

Raport anual
conform *Regulament ASF nr. 5/2018*
la data de 31.12.2023
S.C. CONSTRUCȚII FERROVIARE GALATI S.A.

- *Sediul societății:*

Jud.GALATI, loc. Galati, str Egalitatii nr.2

- *Număr de telefon/fax: 0745 345 290 / 0236 / 460 519*
- *E-mail:office@ sccfgalati.ro/; Web: www.sccfgalati.ro*

- *Cod unic de înregistrare: RO1641933*

- *Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului:*

- **J17/ 1884/1991**

- *Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise : Piața AeRO-Sistemul Alternativ de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București*

- *Capitalul social subscris și vărsat : 2.440.335 lei*

- *Clasa, tipul, numărul și principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:*

În prezent capitalul social al **Societatea Construcții Feroviare Galati S.A.** este de 2.440.335 lei este împărțit în 976.134 acțiuni comune, de tip nominativ, dematerializate și evidențiate prin înscrieri în registru de evidență al acționarilor. Acțiunile au o valoare nominală de **2.50 lei**.

1. Activitatea societății

1.1.

a) Obiectul de activitate principal al societății îl reprezintă lucrarile de constructii si autostrazi , construcții de poduri și construcții industriale. Obiectul preponderent in anul 2023 a fost -lucrari de de constructi a proiectelor utilitare pentru fluide. Societatea are și un punct de lucru declarat și înregistrat, fără personalitate juridică, la Buzau, jud. Buzau

b) Societatea CONSTRUCȚII FERROVIARE Galati S.A. s-a constituit la 21 12.1991, este înregistrată la Registrul Comerțului sub Nr. J17/1884/1991și are codul unic de înregistrare RO1641933.

c) În timpul exercițiului financiar 2023 nu a avut loc nici o fuziune sau altfel de reorganizare a societății comerciale.

d) Nu au fost schimbări de substanță în ceea ce privește planul de afaceri.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

Nr. Crt.	Indicatori (lei)	2020	2021	2022	2023
1	Cifra de afaceri netă	5.176.228	6.177.198	4.588.162	5.616.864
2	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate(3+4+5)	4.781.966	5.068.725	4.267.360	5.272.433
3	Cheltuielile activității de bază	4.781.966	5.068.725	4.267.360	5.272.433
4	Cheltuielile activității auxiliare				
5	Cheltuielile indirecte de producție				
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	394.262	1.108.473	320.802	344.431
7	Cheltuieli de desfășurare				
8	Cheltuieli generale de administrație				
9	Alte venituri din exploatare	6.780	24.776	470.149	323.898
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	401.042	1.133.249	790.951	20.535
11	Venituri financiare	585	708	35.165	53.497
12	Cheltuieli financiare	1	0	2	0
13	Rezultatul financiar (11-12)	584	708	35.165	53.497
14	Rezultatul exercițiului (10+13)	401.626	1.133.957	826.116	74.032
15	Impozitul pe profit	54.805	163.446	117.692	10.841
16	Rezultatul net (profit) (14-15)	346.822	970.511	708.424	63.191

Profitul net realizat în anul 2023 a fost de 63.191 lei

b) Cifra de afaceri, în anul 2023 a fost de 5.616.864 lei.

c) Societatea nu are activitate de export.

d) Costurile efectuate în anul 2023 sunt mai mici decât veniturile realizate.

e) %Procentul din piață deținut este nesemnificativ.

f) În anul 2023 prin măsurile luate s-au înlăturat factorii de incertitudine ce ar fi putut afecta lichiditatea societății. Lichiditatea a fost favorabilă. Disponibilitățile bănești au fost, la 31.12.2023, de 268.817 lei.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Lucrările realizate de SC Construcții Feroviare Galati SA în anul 2023 s-au încadrat în categoria: cod CAEN): 4211 „Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor”, activitatea preponderantă efectiv desfășurată fiind-cod CAEN-4221- Lucrări de construcții a proiectelor utilitare pentru fluide.

a) Principala piață de desfășurare a fost: Piața internă

b) Structura activității nu s-a modificat față de anii precedenți. Ponderea lucrărilor executate, în veniturile și în totalul cifrei de afaceri, ale societății, în ultimii patru ani, a fost de 100%.

Principali beneficiari al lucrărilor executate în această perioadă a fost:

În ceea ce privește ponderea fiecărei categorii de lucrări și servicii în totalul cifrei de afaceri, aceasta este trecută în tabelul următor:

Categorii de lucrări	Pondere în total vânzări %	
	An 2022	An 2023
Construcții inginerești	100,00	100,00

Construcții nerezidențiale	0,00	0,00
Altele	0,00	0,00
T O T A L	100,00	100,00

e) Produse noi. Întrucât suntem orientați spre cerințele pieței, nu există lucrări noi pentru care să avem programată o capacitate semnificativă de producție. În viitor, funcție de cerințele pieței, vom putea dezvolta lucrări.

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

Principalii furnizori de materii prime și servicii (transport cu utilaje) au fost SC TRALMA SRL , SC VALROMINDUTRIE SRL România, SW-UMVELTEHNIC Romania, TERAPLAST SA Criteriile care au stat la baza selectării acestora sunt: calitate superioară, preț acceptabil, distanța mică până la punctul de lucru.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Activitatea de construcții a societății se dezvoltă numai pe piața internă.

b) Situația concurențială

Având în vedere specificul activității în construcții, situația concurențială se menține numai până la adjudecarea licitațiilor la care societatea noastră se prezintă.

a) Societatea noastră înregistrează o dependență semnificativă față de clienții noștri astfel:

- U.A.T Valea Marului Galați, cu 1.884.055 lei, reprezentând 33,54% din totalul Cifrei de afaceri;
- U.A.T Gohor jud. Galati cu 598.404 lei, reprezentand 10,65% din totalul Cifrei de afaceri;
- Unitatea Militara Focsani 1.940.031 lei, reprezentand 34,54% din totalul cifrei de afaceri;
- Apa canal Galati 94.999 lei, reprezentand 1,96% din totalul cifrei de afaceri;
- UAT Matca cu 197.104 lei , reprezentand 4,06% din totalul cifrei de afaceri;
- UAT dispensar Mandresti cu 138.310 lei, reprezentand 4,07% din totalul cifrei de afaceri;
- Diversi clienti , cu 1.308.402 lei, reprezentand 11,18% din totalul Cifrei de afaceri.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Numărul mediu scriptic al salariaților pe anul 2022 a fost de 23 persoane, gradul de sindicalizare a forței de muncă fiind zero.

b) Raporturile dintre manageri și angajați sunt normale, fără elemente conflictuale.

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

Prin specific, impactul activității de construcții (activitate de bază), este favorabil asupra mediului înconjurător. Întrucât nu s-a încălcat legislația privind protecția mediului înconjurător, nu au existat litigii.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Cheltuielile curente totale din exercițiului financiar 2023 au fost mai mici decât veniturile totale aferente și s-au efectuat din surse proprii de finanțare.

Societatea nu are datorii restante la Bugetul de stat, respectiv, Bugetul asigurărilor sociale. Societatea a înregistrat cheltuieli anticipate în anul 2023 în valoare de 40.147 lei.

