



**S.C. CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA S.A.**



Aleea 1 Bariera Valcii, nr. 28A, C.P. 200100, Craiova - Dolj  
J16/2209/1991; C.U.I.: RO2292068  
Cont: RO89BTRL01701202473373XX

Tel./ Fax: 0251-41.91.81  
E-mail: constructii\_feroviare@yahoo.com  
www.constructiiferoviare-craiova.ro

**RAPORT AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE  
PENTRU  
SEMESTRUL I 2021 CONFORM ANEXEI 14 LA REGULAMENTUL ASF nr.  
5/2018**

- Data Raportului : 02.08.2021
- Denumirea societatii comerciale: **CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA**
- Sediul Social: **Aleea 1 Bariera Valcii nr. 28 A, jud. Dolj**
- Tel/Fax : **0251/419161**
- Cod Unic de inregistrare : **RO 2292068**
- Numarul de ordine in Registrul Comertului: **J16/2209/1991**
- Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: **ATS sub administrarea BVB – simbol CFED**
- Capital social subscris si varsat **2.989.064 lei**
- Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala:  
2.989.064 lei, divizat in 3.516.546 actiuni cu valoarea nominala de 0,85 lei fiecare, din care:
  - **SIF Oltenia S.A.:** 2.316.526,25 lei, capital social subscris si varsat, divizat in 2.725.325 actiuni, cu valoarea nominala de 0,85 lei, reprezentand 77,500 % din capitalul social total;
  - **alti actionari:** 672.537,75 lei, capital social subscris si varsat, divizat in 791.221 actiuni, cu valoarea nominala de 0,85 lei, reprezentand 22,500 % din capitalul social total.

**I. Evenimente importante**

La data raportării nu se întrevăd riscuri sau incertitudini privind continuitatea activității pentru următoarele 6 luni ale exercițiului.

In perioada raportată nu au existat tranzacții cu părți afiliate.

**II. Situația economico-financiară**

Obiectul de activitate al societatii comerciale conform actului constitutiv este

“lucrări de construcții a drumurilor și a căilor ferate”, ce corespunde nomenclatorului CAEN grupa 421.

Activitatea principala este “lucrări de construcții a drumurilor si autostrăzilor”, cod CAEN clasa 4211.

Activitatea preponderenta efectiv desfășurată a fost închirierea bunurilor imobiliare cod CAEN 6820

Având în vedere faptul că încă din anul 2012 societatea a redus la maxim numărul de salariați, din lipsa de contracte, conducerea societății a fost nevoită să implementeze o altă strategie în ceea ce privește realizarea de venituri, urmarindu-se obtinerea de venituri din chirii și alte venituri financiare.

În sem. I 2021 activitatea efectiv desfășurată a fost închirierea bunurilor imobiliare.

## 1. SITUAȚIA FINANCIAR-CONTABILĂ

a) Construcții Feroviare Craiova SA prezintă situația elementelor de bilant la 30.06.2021 :

<i>ELEMENTE DE BILANT</i>	<i>30.06.2021</i>	<i>01.01.2021</i>
<b>TOTAL ACTIVE CURENTE</b>	<b>3.329.735</b>	<b>3.452.679</b>
I. Active imobilizate, din care :	3.163.276	3.191.444
- imobilizari corporale	2.248.248	2.276.416
- imobilizari financiare	915.028	915.028
II. Active circulante, din care:	166.459	261.235
-creante	10.188	193.611
-stocuri	0	0
-investitii financiare pe termen scurt	0	0
-disponibilitati	156.271	67.624
-cheltuieli in avans	0	0
<b>TOTAL PASIVE CURENTE</b>	<b>3.329.735</b>	<b>3.452.679</b>
I. Capital social	2.989.064	2.989.064
II. Rezerve legale (ct1061)	415.405	415.405
III. Alte Rezerve (1068)	28.920	28.920
IV. Alte rezerve (acțiuni gratuite)	77.277	77.277
V. Rezerve din reevaluare (ct105)	169.428	169.428
VI. Total rezultat reportat (ct 117 )	(1.966.402)	574.575
VII. Profit sau Pierdere	-108.903	(2.540.977)

