în Registrul Comerţului sub nr. J.13/280/210, având cod fiscal 14670167, cu sediul în jud. Constanta, loc. Constanta, str.Traian, nr.35B.

Capitalul social este de 200 lei, si reprezinta un numar de 20 parti sociale, avand o valoarea nominala de 10 lei.distribuit catre asociatul unic persoana juridica S.C. Constructii Hidrotehnice S.A. Iasi.

S.C."INTERNATIONAL PETROLEUM SERVICES S.R.L." S.R.L., este societate comerciala cu capital integral privat romanesc, înscrisă în Registrul Comerţului sub nr. J.22/1203/210, având cod fiscal 27359341, cu sediul în jud. Iasi, loc. Iasi, str.Manta Rosie nr.16, birou nr.1.

Capitalul social este de 200 lei, si reprezinta un numar de 20 parti sociale, avand o valoarea nominala de 10 lei.distribuite astfel:
-asociat persoana juridica S.C. Constructii Hidrotehnice S.A. Iasi -16 parti sociale;
-asociat persoana fizica Corneliu Cirligeanu.

S.C. CH2 Proiect S.R.L. CUI 38088663 este o societate comerciala cu capital privat romanesc, inscrisa la Registrul comertului cu numarul J22/2662/2017,cu sediul social in jud. Iasi, loc. Iasi, str. Manta Rosie nr.16, birou nr.2, capital social subscris si varsat de 200 lei, avand un numar de 20 parti sociale, distribuite astfel:

S.C. Constructii Hidrotehnice S.A.....15 parti sociale
Zoicas Ovidiu .....5 parti sociale

4. SITUATIA FINANCIAR CONTABILA CONSOLIDATA

4.1. Situatia patrimoniului consolidat

Denumirea indicatorului	Consolidare 31.12.2023	Consolidare 31.12.2024	EVOLUTIE 2024/2023	
			Valoric	Procentual
1.**ACTIVE IMOBILIZATE**				
1.1.Imobilizari necorporale				
1.1.1.Alte imob necorp (201,208-2808)	103.405	95.790	-7.615	-7,36%

TOTAL	**103.405**	**95.790**	**-7.615**	**-7,36%**
1.2.Imobilizari corporale				
1.2.1.Terenuri si construcții (211+212-281)	7.229.461	6.873.705	-355.756	-4,92%
1.2.2.Instal tehn.(mas+insta 213-281)	8.971.818	11.195.344	2.223.526	24,78%
1.2.3.Mob.ap.ech.prot(214-2814)	7.806	3.130	-4.676	-59,90%
1.2.3.3.Imob corp in curs(231)	87.123	3.241.210	3.154.087	3620,27%
TOTAL	**16.296.208**	**21.313.389**	**5.017.181**	**30,79%**
1.3.Imobilizari financiare				
1.3.1. Interese de participare (261+263)		0		
1.3.2. actiuni la entitati asociate (262+263)	8.364.900	8.364.900	0	
1.3.3.Alte imprumuturi(2678+2679).	13.959.656	16.631.914	2.672.258	19,14%
TOTAL	**22.324.556**	**24.996.814**	**2.672.258**	**11,97%**
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	**38.724.169**	**46.405.993**	**7.681.824**	**19,84%**
2.ACTIVE CIRCULANTE				
2.1.Stocuri				
2.1.1.Mat prime si mat consumab(301+302+303+351+381)	2.379.897	1.948.406	-431.491	- 18,13%
2.1.2.Produse finite si marfuri(345+346+371)	127.924	1.133.112	1.005.188	785,77%
2.1.3.Prod in curs de exec(331+332)	8.077.334	10.356.355	2.279.021	28,22%
2.1.4.Avansuri pt cump stoc(4091)	446.906	488.656	41.750	9,34%
TOTAL STOCURI	**11.032.061**	**13.926.529**	**2.894.468**	**26,24%**
2.2.Creante				
2.2.1.Creante comerciale(4092+411+413-491)	10.526.562	7.511.353	-3.015.209	-28,64%
2.2.2.Decontari intre entitatile afiliate(451)	6.722	116.257	109.535	1629,50%
2.2.3.Alte creante (425+428+431+436+441+442+444+446+447+461+473)	1.978.038	1.941.248	-36.790	-1,86
TOTAL CREANTE	**12.511.322**	**9.568.858**	**-2.942.464**	**-23,52%**
2.3.INVESTITII PE TERMEN. SCURT		0		
2.3.1 Alte inv financ pe ter.scurt(508)	0	0		
TOTAL INV.PE TERM SCURT	0	0		
2.4.CASA SI CONT.LA BANCI				
2.4.1 Casa și Conturi la banci (531+512+542)	435.153	649.797	214.644	49,33%
TOTAL	435.153	649.797	214.644	49,33%
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	**23.978.536**	**24.145.184**	**166.648**	**0,69%**