1.1.8. Evaluarea activității societății privind managementul riscului

Întrucât contractele cu beneficiarii de construcții se întocmesc numai după adjudecarea lucrărilor în urma licitațiilor, societatea nu este expusă riscului de preț. Activitatea se dezvoltă din surse proprii de finanțare, nu a fost necesară contractarea unor credite. Lichiditatea a fost favorabilă iar cash flow-ul satisfăcător.

Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

- a) Societatea nu a înregistrat tendințe, elemente, evenimente sau factori de incertitudine care ar fi putut afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.
- b) Situația financiară a societății nu a fost afectată de cheltuieli de capital, în anul 2023 (nu s-au înregistrat cheltuieli de capital).
- c) Nu s-au înregistrat evenimente, tranzacții, schimbări economice care să afecteze semnificativ veniturile din activitatea de bază.

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1 Amplasarea și caracteristicile principalelor capacități de producție din proprietatea SC Construcții Feroviare Galati SA

Activele corporale ale societății sunt amplasate în incinta societății, și în punctele de lucru, sunt formate din terenuri, clădiri, și mijloace de transport.

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură a proprietăților SC Construcții Feroviare Galati SA

Gradul de utilizare a principalelor capacități de producție este 100%, iar gradul de uzură diferă la mijloace de transport (90%) față de al clădirilor (65%). De altfel, clădirile au fost reevaluate până la 31.12.2020, în conformitate cu prevederile legale.

Referitor: „Terenuri, societatea are în proprietate 2 terenuri evaluate și înregistrate în evidența contabilă în suma totală de lei, 1.385.782 lei.

În anul 2023 nu s-a realizat “Producție de imobilizări”.

2.3. Nu au existat cazuri de revendicare care să greveze proprietatea Societății Construcții Feroviare Galati S.A. asupra activelor corporale deținute în patrimoniu.

3. Piața valorilor mobiliare emise

3.1. Piața organizată pe care se tranzacționează valorile imobiliare: ATS.

Capitalul social de 2.440.335 lei, subscris și vărsat integral, format din 976.134 acțiuni nominale, de 2,50 lei nu a suferit modificări în anul 2023.

Structura acționariatului la sfârșitul anului 2023 arată astfel:

Denumire deținător	Număr dețineri	Procent %
HUIDUC DOREL	321.156	32,9008
HUIDUC DOREL ALEXIE	119.880	12,2811
A.A.A.S. București	83.849	8,5899
Persoane Fizice	156.968	16,0806
Persoane Juridice	294.281	30,1476
Total	974.134	100,0000

3.2. În exercițiul financiar 2023 rezultatul net – Profit a fost de 63.191 lei

Se propune repartizarea Profitului net, de 63.191 lei, în anul 2023, astfel:

Dividende 0% 0 lei;

Fondul de dezvoltare 100%

63.191 lei.

Comparativ cu anul 2022 repartizarea profitului se prezintă astfel:

DESTINATIA	SUMA	
	2022	2023
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	708.424	63.191
aferent an precedent	0	0
aferent an curent	708.424	63.191
REPARTIZAT în anul 2022/2023: din care;	41.306	3.701
rezerva legala	41.306	3.701
acoperirea pierderii contabile		
dividende		
Impozit pe dividende		
alte repartizări (fond de dezvoltare)		
PROFIT NEREPARTIZAT :	708.424	63.191

În anul 2023, profitul net, nerepartizat, aferent anului 2023 a fost repartizat, astfel:

- Fondul de dezvoltare 100% = **63.191**

3.3. Societatea nu a avut nici o activitate de achiziționare a propriilor acțiuni.

3.4. Societatea nu are filiale.

3.5. Societatea nu a emis obligațiuni și nici alte titluri de creanță.

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Lista administratorilor și informații despre fiecare administrator

a) Lista administratorilor societății comerciale la 31.12. 2023, era:

1. Radu Nicolae Președinte ;
2. . Oana Daniela Membru ;
3. Domide Maria Membru .

e) În ultimul an administratorii nu au încheiat tranzacții între ei și societatea comercială.

d) Participarea administratorilor la capitalul social al societății comerciale, este nesemnificativă.

e) Nu există persoane afiliate societății comerciale.

4.2. Lista membrilor conducerii executive a societății comerciale

a) Conducerea executivă a societății a fost formată din:

1. ing.Tudoriu Constantin Sorin Director General

2. ec..Margareta Sachelarie Director Economic

Directorul general are contract de mandat iar ceilalți membri ai conducerii executive au contracte individuale de muncă.

b) Nu există nici un acord, înțelegere sau legătură între membrii conducerii executive și o altă persoană datorită căreia aceștia au fost numiți ca membri ai conducerii executive.

c) Participarea conducerii executive la capitalul social al societății comerciale, este nesemnificativă.

4.3. Nici o persoană din conducerile administrativă, respectiv, executivă nu a fost implicată în litigii sau proceduri administrative în ultimii 5 ani.

5. Situația financiar-contabilă

[Anexăm Raportarea financiar-contabilă anuală, întocmită conform normelor metodologice emise de Ministerul Finanțelor în aplicarea Legii contabilității nr. 82/1991, verificată de auditorul extern idep.]

Analiza elementelor patrimoniale ale societății pentru anul 2023 s-a efectuat pe baza datelor culese din documentele de evidență contabilă: bilanț, bilanța de verificare, situații patrimoniale, dări de seamă statistice.

Elemente de bilanț

Structura activului contabil

Lei

Nr. Crt	ACTIV	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1	Imobilizări necorporale				
2	Imobilizări corporale, din care:	4.245.547	3.958.906	3.464.773	3.379.222
	a) terenuri	1.385.782	1.385.782	1.385.782	1.385.782
	b) mijloace fixe+clădiri +construcții	2.642.084	2.355.442	1.861.309	1.775.758
	c) imobilizări corporale în curs	217.682	217.682	217.682	217.682
3	Imobilizări financiare	2.033.366	1.876.045	1.851.148	1.867.733
I.	Total active imobilizate(1+2+3)	6.278.914	5.834.951	5.315.921	5.246.955
4	Stocuri din care:	77.284	89.131	444.225	1.155.738
	- Stocuri de materii prime, materiale, consumabile, obiecte de inventar	12.067	0	0	940.906
	- Stocuri la terți				
	- Productia în curs			343.131	
	-Semifabricate, produse finite, produse reziduale	54.760	53.960	53.960	53.960
	- Furnizori- debitori	22.524	35.171	47.134	160.872
	- Mărfuri				
	- Ambalaje				
5	Alte active circulante din care:	1.773.533	2.609.903	2.572.277	3.006.254
	- Clienti si conturi asimilate	1.387.034	1.165.700	2.492.083	2.938.704
	- Alte creante	60.136	2.612	21.806	67.550
	- Titluri de plasament				
	- Conturi la bănci	328.720	1.441.392	1.046.671	268.509
	- Casa în lei	739	41	1.186	308
	- Alte valori	5.352	158	-	-
II.	Total active circulante (4+5)	1.859.265	2.699.034	4.064.359	4.430.809
III	Conturi de regularizare si asimilate, din care:				40.147
	- Cheltuieli înregistrate în avans				40.147
	- Decontări de operatii în curs de clarificare				
	- Decontări conversie – activ				
IV	Prime privind rambursarea obligatiunilor				
	Total ACTIV (I+II+III+IV)	8.138.180	8.533.985	9.380.280	9.717.911