VII. Datorii din care :	376.785	390.826
- datorii comerciale	100.006	105.524
- datorii in legatura cu personalul	4.233	5.993
- datorii in legatura cu bugete	3.415	9.888
- alte datorii	269.131	269.421
IX. Provizioane pt riscuri si cheltuieli	1.340.000	1.340.000
X. Venituri in avans	8.162	8.162

Precizăm că la data de 30.06.2021 utilajele reprezentau 30% din activele imobilizate (la valoarea ramasa).

Intrucât nu au existat contracte de lucrări, conform obiectului principal de activitate, toate aceste utilaje se găsesc în conservare.

În sem I 2021 au existat ieșiri de utilaje in suma de 8.619 lei.

Imobilizarile financiare consta in detineri de valori mobiliare la Banca Transilvania.

Societatea inregistreaza datorii in suma totala de 376.785 lei, din care 269.131 lei reprezinta sume neridicate de către acționari ca urmare a reducerii capitalului social.

La sfarsitul semestrului I al anului 2021, Constructii Feroviare Craiova S.A. are disponibilitati banesti in suma de 156.271 lei, mai mari fata de disponibilitățile de la începutul anului care au fost în suma de 67.624 lei.

Societatea nu a avut angajate și nu a angajat nici in 2021 credite bancare/imprumuturi.

Societatea nu a constituit provizioane in perioada de raportare (01.01.2021 - 30.06.2021)

Situatia creantelor societatii la 30.06.2021, comparativ cu inceputul anului, este urmatoarea:

	01 Ianuarie2021	30 Iunie 2021	Termen de exigibilitate	
			Sub un an	Peste un an
Creante comerciale	4.848	6.192	6.192	
Sume de incasat de la persoane afiliate	0	0		
Alte creante	49.046	4.496	4.496	
<b>Total</b>	<b>53.894</b>	<b>10.688</b>	<b>10.688</b>	

◆ Societatea are TVA neexigibil de recuperat in valoare de 1270 lei

Alte creante:

	1 ianuarie 2021	30 iunie 2021	Vechime	
			Sub un an	Peste un an
Creante de la bugetul statului	49.046	4.496	4.496	0
Debitori diversi	0	0	0	0
Avansuri acordate personalului	0	0	0	0
Sume in curs de clarificare	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>49.046</b>	<b>4.496</b>	<b>4.496</b>	

**CREANȚE COMERCIALE**

	1 ianuarie 2021	30 iunie 2021
Creanțe comerciale – clienți interni	4.848	6.192
Creanțe comerciale – clienți externi	0	0
Creanțe comerciale – clienți transit	0	0
Creante comerciale – vanzari marfuri	0	0
Furnizori debitori	0	0
Clienți incerti	0	0
Facturi de intocmit	0	0
Efecte de primit	0	0
Alte creante imobilizate	0	0
Provizion pentru deprecierea creanțelor	0	0
<b>Total</b>	<b>4.848</b>	<b>6.192</b>

Datoriile societatii sunt structurate astfel:

**IMPOZITE SI TAXE**

In lei	01.01.2021	30.06.2021
Datorii in legatura cu Bugetul Asigurarilor Sociale	5.777	2.586
Datorii in legatura cu Bugetul Statului	4.110	846
Alte impozite si taxe	0	0
<b>Total</b>	<b>9.887</b>	<b>3.432</b>

**DATORII**

	01 2021	ianuarie	30 iunie 2021	Termen de plata	
				Sub un an	Peste un an
Furnizori	5.524		100.006	6	100.000
Sume datorate entitatilor afiliate					
Alte datorii	285.302		276.779	276.779	
Credite pe termen scurt					
Avansuri incasate in contul comenzilor					
<b>Total</b>	<b>390.826</b>		<b>376.785</b>	<b>276.785</b>	<b>100.000</b>