3 CHELTUIELI IN AVANS(471)	188.641	212.665	24.024	12,74%
FOND COMERCIAL	-502.206	780.609	1.282.815	255,44%
TOTAL ACTIV	**62.389.140**	**71.544.451**	**9.155.344**	**14,67%**
4.DATORII				
4.1.Datorii ce tb plat pana la un an				
4.1.1.Cred banc pe term scurt(5191)	0	0		
4.1.2.Clienti creditori(419)	818.200	2.347.190	1.528.990	186,87%
4.1.3 Dat. comerciale -furnizori (401+404)	13.045.111	14.452.425	1.407.314	10,79%
4.1.4 Sume datorate entitatilor asociate si/sau institutiilor de credit	69.030	75.387	6.357	9,21%
4.1.5 Sume datorate entitatilor din grup	-276	109.259	109.353	39686,59 %
4.1.6.Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si asigurari sociale(167+421+243+426+427+428+431+ 3436+437+438+441+442+444+446+447+4 48+455+456+457+462+473)	5.217.906	6.934.473	1.716.567	32,90%
TOTAL DATORII PANA LA UN AN	**19.149.971**	**23.918.734**	**4.768.763**	**24,90%**
4.2.Datorii ce tb platite intr-o pe mai mare de un an				
4.3.1, Sume datorate institutiilor de credit(167+519)	286.600	204.995	-81.605	-28,47%
4.3.2. Sume datorate entitatilor din grupr (451+455)	153.264	153.264	0	
4.3.3 Datorii comerciale		1.673.633	1.673.633	
4.3.3. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si de asigurari sociale(167+421+243+426+427+428+431+ 3436+437+438+441+442+444+446+447+4 48+455+456+457+462+473)	4.005.716	4.586.671	580.955	14,50%
TOTAL DATORII CE TB PL INTR-O PER MAI MARE DE UN AN	**4.445.580**	**6.618.563**	**2.172.983**	**48,88%**
TOTAL DATORII	**23.595.551**	**30.537.297**	**6.941.746**	**29,42%**
5.PROVIZIOANE	0			
5,1 Provizioane pt risc.si cheltuieli(151)	97.602	97.602	0	0
TOTAL PROVIZIOANE	**97.602**	97.602	**0**	**0**
6.VENITURI IN AVANS	2.366.097	1.865.565	-500.532	-21,15%
7.CAPITAL SI REZERVE		0		
7.1Capital subscris varsat(1012)	1.303.650	1.303.650	0	0

TOTAL	**1.303.650**	**1.303.650**	**0**	**0**
8.REZERVE				
8.1.Diferente din reevaluare(105)	9.469.651	9.341.614	-128.037	-1,35%
8.2.Rezerve legale(1061)	260.832	260.832	0	0
8.3.Alte rezerve(1065+1068)	5.493.265	6.299.184	805.919	14,67%
TOTAL REZERVE	**15.223.748**	**15.901.630**	**677.882**	**4,45%**
REZULTATUL REPORTAT	**19.318.166**	**21.860.566**	**2.542.400**	**13,16%**
PROFIT SAU PIERDERE	**518.908**	**922.716**	**403.808**	**77,82%**
Sold C 121	**518.908**	**762.623**	**243.715**	**46,97%**
Repartizare profit(129)		805.920	805.920	
INTERES MINORITAR(care nu controleaza)	**-34.582**	**21.438**	**56.020**	**-161,99%**
CAPITALURI PROPRII	**36.329.890**	**39.043.987**	**2.714.097**	**7,47%**
TOTAL PASIV	**62.389.140**	**71.544.451**	**9.155.311**	**14,67%**

Situatia patrimoniului

*1. **Imobilizări necorporale*** –inregistreaza o valoare neta de 95.790 lei, in scadere cu 7.615 lei fata de anul precedent, reprezentând licente informatice la societatea mama și la SC IPS SRL.

*2. **Imobilizări corporale*** – au valoarea neta de 21.313.389 lei, in crestere cu 5.017.181 lei.
Valoarea este înregistrată la societatea mama și reprezintă : terenuri, clădiri, instalații tehnologice și mobilier. Creșterea a fost realizata la instalații tehnice și la imobilizari în curs (stația de sortare care a fost recepționată în 2025).