Mai jos prezentăm structura pasivului contabil. **Structura pasivului contabil**

lei –

Nr. crt	PASIV	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
I.	Capitaluri proprii total, din care	7.013.862	7.984.371	8.692.796	8.755.988
	- Capital social	2.440.335	2.440.335	2.440.335	2.440.335
	- Rezerve	4.246.786	4.630.223	3.509.847	4.180.667
	- Rezultatul reportat				
	-Rezultatul exercitiului (profit/pierdere)	346.822	970.511	708.424	63.191
	- Repartizarea profitului	20.081	56.698	41.306	3.701
	- Dividende	0	0	0	0
	- Repartizări la fondul de dezvoltare	326.741	913.813	667.118	59.490
	- Subventii pentru investitii	15.032	8.940	5.825	2.576
	- Provizioane				
II.	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
III.	Datorii – total, din care:	1.109.288	540.674	681.659	959.347
	- Împrumuturi si datorii asimilate				
	- Furnizori si conturi asimilate	877.772	108.250	265.118	607.909
	- Clienti – creditori				
	- Alte datorii	231.514	432.424	416.541	351.438
IV	Conturi de regularizare si asimilate, din care:	0	0	0	0
	- Venituri înregistrate în avans				
	- Decontări de operatii în curs de clarificare				
	- Diferente de conversie – pasiv				
	Total PASIV (I+II+III+IV)	8.138.180	8.533.985	9.380.280	9.717.911

b) Contul de profit si pierdere

Indicatori de eficiență economică și financiară ai activului

Nr. crt.	Indicatori	Lei			
		31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1.	Raport între Active imob si Active circ	3,38	2,16	1,31	1,18
2.	Grad de imobilizare a Abil (Aimob/TotalA)	0,77	1,46	0,57	0,53
3.	Nr. de rotatii ale A (Vtotală/TotalA)	0,64	0,73	0,54	0,50
4.	Grad de utilizare a Ksoc(TotalA/Ksoc)	2,90	3,50	3,84	3,15
5.	Rata rentabilității patrimoniului (Profit brut/TotalA) %	4,94	13,29	9,50	0,76

Din analiza elementelor de eficiență financiară prezentate în acest tabel se constată următoarele:

Nr. crt.	Indicatori	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1.	Imobilizări necorporale	0	0	0	0
2.	Imobilizări corporale	4.245.548	3.958.906	3.464.773	3.379.222
3.	Imobilizări financiare	2.033.366	1.876.045	1.851.148	1.867.733
4.	Total active fixe	6.278.914	5.834.951	5.315.921	5.246.955
5.	Număr de rotații ale a activelor fixe (Vtotale/Afixe)	0,83	0,73	0,96	1,02
6.	Act. fixe ce revin la 1 leu Venit total (Afixe/Vtotal)	1,21	1,38	1,04	0,98

Evoluția activelor circulante

Nr. crt.	Indicatori	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1.	Stocuri	77.284	89.131	444.225	1.155.738
	- Materii prime, mater.consumabile, ob de inv.				940.906
	- Stocuri la terți				
	- Producție neterminată			343.131	
	- Semifabricate, produse finite, produse reziduale	54.760	53.960	53.960	53.960
	- Mărfuri				
	- Ambalaje				
	- Furnizori – debitori	22.524	35.171	47.134	160.872
2.	Creante	1.438.722	1.168.312	2.572.277	3.006.254
	- Clienți	1.387.034	1.165.700	2.492.083	2.938.704
	- Alte circulante	60.136	2.612	21.806	67.550
3.	Disponibilități bănești și plasamente	334.811	1.441.591	1.047.857	268.817
	- Disponibilități în lei	328.720	1.441.591	1.047.857	268.509
	- Disponibilități la bănci în devize	0	0	0	0
	- Clasa în lei	739	41	1.186	308
	- Alte valori	5.352	158	0	0
	TOTAL active circulante	1.859.265	2.699.034	4.064.359	4.430.809

Valori medii pentru determinarea indicatorilor de analiză a activelor circulante

lei -

Nr. crt.	Indicatori	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1.	Media activelor circulante pe total (soldI și soldF)	-639.307	-839.769	1.224.340	-183.225
2.	Media stocurilor (începutul și sfârșitul perioadei)	-8.123	-11.847	-355.094	-355.757
3.	Media creanțelor (soldI și soldF)	-402.196	278.699	-1403806	-216.989

c) Flux de numerar 2020, 2021, 2022, 2023

Lei

		Explicații	Nr. rând	An 2020	An 2021	An 2022	An 2023
	+	Cifra de afaceri	1	5.176.228	6.177.198	4.588.162	5.616.864
	+	Producția stocată ±	2	0	0	343.131	0
	+	Producția imobilizată	3	0	0	0	0
	+	Subvenții de exploatare	4	0	0	0	0
	+	Alte venituri din exploatare și provizioane	5			127.018	-323.896
=	=	Total venituri din exploatare	6	5.183.008	6.201.974	5.058.311	5.292.968
	+	Ch. privind mărfurile, mat.prime și mat. consumabile	7	936.527	1.222.629	838.693	675.108
	+	Energie, combustibil, etc	8	68.480	54.482	112.731	358.857
	+	Salarii directe	9	393.055	400.587	517.386	1.183.023
	+	Alte cheltuieli directe	10	1.398.062	1.079.182	1.721.018	1.223.441
-	=	Total cheltuieli variabile	11	2.600.833	2.756.880	3.189.828	3.440.429
=		Marja brută (V. din exploatare – cheltuieli variabile)	12	2.582.175	3.445.094	1.868.483	1.852.539
	+	Cheltuieli fixe cu forța de muncă	13	552.186	562.825	560.806	1.661.967
	+	Impozite, taxe și vărsăminte asimilate	14	46.362	49.584	38.608	66.708
	+	Amortizări și provizioane	15	192.787	298.118	478.465	123.864
	+	Alte cheltuieli fixe	16	1.389.799	1.401.318	-	
-	=	Total cheltuieli fixe	17	2.181.134	2.311.845	1.077.879	1.832.004
=		Rezultatul din exploatare (+/-)	18	401.042	1.133.249	790.951	20.535
	+	Venituri financiare	19	585	708	35.167	53.497
	-	Cheltuieli financiare	20	1	0	2	0
+	=	Rezultatul financiar (+/-)	21	584	708	35.165	53.497
	+	Venituri excepționale	22	0	0	0	0
	-	Cheltuieli excepționale	23	0	0	0	0
+	=	Rezultatul excepțional (+/-)	24	0	0	0	0
=		Rezultatul brut al exercițiului (+/-)	25	401.626	1.133.957	826.116	74.032
-		Impozit pe profit	26	54.805	163.446	117.692	10.841
=		Rezultatul net al exercițiului (+/-)	27	346.822	970.511	708.424	63.191
		Flux de numerar	28				
	±	Profit sau pierdere	29	346.822	970.511	708.424	63.191
	+	Amortizarea inclusă în costuri	30	192.787	298.118	478.465	123.865
	-	Variația stocurilor (+/-)	31	-1823	-11.847	-355.094	711.513
	-	Variația creanțelor (+/-)	32	-402.196	-278.699	-403.806	-433.977
	+	Variația furnizorilor și clienților creditori (+/-)	33	-253.402	-795.522	-156.868	342.791
*	-	Variația altor elemente de activ (+/-)	34	-224.182	-725.400	-225.400	-235.049
	+	Variația altor pasive (+/-)	35	59.348	-217.260	-53.725	-13.000
=	=	Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)	36	-282.646	1.282.900	125.065	559.334