Alte datorii cuprind:

	01 ianuarie 2021	30 iunie 2021	Termen de plata	
			Sub un an	Peste un an
Datorii fata de bugetul statului	9.887	3.415	3.415	
Datorii in legatura cu personalul	5.993	4.233	4.233	
Aport reducere capital social	269.421	269.131		269.131
Creditori diversi				
Dobanzi de plata				
<b>Total</b>	<b>285.301</b>	<b>276.779</b>	<b>7.648</b>	<b>269.131</b>

**b) Contul de profit si pierdere la 30.06.2021**

Nr. crt.	Indicatori	30.06.2020	30.06.2021
0	1		
1	<b>CIFRA DE AFACERI</b>	<b>41.765</b>	<b>42.743</b>
2	<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>113.513</b>	<b>50.896</b>
	-venituri din exploatare	43.315	50.806
	-venituri financiare	70.198	90
	-venituri extraordinare	0	0
3	<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>218.774</b>	<b>159.270</b>
	-cheltuieli de exploatare, din care:	110.996	159.270
	-cheltuieli cu personalul	48.921	43.225
	-cheltuieli financiare	107.778	0
	-cheltuieli extraordinare	0	0
4	<b>REZULTAT BRUT</b>	<b>-105.261</b>	<b>-108.374</b>
	-rezultat din exploatare	-67.681	-108.374
	-rezultat financiar	-37.580	90
	-rezultat extraordinar		
5	<b>IMPOZIT PE VENIT</b>	<b>1.041</b>	<b>529</b>
6	<b>REZULTAT NET</b>	<b>-106.302</b>	<b>-108.903</b>

DENUMIRE ACTIVITATE	TIPUL VENITURILOR		STRUCTURA VENITURILOR %	
	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2020	30.06.2021
EXPLOATARE	43.315	50.806	38,16	99,82
FINANCIARĂ	70.198	90	61,84	0,17
EXTRAORDINARĂ	0			
<b>TOTAL</b>	<b>113.513</b>	<b>50896</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

La 30.06.2021, veniturile din exploatare sunt in suma de 50.806 lei, in structura lor cuprinzand:

- venituri din chirii de 42.743 lei;
- alte venituri din exploatare de 8.063 lei.

Cifra de afaceri neta inregistrata in sem I 2021 este in suma de 42.743 lei, in crestere cu 2,34 % fata de aceeaasi perioada a anului anterior.

Pierderea din exploatare realizata in semestrul I 2021 este in suma de 108.464 lei

La capitolul alte venituri din exploatare societatea a inregistrat suma de 8.063 lei, in structura lor cuprinzand:

- venituri din vanzarea unui echipament tehnologic de natura mijloacelor fixe - tubulatura de forat cu freza- 7.000 lei;
- venituri din penalitățile datorate de terți 1.063 lei.

**Veniturile financiare in suma de 90 lei reprezinta:**

- venituri din dobanzi in suma de 90 lei aferente disponibilitatilor;
- In sem. I 2021 nu s-a anulat nici un provizion constituit.

### c) Cash flow la 30.06.2021

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	Exercitiul financiar
	30.06.2021	30.06.2020
A	1	2
<b>Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:</b>		
Incasari de la clienti, alte incasari	238,016	93,317
Incasari din vanzari de investitii financiare		69,469