*3. **Imobilizări financiare*** – in suma neta de 24.996.814 lei sunt in creștere cu 2.672.258 lei fata de anul precedent si sunt rezultatul constituirii de garantii de buna executie aferenta unor lucrari de constructie cat si valoarea participatiilor ale societatii mama.

*4. **Activele circulante*** in suma de 24.145.184 lei, in crestere cu 166.648 lei, reprezinta rezultatul cresterii conturilor de stocuri cat si a valorii productiei neterminate la societatea mama și valoarea creantelor la S.C. International Petroleum Services SRL.

*5. **Fondul comercial*** inregistraza o crestere fata de anul precedent cu suma de 1.282.815 lei, ajungand la valoarea de 780.609 lei. Fondul comercial tine cont de rezultatul reportat al celor doua societati incluse in consolidare si care au participatii externe grupului.

*6.**Capitalul social*** – consolidat este 1.303.650 lei.

*7. **Datorii totale*** consolidate au valoarea de 30.537.297 lei, in crestere cu 6.941.746 lei, ponderea cea mai mare fiind la societatea mama cu cresteri importante atat la furnizori, obligatii fata de bugetul statului si credite bancare, cat si si a drepturilor de personal. Valori importante sunt inscrise și la S.C. International Petroleum Services SRL (5.193.163 lei), precum și la SC Alboram (1.068.796 lei), valori ponderate în consolidare de operatiunile cu societatea mama.

8. Capitaluri proprii-consolidate sunt în valoare de 39.043.987 lei, in crestere fata de anul precedent cu suma de 2.714.0970 lei au ca principala sursa de creştere rezervele, rezultatul curent şi rezultatul reportat inregistrata de societatea mama. Capitalurile proprii ale societăţii mama în valoare de 40.350.878 lei, au fost diminuate prin consolidare de capitalul propriu negativ al S.C. International Petroleum Services SRL şi SC Alboram SRL.

4.2. Situatia contului de profit si pierdere consolidata

Denumire indicator	Consolidare 31.12.2023	Consolidare 31.12.2024	Evolutie 2024/2023	
			Valoric	Procentual
Cifra de afaceri netă	**31.774.266**	**53.259.818**	**21.485.552**	**67,62%**
Producţia vândută (701+702+703+704+705+706+708)	31.773.516	54.681.525	22.908.009	72,10%
Venituri din vânzarea mărfurilor (707)	750	3.450	2.700	360%
Reduceri comerciale acordate (709)	0	0	0	0
Venituri din subvenţii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	0			
Variaţia stocurilor de produse finite(ct. 711+712): Solduri creditoare	7.185.132	3.943.281	-3.241.851	-45,12%
Variaţia stocurilor (ct. 711): Solduri debitoare	0			
Producţia realizata de entitate pentru scopuri sale proprii si capitaliz (721+722)	0	321.442	1.425.157	
Alte venituri din exploatare(7417+758)	391.525	1.305.427	913.902	233,42%
Venituri din reevaluarea imobilizarilor(755)	0			
Venituri din subventii(741)	36.000	273.076	236.276	642,05%
VENITURI DIN EXPLOATARE	**39.386.923**	**59.111.044**	**19.724.121**	**50,08%**
Cheltuieli cu mat prime şi materiale cons(601+602-7412-609)	14.881.376	20.789.477	5.908.101	39,70%
Alte cheltuieli materiale(603+604+606+608)	82.322	46.798	-35.524	-43,15%
Alte cheltuieli externe (cu energia şi apa 605-7413)	301.904	1.118.973	817.069	270,64%
Cheltuieli privind mărfurile(607)	750	3.072	2.322	309,60%
Reduceri comerciale primite	94.238	0	94.238	
Cheltuieli cu personalul	9.308.442	13.232.137	3.923.695	42,15%
Salariisi indemnizatii(641+642-7414)	9.084.536	12.844.919	3.760.383	41,39%
Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială(645-7415)	223.906	387.218	163.312	72,94%
Ajustarea valorii imobilizărilor corporale şi necorporale	1.203.767	3.301.275	2.097.508	174,25%