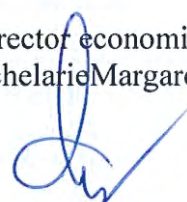
	+	Sume din vânzarea activelor și mijloacelor fixe	37	0	0	114.286	0
	-	Achiziții de imobilizări corporale	38	124.326	11.478	30.417	38.313
	-	Ch.pt. imob. corp. și necorp. executate în regie proprie	39				
+	=	Flux de numerar din activitatea de investiții (B)	40	-124.326	-11.478	83.869	-38.313
	+	Variația împrumuturilor (+/-), din care:	41	0	0	0	0
	+	Credite pe termen scurt de primit	42				
	-	Restituiri de credite pe termen scurt	43				
	+	Credite pe termen mediu și lung de primit	44				
	-	Restituiri de credite pe termen mediu și lung	45				
	+	Subvenții primite pentru investiții	46	15.032	8.940	5.825	2.576
	+	Dividende de plătit	47	178.817	178.817	178.817	178.817
+	=	Flux de numerar din activitatea financiară (C)	48	193.849	187.757	184.642	181.393
+		Disponibilități bănești la începutul perioadei	49	121.688	334.811	1.441.432	1.047.857
+		Flux de numerar net (A+B+C)	50	-213.123	-1.106.621	393.575	779.040
=		Disponibilități bănești la sfârșitul perioadei	51	334.811	1.441.432	1.047.857	268.817

6. Semnături:

Administrator
Tudoriu Constantin Sorin



Director economic
Sachelarie Margareta



**Anexă la Raportul Consiliului de Administrație aferent exercițiului
financiar 2023, conform reglementărilor Codului de Governanță
Corporativă**

Declarația privind Governanța Corporativă

Declarația conține autoevaluarea gradului de respectare a „prevederilor de îndeplinit” precizate în documentul „Principii de Governanță Corporativă pentru piața de acțiuni a BVB” intrat în vigoare la 04.01.2016, precum și a măsurilor adoptate sau care urmează a fi adoptate în scopul de a se ajunge la îndeplinirea tuturor acestora.

Preambul

Principiile de Governanță Corporativă ale Bursei de Valori București aplicate de S.C. „Construcții Feroviare Galați” S.A. au scopul de a crește nivelul de transparență și încredere atât pentru acționarii prezenți cât și viitori ai societății și de a crea o legătură mai strânsă cu acționarii dar și o deschidere mai mare către toți investitorii potențiali.

O bună governanță corporativă este un instrument puternic de creștere a competitivității afacerilor, iar S.C. „Construcții Feroviare Galați” S.A. urmărește îndeplinirea tuturor acestor recomandări, contribuind la creșterea eficienței, pentru succesul pe termen lung al societății.

Orice schimbare semnificativă față de această Declarație Anuală privind governanța Corporativă va fi prezentată într-un raport curent.

Conformitatea cu Principiile de Governanță Corporativă:

Prevederile Codului	Respectă	Nu respectă sau respectă parțial	Motivul neconformității
1	2	3	4
A.1 Societatea trebuie să dețină un regulament intern al Consiliului care să includă termeni de referință cu privire la Consiliu și la funcțiile de conducere cheie ale societății. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, să fie tratat în regulamentul Consiliului.		Nu	Se va proceda la întocmirea unui astfel de regulament. La aceasta dată toate obligațiile/responsabilitățile Consiliului de Administrație sunt prevăzute în Actul Constitutiv al Societății și Contractul de Administrare.
A.2 Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziția de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului în alte societăți (excluzând filiale ale societății) și instituții non-profit, vor fi aduse la cunoștința Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului.	Da		

A.3	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legătură cu un acționar care deține, direct sau indirect, acțiuni reprezentând nu mai puțin de 5% din numărul total de drepturi de vot. Această obligație are în vedere orice fel de legătură care poate afecta poziția membrului respectiv pe aspecte ce țin de decizii ale Consiliului.	Da		
A.4	Raportul anual trebuie să informeze dacă a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea președintelui. Trebuie să conțină, de asemenea, numărul de ședințe ale Consiliului.		Parțial	În anul 2023 Consiliul de Administrație s-a întrunit în 6 ședințe. Pentru evaluarea Consiliului de Administrație sub conducerea Președintelui nu există o obligație legală, aceasta face parte din atribuțiile Adunării Generale a Acționarilor.
A.5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada în care această cooperare este impusă de Bursa de Valori București conține cel puțin toate prevederile precizate în Codul de Governanță Corporatistă.	Da		
B.1	Consiliul va adopta o politică astfel încât orice tranzacție a societății cu o filială reprezentând 5% sau mai mult din activele nete ale societății, conform celei mai recente raportări financiare, să fie aprobată de Consiliu.	Da		
B.2	Auditul intern trebuie să fie realizat de către o structură organizatorică separată (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin serviciile unei terțe părți independente, care va raporta Consiliului, iar, în cadrul societății, îi va raporta direct Directorului General.	Da		
C.1	Societatea va publica în raportul anual o secțiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului și ale directorului general aferente anului financiar respectiv și valoarea totală a tuturor bonusurilor sau a oricăror compensații variabile și, de asemenea, ipotezele cheie și principiile pentru calcularea veniturilor menționate mai sus.		Nu	Consiliul de Administrație va analiza oportunitatea publicării veniturilor totale ale membrilor săi și ale directorului general. Limitele generale ale remunerațiilor pentru Administratori și Director General sunt prevăzute în Actul Constitutiv.