Plati pentru achizitionarea de actiuni		
Plati catre furnizori si angajati, alte plati	-100,246	-157,513
Plati catre BAS, BASS si Bugetul local	-53,308	-29,571
Dobanzi incasate	90	
Dividende incasate		
Dobanzi platite		
Impozit pe profit platit	-2,905	-487
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor		
<b>Numerar net din activitati de exploatare</b>	<b>81,647</b>	<b>-24,785</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitati de investitie:</b>		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale		
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	7,000	
<b>Numerar net din activitati de investitie</b>	<b>7,000</b>	
<b>Fluxuri de numerar din activitati de finantare:</b>		
Incasari din emisiunea de actiuni		
Incasari din imprumuturi pe termen scurt		
Rambursari imprumuturi pe termen scurt		
Incasari din imprumuturi pe termen lung		
Rambursari imprumuturi pe termen lung		
Sume avansate ptr rascumparari actiuni		
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar		
Dividende platite		
Sume avansate la Depozitarul Central pentru plati dividende		
Impozit pe dividende platit		
<b>Numerar net din activitati de finantare</b>	<b>0</b>	
<b>Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de numerar</b>	<b>88,647</b>	<b>-24,785</b>
<b>Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar</b>	<b>67,624</b>	<b>80,697</b>
<b>Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar</b>	<b>156,271</b>	<b>55,912</b>

## 2. ANALIZA ACTIVITĂȚII EMITENTULUI

2.1. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea emitentului, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut

În primul semestru al anului curent, comparativ cu semestrul I 2020, au existat tendințe de modificare a ratei lichidității în sensul creșterii, societatea înregistrând intrări de numerar din vanzarea de echipamente de natura mijloacelor fixe și închirieri.

Societatea a înregistrat ieșiri de numerar în cursul sem. I 2021, pentru plata salariilor, utilităților și pază.

Veniturile societății în sem I 2021 din chirii și venituri financiare nu au acoperit cheltuielile ceea ce a condus la o pierdere în sumă de 108.903 lei comparativ cu sem I 2020 când societatea a înregistrat o pierdere în sumă de 106.302 lei.

**2.2. Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a emitentului a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.**

In primul semestru al anului 2021 nu s-au efectuat cheltuieli de capital care sa produca efect asupra situatiei financiare a societatii.

**3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea emitentului**

**3.1. Societatea nu a fost în situația sa nu poată plăti obligațiile financiare in perioada 01.01.2021 - 30.06.2021.**

**3.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de emitent.**

Nu au existat modificări în sem. I 2021 privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare.

**3.3. In data de 19.02.2021, in cadrul A.G.O.A a fost modificata componenta Consiliului de Administratie, fiind ales un nou Consiliu de Administratie cu un mandat de 2 ani in urmatoarea componenta:**

Vasile Carmen Iulia-Președinte

Vladutoaia Valenatina-Membru

Talea Mihaela-Membru

**4. Tranzactii semnificative**

In perioada analizata nu s-au înregistrat tranzacții încheiate de emitent cu persoane care acționează în mod concertat.

**5. Situațiile financiare la 30.06.2021 nu au fost auditate de catre auditorul financiar extern.**

*Președinte al Consiliul de Administratie,  
Vasile Carmen Iulia*





Bifati numai  
dacă  
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

51030\_A1.0.0 30.07.2021 Tip situație financiară : UU

An  Semestru Anul **2021**

Suma de control **2.989.064**

Entitatea **CONSTRUCTII FEROVIARE CRAIOVA SA**

Adresa

Județ	Sector	Localitate			
Dolj		CRAIOVA			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
ALEEA I BARIERA VALCII	28A				0251419161

Număr din registrul comerțului **J16/2209/1991** Cod unic de înregistrare **2 2 9 2 0 6 8**

Forma de proprietate

34-Societate pe acțiuni

Activitatea preponderantă (cod și denumire clasa CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Activitatea preponderantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

### Raportari contabile semestriale

<input type="radio"/> Entități mijlocii, mari și entități de interes public
<input type="radio"/> Entități mici
<input checked="" type="radio"/> Microentități

<input type="checkbox"/> Entități de interes public
---

7

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*

Raportare contabilă la data de 30.06.2021 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.763/ 2021 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII  
F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE  
F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	1.604.788
Capital subscris	2.989.064
Profit/ pierdere	-108.903