Cheltuieli (6811+6813)	1.203.767	3.301.275	2.097.508	174,25%
Venituri 7813)	0			
Ajustarea valorii activelor circulante	0	42.095	42.095	
Cheltuieli(654+684)	0	42.789	42.789	
Venituri(754+7814)	0	694	694	
Alte cheltuieli de exploatare	12.599.305	19.232.900	6.633.595	52,65%
Cheltuieli privind prestaţiile externe	12.098.222	17.729.670	5.631.448	46,55%
Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate(635)	435.378	725.525	290.147	66,64%
Cheltuieli cu despăgubiri, donaţii şi activele cedate(658)	65.705	777.705	712.000	1083,63%
Chelt priv dob.de refinanţ inreg de entit al carui ob de act il const leasingul(666)	0	0	0	
Ajustări privind provizioanele pentru riscuri şi cheltuieli	0	0	0	
Cheltuieli(6812)	0	0	0	
Venituri(7812)	0	0	0	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL	**38.377.866**	**57.672.489**	**19.294.623**	**50,28%**
REZULTATUL DIN EXPLOATARE -profit	**1.009.057**	**1.438.555**	**429.498**	**42,56%**
- pierdere		0		
Venituri din interese de participare		0		
- din care, în cadrul grupului		0		
Venituri din alte investiţii fin şi creanţe ce fac parte din activele imobilizate		0		
- din care, în cadrul grupului		0		
Venituri din dobânzi(766)	26.833	26.833	-15	-0,06%
- din care, în cadrul grupului	0			
Alte venituri financiare(762+764+765+767+768)	425.765	70.655	-355.110	-83.41%
VENITURI FINANCIARE – TOTAL	**452.598**	**97.473**	**-355.125**	**-78,46%**
Ajustarea valorii imobilizărilor financiare şi a investitiilor financiare deţinute ca active circulante		0		
Cheltuieli		0		
Venituri		0		
Cheltuieli privind dobânzile(666-7418)	96.838	296.122	199.284	205,79%
- din care, în cadrul grupului	0			
Alte cheltuieli	573.888	113.335	-460.553	-80,25%

financiare(663+664+665+667+668)				
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL	**670.726**	**409.457**	**-261.269**	**-38,95%**
REZULTATUL FINANCIAR	0			
profit	**-218.128**	**-311.984**	**-93.856**	**-43,03%**
pierdere	0			
REZULTATUL CURENT	**0**			
profit	**790.929**	**1.126.571**	**332.642**	**42,44%**
pierdere		0		
VENITURI TOTALE	**39.839.521**	**59.208.517**	**19.368.996**	**48,62%**
CHELTUIELI TOTALE	**39.048.592**	**58.081.946**	**19.033.354**	**48,74%**
Interes minoritar (care nu controleaza) in profit	**0**	**-138.655**	**-138.655**	
REZULTATUL BRUT				
profit	**790.929**	**1.126.571**	**332.642**	**42,44%**
pierdere	0			
Impozitul pe profit/venit(691/698)	306.603	502.603	196.000	63,93%
Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus	0			
REZULTATUL NET	**484.326**	**762.623**	**278.297**	**57,46%**

Contul de profit si pierderi

*1. **Cifra de afaceri neta*** –consolidata este de 53.259.818 lei, o crestere de 67,62% fata de anul 2023 si apartine societatii mama. Nu avem ajustari intrucat nu s-au realizat venituri in cadrul grupului.

*2. **Veniturile din exploatare*** – consolidate sunt în valoare de 59.111.044 lei, societatea mama inregistrand venituri de exploatare de 58.376.921 lei, SC IPS SRL, 621.518 lei siSC Alboram SRL 112.605 lei..

Fata de exercitiul anterior se constata o creştere importanta de 50,08%, influenţa cea mai puternica fiind exercitata de societatea mama.

*3. **Cheltuieli de exploatare*** – consolidate in suma de 57.672.489 lei, in crestere si ele fata de anul 2023 cu un procent de 50,28%. Dintre elementele cu o creştere importanta se remarca cheltuielile cu energia şi apa (270,64%) ca urmare a activitatii susţinute la statiile de sortare şi betoane şi cheltuielile cu amortizarea (174,25%) rezultat al achizitiilor de mijloace fixe noi, cu valoare de intrare mare. Aceste cheltuieli apartin societatii mama.

4. ***Rezultatul din exploatare*** - consolidat este de 1.438.555 lei.

Structura rezultatului din exploatare este urmatoarea:

S.C. Constructii Hidrotehnice are un rezultat de 2.033.496 lei;

SC International Petroleum Services are un rezultat de -693.276 lei din inregistrarea unor prestatii externe legate de punerea in functiune a obiectivului din Irak;

SC Alboram SRL are un rezultat negativ 98.335 lei din inregistrarea la venituri a munor datorii prescrise;

SC CH2 Proiect SRL are un rezultat 0 lei;

SC Constructii Hidrotehnice MOL are rezultat 0 lei.