D.1	<p>Suplimentar față de informațiile prevăzute în prevederile legale, pagina de internet a societății va conține o secțiune dedicată Relației cu Investitorii, atât în limba română, cât și în limba engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, incluzând:</p> <p>D.1.1. Principalele regulamente ale societății, în particular actul constitutiv și regulamentele interne ale organelor statutare</p> <p>D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare</p> <p>D.1.3. Rapoartele curente și rapoartele periodice</p> <p>D.1.4. Informații cu privire la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunărilor generale</p> <p>D.1.5. Informații cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obținerea sau limitări cu privire la drepturile unui acționar, incluzând termenele limită și principiile unor astfel de operațiuni</p> <p>D.1.6. Alte informații de natură extraordinară care ar trebui făcute publice: anularea/ modificarea/ inițierea cooperării cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reînnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker</p> <p>D.1.7. Societatea trebuie să aibă o funcție de Relații cu Investitorii și să includă în secțiunea dedicată acestei funcții, pe pagina de internet a societății, numele și datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informațiile corespunzătoare</p>		Parțial	Punctele: D.1.1., D.1.2., D. 1.7. sunt în curs de realizare pe pagina de internet a societății
D.2	<p>O societate trebuie să aibă adoptată o politică de dividend a societății, ca un set de direcții referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declară că o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie să fie publicate pe pagina de internet a societății.</p>		Nu	Se va analiza oportunitatea adoptării unei politici de dividend. Societatea nu a distribuit dividende în ultimii ani. Acționarii Societății vor hotărî modalitatea de distribuire a profiturilor viitoare.

D.3	O societate trebuie să aibă adoptată o politică cu privire la prognoze și dacă acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezintă concluziile cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioadă viitoare (așa numitele ipoteze). Politica trebuie să prevadă frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozelor. Prognozele, dacă sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie să fie publicată pe pagina de internet a societății.		Nu	Societatea va lua în considerare întocmirea unei politici cu privire la prognoze, în funcție de contextul economic în care evoluează. Acestea nu vor fi însă publicate.
D.4	O societate trebuie să stabilească data și locul unei adunări generale astfel încât să permită participarea unui număr cât mai mare de acționari.	Da		
D.5	Rapoartele financiare vor include informații atât în română cât și în engleză, cu privire la principalii factori care influențează schimbări la nivelul vânzărilor, profitului operațional, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		Parțial	În curs de realizare.
D.6	Societatea va organiza cel puțin o întâlnire/ conferință telefonică cu analiști și investitori, în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea Relații cu Investitorii de pe pagina de internet a societății, la momentul respectivei întâlniri/ conferințe telefonice.		Nu	Societatea va pune la dispoziția investitorilor toate informațiile prevăzute de reglementările legale din perspectiva sa de emitent listat pe AeRO. De asemenea, Consiliul de Administrație va răspunde tuturor solicitărilor investitorilor și analiștilor cu privire la situația financiară și evoluția economică a societății.

Administrator,
TUDORIU Constantin-Sorin

Bifati numai
dacă
este cazul :

-
- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
-
-
- Sucursala
-
-
- GIE - grupuri de interes economic
-
-
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru

Anul 2023

Suma de control 2.440.335

Entitatea SC CONSTRUCTII FERROVIARE GALATI SA

Adresa

Județ Galati Sector Localitate GALATI
Strada EGALITATII Nr. 2 Bloc Scara Ap. Telefon 0745345290

Număr din registrul comerțului J17/1884/1991

Cod unic de inregistrare 1641933

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

33--Societati in comandita pe actiuni

2549009JQJHB65W7GR73

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4221 Lucrări de construcții a proiectelor utilitare pentru fluide

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

-
- Entități mijlocii, mari si entități de interes public
-
-
- Entități mici
-
-
- Microentități

 Entități de interes public ?

-
1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
-
-
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
-
-
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European
-
-
4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	8.755.988
Capital subscris	2.440.335
Profit/ pierdere	63.191

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TUDORIU CONSTANTIN SORIN

Numele si prenumele

SACHELARIU MARGARETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

INTOCMIT,

Semnătura _____

Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale? DA NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

FISCAL CONSULT SRL SINAIA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

AF647

CIF/ CUI

14361358

Entitatea are obligația legală de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ? DA NUSituatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii Margareta
SachelarieDigitally signed by Margareta
Sachelarie
Date: 2024.04.29 15:35:25
+03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 5394/ 2023	Nr. rd.	Sold la:		
			01.01.2023	31.12.2023	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)					
A		B	1	2	
A. ACTIVE IMOBILIZATE					
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01			
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	3.464.773	3.379.222	
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	1.851.148	1.867.733	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	5.315.921	5.246.955	
B. ACTIVE CIRCULANTE					
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	444.225	1.155.738	
II.CREANȚE					
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	2.572.277	3.006.254	
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)			
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	2.572.277	3.006.254	
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07			
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.047.857	268.817	
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	4.064.359	4.430.809	
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		40.147	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		40.147	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12			
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	681.659	959.347	
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	3.382.700	3.511.609	
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	8.698.621	8.758.564	
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16			
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17			
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	5.825	2.576	
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	5.825	2.576	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20			
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	5.825	2.576	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22			

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	2.440.335	2.440.335
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	2.440.335	2.440.335
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	2.075.496	2.075.496
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	3.509.847	4.180.667
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41		
SOLD D (ct. 117)	44	42		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	708.424	63.191
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	41.306	3.701
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	8.692.796	8.755.988
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	8.692.796	8.755.988

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

TUDORIU CONSTANTIN SORIN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

SACHELARIE MARGARETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	4.588.162	5.616.864
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	4.090.016	4.988.903
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	4.588.162	5.616.864
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	343.131	0
Sold D	08	08	0	343.131
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	127.018	19.235
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		3.250
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	5.058.311	5.292.968
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	833.405	651.553
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	5.288	23.554
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	112.731	358.857
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	110.022	337.627
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		21.230
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	4.650	8.111
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	1.203.223	2.366.045
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	1.164.615	2.316.244
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	38.608	49.801

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	478.465	123.865
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	478.465	123.865
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	1.638.898	1.756.670
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.539.307	1.662.694
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	53.505	93.501
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	53.505	51.748
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)		
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	46.086	475
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	4.267.360	5.272.433
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	790.951	20.535
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	35.167	53.497
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	35.167	53.497
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	2	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	2	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	35.165	53.497
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	5.093.478	5.346.465
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	4.267.362	5.272.433
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	826.116	74.032
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	117.692	10.841
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	708.424	63.191
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TUDORIU CONSTANTIN SORIN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SACHELARIE MARGARETA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		63.191
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	382.660	382.660	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	382.660	382.660	
- peste 30 de zile	06	06	170.842	170.842	
- peste 90 de zile	07	07	121.066	121.066	
- peste 1 an	08	08	90.752	90.752	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	20		35
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	23		39
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	228.658	245.243
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	228.658	245.243
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	228.658	245.243
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	2.539.216	3.099.575
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	2.539.216	3.099.575
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	21.804	41.122
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	21.804	13.340
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		27.782
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	58.391	66.575
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	47.128	40.147
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	11.263	26.428
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	1.186	308
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.147	269
- în valută (ct. 5314)	100	86	39	39
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.046.671	367.853
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.046.671	367.853
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	681.660	944.967
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	265.118	607.909
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	36.935	59.646
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	200.790	98.595
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	21.125	81.131
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	179.665	17.464
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	178.817	178.817		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	178.817	178.817		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	2.440.335	2.440.335		
- acțiuni cotate 4)	150	131	2.440.335	2.440.335		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	36.782			
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	2.440.335	X	2.440.335	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	209.623	8,59	209.623	8,59
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	209.623	8,59	209.623	8,59
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	259.700	10,64	735.702	30,15
- deținut de persoane fizice	170	151	1.971.012	80,77	1.495.010	61,26
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2022	2023		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TUDORIU CONSTANTIN SORIN