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

VASILE CARMEN IULIA

Numele și prenumele

OPRISAN CAMELIA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura



Semnătura

**OPRISAN CAMELIA**  
Semnat digital de OPRISAN CAMELIA  
Data: 2021.08.14  
19:39:53 +03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	30.06.2021
(f.c.mulțime de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
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	2.276.416	2.248.248
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	915.028	915.028
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	3.191.444	3.163.276
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
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		
II. CREAȚE				
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)	193.611	10.188
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului finanțiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	193.611	10.188
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	67.624	156.271
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	261.235	166.459
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>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+473***+509+5186+519)</b>	15	13	290.826	276.785
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	-37.753	-118.488
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	3.153.691	3.044.788
<b>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+473***+509+5186+519)</b>	18	16	100.000	100.000
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17	1.340.000	1.340.000
<b>I. VENITURI ÎN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18	8.162	8.162
1. Subvenții pentru Investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	8.162	8.162
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	8.162	8.162
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
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		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	2.989.064	2.989.064
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	2.989.064	2.989.064
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		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	169.428	169.428
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	521.601	521.601
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		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	574.575	0
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	0	1.966.402
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	0	0
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	2.540.977	108.903
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII- TOTAL</b> (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	1.713.691	1.604.788
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	1.713.691	1.604.788

\*) 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

VASILE CARMEN IULIA

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

OPRISAN CAMELIA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

**CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE**

Cod 20

la data de 30.06.2021

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
		01.01.2020-30.06.2020	01.01.2021-30.06.2021
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	41.765	42.743
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	71.748	8.153
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	879	236
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	04	48.921	43.225
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	05	-26.263	22.302
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668)	06	195.237	93.507
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07	1.041	529
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	0	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	106.302	108.903

\*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Rd. 01 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

\*\*\*) Rd. 02 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele și prenumele

VASILE CARMEN IULIA

Numele și prenumele

OPRISAN CAMELIA

Semnătura




Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura


Formular  
VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

## DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2021

F30 - pag. 1

Cod 30

(Formulele de calcul se referă la Nr.ri. din col.6)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A			B	1	2
Unitați care au înregistrat profit		01	01		
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02	1	108.903
Unitați care nu au înregistrat 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		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05		
- peste 30 de zile		06	06		
- peste 90 de zile		07	07		
- peste 1 an		08	08		
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 creditor		16	16		
impozite, contributi si taxe 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.	30.06.2020	30.06.2021	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii		20	19		
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 Iunie		21	20		
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		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		Nr. rd.	Sume (lei)	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		Nr. rd.	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		Nr. rd.	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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)		
<b>VIII. Alte informații</b>		Nr. rd.	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	829.777	915.028
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49	829.777	915.028
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51	829.777	915.028
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	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:	64	57	1.299	6.192
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	68	61	43.384	4.496
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62	19	3.226
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	43.365	1.270
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului 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)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69		
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarul/ asociatul privind capitalul, decontări din operațiuni în participație (ct.453+456+4582)	77	70		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (Instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71		

- 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)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenți	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici (***)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84 )	91	82	20.092	6.983
- în lei (ct. 5311)	92	83	20.092	6.983
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	35.820	149.288
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	35.820	149.288
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	102	93	382.875	376.785
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		



- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datoriile comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	106.546	100.006
- datoriile comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datoriile în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	1.800	4.233
Datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	4.529	3.415
- datoriile în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	3.264	2.569
- datoriile fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	1.265	846
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datoriile în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	123	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datoriile (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	128	118	270.000	269.131
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	129	119	270.000	269.131
-alte datoriile în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatură cu instituțiile publice (Instituțiile statului ) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120		
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	136	125		
Capitalul subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	2.989.064	2.989.064
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- acțiuni necotate 4)	139	128		
- părți sociale	140	129	2.989.064	2.989.064
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	141	130		
Brevete și licențe (din ct.205)	142	131	51.541	51.541
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		Nr. rd.	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</b>