5. Venituri financiare – consolidate insumeaza 97.473 lei, in scădere cu 355.125 lei fata de anul precedent si apartin SC Construcții Hidrotehnice SA, 106.337 lei și reprezintă diferente de curs valutar 70.655 lei și dobanzi de 26.818 lei.

6. Cheltuieli financiare in suma de 409.457 lei, in scadere cu 38,95% fata de exercitiul anterior, sunt compuse din 296.122 lei dobanzi si 113.335 lei cheltuieli cu diferentele de curs valutar inregistrate de firma mama.

7. Rezultatul brut al exercițiului de **1.126.571** lei este compus din rezultatul pozitiv al S.C. Constructii Hidrotehnice S.A. in suma de 1.721.512 lei și 98.335 lei rezultatul SC Alboram SRL, diminuat de rezultatul negativ al SC International Petroleum Services in suma de -693.276 lei.

8. Interesul minoritar(care nu controleaza) in profit este dat de cota de 20% din partile sociale ale SC International Petroleum Services care apartin tertilor, si este de -34.582 lei, conform calculelor de ajustare.

9. Rezultatul net stabilit dupa eliminarea impozitului pe profit calculat de societatea mama si dupa ajustarea lui cu interese minoritare care nu controleaza este de 762.623 lei.

Cash flow

Explicatii	**Sold la 31.12.2024**
Casa	41.329
Conturi la banci	298.707
Avansuri de trezorerie	309.761
TOTAL	**649.797**

Disponibilitatile sunt detinute în proportie de 98% de societatea mama, adica 636.857 lei, SC International Petroleum Services 1,33% , adica 8.589 lei, iar diferenta se regaseste la SC Alboram cu 1.645 lei si SC Constructii Hidrotehnice MOL cu 2.706 lei.

5. EVALUAREA GRUPULUI

5.1. Evaluarea nivelului tehnic

SC Constructii Hidrotehnice SA IAȘI poate aborda orice fel de lucrări din sfera sa de activitate având în dotare stație de betoane, stație de sortare produse de balastieră, utilaje specifice (dragline, buldoexcavatoare etc.) și mijloace de transport materiale și produse de balastieră (autobetoniere, , autocamioane, autobasculante).

Utilajele si mijloacele de transport pot executa anual urmatoarele categorii de lucrari:

- excavatii si umpluturi compactate
- transport auto a materialului excavat
- productie de betoane si punere in lucrare

SC Alboram S.R.L. poate aborda urmatoarele lucrări din sfera sa de activitate:

- producerea de elemente prefabricate din beton;
- activitati de prezentare, comercializare si montaj produse finite din marmura , granit, travertin.

Societatea a fost in litigiu cu ANAF si de aceea nu a mai desfasurat activitati in hala de productie proprie, pierzand cladirile si terenul aferent sediului social si de productie.

SC International Petroleum Services are deschisa o reprezentanta in IRAQ cu denumirea: S.C International Petroleum Services SRL reprezentanta Iraq, cu sediul in Basrah str.Al Abasia District-Near Medica Center cod de inregistrare fiscala 900280602.

In aceasta reprezentanta desfasoara activitati, fara a detine spatii proprii, asigurand atat coordonarea activitatilor prestate de subantreprenori in cadrul contractului cu Ministerul Apelor Irak, cat si mentinerea relatiilor cu beneficiarul final.

SC CH2 si SC Constructii Hidrotehnice MOL nu detin active fixe si nu desfasoara activitati care sa influenteze grupul.

5.2. Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul societatilor din grup

In cadrul Societatii mama in anul 2024, numărul mediu de salariaţi a fost de 122 persoane.

Raporturile de munca dintre conducere si angajaţii societăţii, sunt reglementate prin Contractul colectiv de munca si prin contractele individuale de munca.

Desfăşurarea activităţii personalului este reglementata de Regulamentul de organizare si funcţionare si prin Regulamentul de ordine interioara.

Toate celelalte societati din cadrul grupului nu mai au personal angajat la finele anului 2024, ele fiind coordonate fie de un Consiliu de Administratie, fie de persoane numite de Consiliul de Administratie al societatii mama ca reprezentanti ai acestora.

Prezentul raport a fost întocmit pe baza documentelor înregistrate in evidenţa contabilă a entitatilor incluse in consolidare, a balanţelor de verificare şi a bilanţurilor contabile, întocmite conform reglementărilor legale.

Director General al SC Constructii Hidrotehnice SA ca societate-mama

ec. Titi HOLBAN

Director Economic al SC. Constructii Hidrotehnice SA ca societate -mama

ec. Costel MOGA