Numele si prenumele

SACHELARIE MARGARETA

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

* Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

***** Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	1.385.782			X	1.385.782
2.Constructii	09	1.450.626	16.500			1.467.126
3.Instalatii tehnice si masini	10	5.401.378	21.813			5.423.191
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	5.280				5.280
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	217.682				217.682
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	8.460.748	38.313			8.499.061
III.Imobilizari financiare	19	1.851.148	18.585	2.000	X	1.867.733
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	10.311.896	56.898	2.000		10.366.794

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.000.696	27.949		1.028.645
3.Instalatii tehnice si masini	29	3.989.999	95.915		4.085.914
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	5.280			5.280
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	4.995.975	123.864		5.119.839
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	4.995.975	123.864		5.119.839

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru immobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TUDORIU CONSTANTIN SORIN

Numele si prenumele

SACHELARIE MARGARETA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 5394/ 2023, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2023 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
 - sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2024, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2023 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2024 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntorc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2024 se referă la data de 1 ianuarie 2024, respectiv 31 decembrie 2024, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2024), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2023).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

NOTELE EXPLICATIVE
LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE – SIMPLIFICATE

1. Active immobilizate.

2. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

3. Repartizarea profitului.

4. Analiza rezultatului din exploatare.

5. Situatia creantelor si datoriilor.

6. Principii, politici si metode contabile.

7. Actiuni si obligatiuni

8. Informatii privind salariatii, administratorii si directorii.

9. Exemple de calcul si analiza a principalilor indicatori economico-financiari.

10. Alte informatii.

Nota 1.ACTIVE IMOBILIZATE

Activele immobilizate ale societatii sunt compuse din:

- immobilizari corporale
- immobilizari financiare

Activele corporale sunt amplasate in incinta societatii si sunt formate din cladiri, instalatii tehnice, masini, mobilier si immobilizari in curs.

Gradul de utilizare a principalelor capacitati de productie este de 85 %, gradul de uzura a mijloacelor de transport si a utilajelor de constructie este mai mare decat cel al cladirilor.

Datorita inactivitatii si a lipsei frontului de lucru incepand cu 01.08.2009 pentru o serie de mijloace fixe s-a stabilit in Consiliul de Administratie conservarea acestora si reluarea amortizarii la relansarea activitatii astfel incat sa nu se afecteze costurile societatii.

Societatea detine titlu de proprietate asupra terenurilor din Str.Egalitatii Nr.2 din Galati (unde este si sediul social al societatii) ,Drumul de Centura Nr.6 (baza de productie S.U.T.) .

Intrările de mijloace fixe sunt prezentate in Anexa nr.1 la aceasta Nota.

Nu sunt iesiri de mijloace fixe in anul 2023.

Hala de productie S.U.T. este inchiriata catre S.C. HANTEX SRL ,in baza contractului nr. 1/31/20.01.2020 si actului aditional pana la 31.12.2023.

Suprafata inchiriata este de 432 mp, partial din parter Hala SUT care se afla in Galati in str. Drumul de Centura nr. 6.

Tariful lunar al chiriei in 2023 este de 1060 Euro lei fara tva , in anul 2024 s-a negociat la 1500 euro lunar.

Contract nr. 74/31.01.2013 cu SC NERTRANS SERVICE GALATI SRL -- contract de locatiune asupra terenului in suprafata de 1746,76 mp aferente constructiilor locatarului ,

conform planului de lotizare Lot 1, situat in str. Drumul de Centura nr. 6 . pretul chiriei fiind de 763,20 euro + tva /lunar.(conform act additional valabil pana la 31.12.2023)

Parterul sediului social al SCCF Galati SA din strada Egalitatii nr. 2, este inchiriat incepand din 01.03.2014 Comisariatului Regional pentru Protectia Consumatorilor Regiunea Sud Est(Galati) in baza contractului de inchiriere nr. 92/21.02.2014. Suprafata inchiriata este de 282,5 mp rezultind o chirie de 3,54 euro/mp . Chiria lunara este de 1000 euro la cursul zilei +tva .

La data de 29.05.2019 s-a incheiat contractual nr.16 prin care s-a stabilit o chirie lunara de 4900 lei/ luna +tva.

In data de 01.07.2020 s-a incheiat in conformitate cu Legea achizitiilor publice contractul nr 14 prin care s-a stabilit o chirie de 5200 lei plus tva.

Incepand cu luna martie 2022 valoarea contractului este de 5512 lei/luna + tva.

La sediul din Buzau,pe terenul SUT exista inchiriate mai multe locuri pentru parcare de autovehicule de transport marfa dupa cum urmeaza;

- contractul nr.31/ 16.01.2019- Lili Trans 2005 SRLBuzau- 138 lei/luna+tva ;
- contract nr. 934/24.12.2020-Raly Mol Prest SRL Manzalesti-138 lei/ luna+tva;
- contractul 935/24.12.2020- Man OptimAuto SRL Buzau-178lei/luna inclusiv TVA;
- contractual NR. 196/01.04.2019- Almond Activ Logistic SrL-178 Lei/luna+tva;
- contractual NR. 347/01.08.2020- Narcis Trans SrL-159 Lei/luna +TVA de autovehicul.

Imobilizarile in curs nu si-au modificat valoarea pe parcursul anului 2023.

Imobilizarile financiare au cunoscut fluctuatii pe tot parcursul anului 2023 si reprezinta garantii de buna executie aflate in cont la BANCA TRANSILVANIA , BC INTESA SANPAOLO DEVA SI TREZORERIA GALATI.

Deasemenea in imobilizarile financiare sunt incluse si actiunile achizitionate de la SCCC BUZAU SA in valoare de 272.490 lei si 1.350.000 lei, aport la capitalul social al CC-CF INVESTII IMOBILIARE SA Galati.

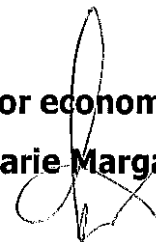
Situatia activelor imobilizate la 31.12.2023 sunt prezentate sintetic in tabelul urmator;

Elemente de activ	Valoare bruta				Deprecieri (amortizare si provizioane)			
	Sold la 01.01. 2023	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12. 2023	Sold la 01.01. 2023	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12. 2023
0.	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
Terenuri	1.385.782	-	-	1.385.782	-	-	-	-
Constructii	1.450.626	16500	-	1.467.126	1.000.696	27.949	-	1.028.645
Instalatii si mijloace de transport	5.401.378	21.813	-	5.423.191	3.989.999	95.915	-	4.085.914
Mobilier birotica si alte activitati corporale	5.280			5.280	5.280	-	-	5.280
Imobilizari corporale in curs	217.682			217.682	-	-	-	-
IMOBILIZARI FINANCIARE	1.851.148	18.585	2.000	1.867.733	-	-	-	-
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	8.460.748	38.313	-	8.499.061	4.995.975	123.864	-	5.119.839
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	10.311.896	56.898	2.000	10.366.794	4.995.975	123.864	-	5.119.839