A		B	1		2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132	6.780		8.000
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>			Nr. rd.	30.06.2020		30.06.2021
A		B	1		2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		144	133			
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		145	134			
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		146	135			
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>			Nr. rd.	30.06.2020		30.06.2021
A		B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		147	136			
<b>XII. Capital social vărsat</b>			Nr. rd.	30.06.2020		30.06.2021
				Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)
				Col.1	Col.2	Col.3
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		148	137	2,989.064	X	2,989.064
- deținut de Instituții publice, (rd. 139+140)		149	138			
- deținut de Instituții publice de subord. centrală		150	139			
- deținut de Instituții publice de subord. locală		151	140			
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:		152	141			
- cu capital integral de stat		153	142			
- cu capital majoritar de stat		154	143			
- cu capital minoritar de stat		155	144			
- deținut de regii autonome		156	145			
- deținut de societăți cu capital privat		157	146	2.316.526	77,50	2.316.526
- deținut de persoane fizice		158	147	670.294	22,42	670.294
- deținut de alte entități		159	148	2.244	0,08	2.244
<b>XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociaților din profitul reportat</b>			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2020	2021	
- Dividende distribuite acționarilor/ asociaților în perioada de raportare din profitul reportat		160	148a (304)			
<b>XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	2020	2021	
- Dividende interimare repartizate 7)		161	148b (307)			
<b>XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	30.06.2020	30.06.2021	

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	162	149		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	163	150		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	164	151		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	165	152		
<b>XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2021</b>
Venituri obținute din activități agricole	166	153		

XVII. Situatia veniturilor si cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
			30.06.2020	30.06.2021
A		B		
1. Cifra de afaceri netă (rd. 155+156-157+158+159)	167	154	41.765	42.743
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	168	155	41.765	42.743
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	169	156		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	170	157		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.755+8)		158		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	171	159		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	172	160		
Sold D	173	161		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	174	162		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	175	163		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	176	164		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	177	165		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care :	178	166	1.550	8.063
- venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	179	167		
- venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	180	168		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 154+160-161+(162 la 166))</b>	181	169	43.315	50.806
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	182	170	879	236
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	183	171	2.062	
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	184	172		1.641
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	185	173		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	186	174		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 176+177)	187	175	48.921	43.225
a) Salarii și indemnizații 8) (ct.641+642+643+644)	188	176	47.700	42.097
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	189	177	1.221	1.128
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 179-180)	190	178	28.745	22.302
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	191	179	28.745	28.329
a.2) Venituri (ct.7813+ din ct.7818)	192	180		6.027
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 182-183)	193	181		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+ din ct.6818)	194	182		
b.2) Venituri (ct.754+7814+ din ct.7818)	195	183		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 185 la 190)	196	184	85.398	91.866
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	197	185	66.745	53.421
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	198	186	18.573	32.541
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	199	187		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	200	188		

11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	201	189		
- Inundații	202	189a (322)		
- secetă	203	189b (323)		
- alunecări de teren	204	189c (324)		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651+6581+ 6582 + 6583 +6584+ 6588)	205	190	80	5.904
- Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care nu au în derulare contracte de leasing (ct. 666-8)		191		
Ajustări privind provizioanele (rd. 193-194)	206	192	-55.009	
- Cheltuieli (ct.6812)	207	193		
- Venituri (ct.7812)	208	194	55.009	
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b> (rd. 170 la 173-174+175+178+181+184+192)	209	195	110.996	159.270
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 169-195)	210	196	0	0
- Pierdere (rd. 195-169)	211	197	67.681	108.464
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	212	198		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	213	199		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	214	200		90
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	215	201		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	216	202		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	217	203	70.198	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	218	204		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 198+200+202+203)</b>	219	205	70.198	90
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 207-208)	220	206		
- Cheltuieli (ct.686)	221	207		
- Venituri (ct.786)	222	208		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	223	209		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	224	210		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	225	211	107.778	
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 206+209+211)</b>	226	212	107.778	
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 205-212)	227	213	0	90
- Pierdere (rd. 212-205)	228	214	37.580	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 169+205)</b>	229	215	113.513	50.896
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 195+212)</b>	230	216	218.774	159.270
<b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 215-216)	231	217	0	0
- Pierdere (rd. 216-215)	232	218	105.261	108.374
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	233	219		
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	234	220		