PRESEDINTE C.A,
Tudoriu C-tin Sorin



Director economic,
Sachelarie Margareta



Nota 2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI si CHELTUIELI

La 31.12.2022 situatia provizioanelor se prezinta astfel:

DENUMIRE PROVIZION	SOLD LA INCEPUTUL EXERCITIULUI	TRANSFERURI		SOLD LA SFARSITUL EXERCITIULUI FINANCIAR
		IN CONT	DIN CONT	
<i>0</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4= 1+2-3</i>
Provizion pentru depreciere creante – clienti	0	0	0	0,00
Provizioane pentru depreciere creante - debitori	0	0	0	0,00
TOTAL	0	0	0	0,00

PRESEDINTE C.A.,
Tudoriu C-tin Sorin



Director economic
Sachelarie Margareta



Nota 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

Lei/ RON	
DESTINATIA	SUMA
PROFIT DE REPARTIZAT	63191
• Rezerva legala	3.701
• Acoperirea pierderii contabile	-
• Dividende	-
• Alte repartizari, surse proprii de finantare	-
Profit nerepartizat	59.490

Inainte de impozitarea profitului s-a inregistrat in rezerva legala (5% din profit pana 20% din capitalul social) o suma deductibila de 3701 lei.

Suma de 59.490 lei este profit net care urmeaza a se repartiza conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor.

PRESEDINTE C.A.,
Tudoriu C-tin Sorin



Director economic
Sachelarie Margareta



Nota 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Nr. Crt.	Indicator	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
1.	Cifra de afaceri neta	4.588.162	5.616.864
2.	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	4.267.360	5.272.433
3.	Cheltuielile activitatii de baza	4.267.360	5.272.433
4.	Cheltuielile activitatilor auxiliare	-	-
5.	Cheltuieli indirecte de productie	-	-
6.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	320.802	344.431
7.	Cheltuieli de desfacere		
8.	Cheltuieli generale de administratie	-	-
9.	Alte venituri din exploatare	470.149	-323.897
10.	Rezultate din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	790.951	20.534

**PRESEDINTE C.A.,
Tudoriu C-tin Sorin**

**Director economic,
Sachelarie Margareta**



Nota 5. SITUATIA CREANTELOR si DATORIILOR

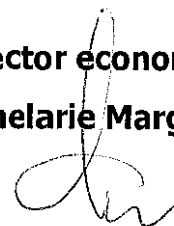
CREANTE	Sold la 31.12.2022	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	1 – 5 ani
TOTAL, din care;	3.207.270	3.207.270	0
• Clienti	3.099.574	3.099.574	0
• Debitori	26.427	26.427	0
• Cheltuieli inregistrate in avans	40.147	40.147	0
• Alte creante sociale	13.340	13.340	0
• Tva +imp profit de recuperat	27.782	27.782	0

Datorii	Sold la 31.12.2022	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	1 – 5 ani
TOTAL, din care:	959.347	780.611	178.817
• Furnizori	607.909	607.909	-
• Creditori	0	0	-
• Bugetul statului	11.905	11.905	-
• Contributii sociale	86.690	86.690	-
• Datorii cu personalul	74.026	74.026	-
• Dividende an 2015	178.817	-	178.817

**PRESEDINTE C.A,
Tudoriu C-tin Sorin**



**Director economic,
Sachelarie Margareta**



Nota 6. PRINCIPII, POLITICI si METODE CONTABILE

Situatiile financiare simplificate au fost intocmite in conformitate cu Legea Contabilitatii nr.82 / 1991, modificata si completata la zi a Ordinului Nr.1802/2014 elaborat de Ministerul Finantelor Publice pentru aprobarea reglementarilor contabile armonizate cu directivele europene si a normelor emise de Ministerul Finantelor Publice.

Evaluarea posturilor inscrise in situatiile financiare ale societatii, s-a efectuat in acord cu principiile si normele contabile (continuitatea metodei, permanenta metodei, prudenta, independenta exercitiului, evaluarea separata a elementelor de activ si pasiv, intangibilitatea, necompensarea, prevalenta economicului asupra juridicului, pragul de semnificatie).

Nu au avut loc abateri de la principiile contabile, nu s-a schimbat metoda de evaluare.

Nu s-au folosit tratamente contabile alternative.

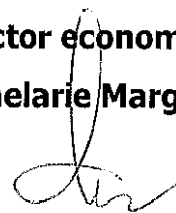
Politicele contabile permit o corecta intelegere a situatiei financiare.

Metoda de amortizare a activelor imobilizate a fost cea liniara pe tot parcursul exercitiului financiar cu exceptia unui numar de 34 de repere nominalizate in anexa de la Nota 1 care au fost conservate incepand cu 01.07.2009 conform hotararii Consiliului de Administratie datorita inactivitatii, lipsei frontului de lucru.

**PRESEDINTE C.A.,
Tudoriu C-tin Sorin**



**Director economic,
Sachelarie Margareta**



Nota 7. ACTIUNI si OBLIGATIUNI

Capitalul social este de 2.440.335 lei RON, subscris si varsat impartit in 976.134 actiuni nominative cu valoarea de 2,5 lei RON .

Actiunile societatii sunt tranzactionate pe Bursa de Valori Bucuresti, in cadrul sistemului alternativ de tranzactionare AERO

Structura actionariatului la 31.12.2023 este :

Nr. Crt.	ACTIONARI	NR.ACTIUNI	PROCENT DIN CAPITALUL SOCIAL
1.	Haiduc Dorel	321.156	32,9008 %
2.	Haiduc Dorel ALEXIE	119.880	12,2811 %
4.	ALTI ACTIONARI	261.249	46,2282 %
5.	A.A.A.S	83.849	8,5899 %
	TOTAL	976.134	100,00%

PRESEDINTE C.A.,
Tudoriu C-tin Sorin



Director Economic,
Sachelarie Margareta



Nota 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII si DIRECTORII

Numarul mediu de salariatii la 31. decembrie 2023 a fost de 35 persoane din care;

- TESA	5
- MUNCITORI	30
- BARBATI	31
- FEMEI	4

In anul 2023, societatea a fost administrata de **CONSILIUL DE ADMINISTRATIE** formata dupa cum urmeaza:

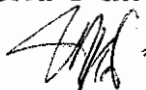
- RADU NICOLAE
 - OANA DANIELA
 - DOMIDE MARIA
- Conducerea executiva a societatii a fost asigurata de :
- Ing.TUDORIU SORIN - MANAGER GENERAL
 - Ec. SACHELARIE MARGARETA - Director Economic

Salarizarea membrilor C.A. a fost aprobata de A.G.A. si s-a platit lunar.

Nu au fost acordate avansuri sau alte drepturi materiale membrilor C.A. sau directorilor executivi.

Auditarea Situatiilor Financiare anuale se face de catre firma FISCAL CONSULT SRL SINAIA conform cu contractul de prestari servicii incheiat cu aceasta firma.

**PRESEDINTE C.A.,
Tudoriu C-tin Sorin**



**Director Economic,
Sachelarie Margareta**



Nota 9. PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate la 31.12.2023

a) indicatorul lichiditatii curente = Active curente / Datorii curente
= $4.430.809/959.347=4,62$

b) lichiditate imediata = (Active curente – Stocuri) / Datorii curente
= $(4.430.809-1.155.738)/959.347= 3.275.071/959.347=3,41$

2. Rata profitului brut = Profit brut/ Cifra de afaceri x 100 =
 $74.032/5.616.864*100=1,32\%$

3. Rata profitului net = Profit net / Cifra de afaceri x 100=
 $63191/5.616.864*100=1,12\%$

4. Durata medie de recuperare a creantelor = Cifra de afaceri / Creante de incasat
= $5.616.864/3.006.254=1,87$
in zile $360 / 1,87 =192,51$ zile

5. Durata medie de achitare a datoriilor
= $5.616.864/959.347=5,85$
in zile $360 / 5,85=61,54$ zile

6. Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Active imobilizate
= $5.616.864/5.246.955=1,07$

7. Viteza de rotatie a activelor totale = Cifra de afaceri / Active totale
= $5.616.864/9.677.764=0,58$

**PRESEDINTE C.A.,
Tudoriu C-tin Sorin**



**Director Economic,
Sachelarie Margareta**



Nota 10. ALTE INFORMATII

A. Obiectul de activitate principal al societatii este conform codului CAEN

- lucrari de constructie a drumurilor si autostrazilor 4211
- Inchirieri diverse

B. Societatea are un punct de lucru declarat fara personalitate juridica, la Buzau.

B. In anul 2023 cifra de afaceri s-a majorat , de la 4.588.162 lei in anul 2022, la 5.616.864 lei .

**PRESEDINTE C.A.,
Tudoriu C-tin Sorin**



**Director Economic
Sachelarie Margareta**



RAPORT MISCARI MIJLOACE FIXE

Perioada: 01.01.2023 - 31.12.2023

Tip miscare: Intrare

Data	Document	Nr. Inventar	Mijloc fix	Valoare debit	Valoare credit	Valoare inventar	Valoare uzura
15.03.2023	Contract V-c	22129	PLATFORMA AUTO	18.200,00		18.200,00	3.412,50
17.05.2023	F225	22130	CONTAINER MONOBLOC 6000x2400x2	16.500,00		16.500,00	1.203,13
14.11.2023	F25286	22131	CURATITOR KARCHER HD7/20 G	3.613,00		3.613,00	150,54
Total general:				38.313,00			

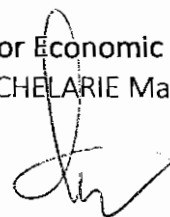
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

ELEMENT AL CAPITALULUI PROPRIU	01.01.2023	CREȘTERI	REDUCERI	Sold la 31.12.2023
Capital subscris și vărsat	2.440.335			2.440.335
Prime de capital				0
Rezerve din reevaluare	2.075.496			2.075.496
Rezerve legale	365.875	3.701		369.577
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare				0
Alte rezerve	3.143.972	667.118		3.811.090
Rezerve (diferențe favorabile/nefavorabile din evaluarea acțiunilor)				0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri				0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri				0
Rezultatul reportat				0
Rezultatul exercițiului financiar	708.424		645.233	63.191
	0			0
Repartizarea profitului	41.306	0	37.605	3.701
Total capitaluri proprii	7.984.371	670.819	682.828	8.755.988

PRESEDINTE C.A.
ing TUDORIU Ctin Sorin



Director Economic
ec. SACHELARIE Margareta



SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR LA DATA DE 31.12.2023

lei

Denumirea elementului	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		
Încasări de la clienți	4.082.085	6.440.385
incasari din imprumuturi pe termen scurt		
Piați către furnizori , angajați și altele	3.825.809	6.436.252
Dobânzi plătite		
Plăți către bugetul de stat consolidat	853.063	1.254.513
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor		
Numerar net din activități de exploatare	-596.787	-1.250.380
Fluxuri de numerar din activități de investiție:		
Achiziționarea de acțiuni	0	
Achiziționarea de imobilizări corporale	30.417	38.313
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	198.462	0
Dobânzi încasate	35.167	53.497
Dividende încasate		
Numerar net din activități de investiție	168.045	38.313
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
Încasări din emisiunea de acțiuni		
Plăți din împrumuturi pe termen lung		
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar		
Dividende plătite		
Numerar net din activități de finanțare:		
Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	-393.575	779.040
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	1.441.432	1.047.857
Numerar și echivalente de numerar la finele perioadei	1.047.857	268.817

PRESEDINTE C.A.

ing.TUDORIU Constantin-Sorin



Expert contabil

ec. SACHELARIE Margareta



DECLARAȚIE

în conformitate cu prevederile art.30
din Legea contabilității nr.82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2023 pentru:

Entitate: S.C. „Construcții Feroviare Galați” S.A.
Județul: 17- Galați
Adresă: localitatea Galați, str. Egalității nr.2
Nr din registrul comerțului: J17/1884/1991
Activitatea preponderentă: CAEN 4211 - Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor
Cod unic: 1641933

Subsemnatul TUDORIU Constantin-Sorin își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2023 și confirmă că:

- a) politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- b) situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, a performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.
- c) persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Președinte C.A.,
TUDORIU Constantin-Sorin

Raportul auditorului independent

Catre,

Actionarii societatii CONSTRUCTII FERROVIARE GALATI S.A.

Sediul social: Galati, str. Egalitatii, nr. 2, judetul Galati

Codul unic de inregistrare: 1641933

Opinie

- 1 Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii CONSTRUCTII FERROVIARE GALATI S.A. ("**Societatea**"), care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2023, contul de profit și pierdere, situatia modificarilor capitalurilor proprii si situatia fluxurilor de numerar aferente exercitiului financiar incheiat la aceasta data, si notele la situatiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.
- 2 Situatiile financiare la 31 decembrie 2023 se identifica astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 8.755.988 lei
 - Profitul net al exercitiului financiar: 63.191 lei
- 3 In opinia noastra, situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2023 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de numerar aferente exercitiului financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

- 4 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA") si Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Alte informatii – Raportul Administratorilor

- 5 Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2023, responsabilitatea noastra este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu O.M.F.P. nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu O.M.F.P. nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2023, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

- 6 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.



- 7 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.
- 8 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

- 9 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.
- 10 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
 - Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
 - Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
 - Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor



aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

11 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

Alte aspecte

12 Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv actionarilor Societatii, in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acestora acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar, si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Societate si de actionarii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formata.

In numele FISCAL CONSULT S.R.L. Sinaia:

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar:
FISCAL CONSULT S.R.L.
Registrul Public Electronic: **FA 141**

Inregistrat in Registrul Public electronic al auditorilor financiari si firmelor de audit
cu nr. FA141

Numele partenerului: Toader Sanda

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar:
TOADER SANDA
Registrul Public Electronic: **AF 647**

Inregistrat in Registrul Public electronic al auditorilor financiari si firmelor de audit
cu nr. AF647

Sinaia, Romania
15 aprilie 2024