21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	235	221	1.041	529
<b>22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE :</b>				
- Profit (rd. 217-218-219-220 -221)	236	222	0	0
- Pierdere (rd. 218+219+220+221-217)	237	223	106.302	108.903

F30 - pag.9

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

VASILE CARMEN IULIA

Semnatura



Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

OPRISAN CAMELIA

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de Inregistrare In organismul profesional:

Empty box for registration number.

\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absoivenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în munca pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de 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 capitolului 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 reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate 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, înaltea 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) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorii în legătură cu Instituțiile publice (Instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

5) 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.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd.149-159, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.148.

7) 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 cooperatelor.

8) La acest rând (cf.OMF nr.763/ 2021) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se prelau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

**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) !**

Conturi microentitati

1011 SC(+)F10B.R31

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+ Salt



**CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA**  
**NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 30 Iunie 2021**  
**ENTITATEA CARE RAPORTEAZĂ CONFORM LEGII 24/2017, ART. 66 ALIN 2**

Raportari contabile semestriale si notele anexate mai jos apartin societatii CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA. Raportarile contabile semestriale ale societatii CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA sunt intocmite, in moneda nationala a Romaniei, lei, iar sumele sunt exprimate in lei.  
Raportarile contabile au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, si cu prevederile cuprinse in OMFP nr. 1802/2014.

**NOTA 1**

**PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE**

**A. Principii contabile**

Raportari contabile Semestriale cuprind:

- Situatia Activelor Datoriilor si Capitalurilor Proprii
- Cont de profit si pierdere
- Date Informativ
- Note Explicative conform prevederilor Legii 24/2017 art. 66 alin 2

Principalele principii contabile utilizate sunt urmatoarele:

**Principiul continuitatii activitatii** - societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

**Principiul permanentei metodelor** - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

**Principiul prudentei** - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potientiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

**Principiul independentei exercitiului** - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

**Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv** - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separate valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

**Principiul intangibilitatii exercitiului** - bilantul de deschidere al exercitiului curent corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

**Principiul necompensarii** - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

**Principiul prevalenței economicului asupra juridicului.** Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere se face ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate, și nu numai de forma juridică a acestora.

**CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA**  
**NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 30 Iunie 2021**

Respectarea acestui principiu are drept scop înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico-financiare, în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni.  
Evenimentele și operațiunile economico-financiare trebuie evidențiate în contabilitate așa cum acestea se produc, în baza documentelor justificative.

**Principiul pragului de semnificație.**

Valoarea elementelor de bilanț și de cont de profit și pierdere care sunt precedate de cifre arabe poate fi combinată dacă:

(a) acestea reprezintă o sumă ne semnificativă, astfel încât se poate abate de la cerințele privind prezentarea de informații

sau

(b) o astfel de combinare oferă un nivel mai mare de claritate, cu condiția ca elementele astfel combinate să fie prezentate separat în notele explicative.

**B. Politici contabile semnificative**

**(a) Imobilizari necorporale**

*Imobilizarile necorporale* achizitionate de societate sunt prezentate la cost mai puțin amortizarea cumulata.

*Amortizarea* este recunoscuta în contul de profit și pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viață estimată a imobilizării necorporale.

Durata de amortizare medie a imobilizărilor necorporale este de 3 ani.

**(b) Imobilizari corporale**

*Active proprii*

Activele proprii sunt prezentate la valoarea reevaluată, mai puțin amortizarea cumulată și pierderile de valoare .

*Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii*

Cheltuielile cu reparația sau întreținerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a menține valoarea acestor active sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor, în timp ce cheltuielile efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice sunt capitalizate și amortizate pe perioada rămasă de amortizare a respectivului mijloc fix.

*Amortizarea*

Amortizarea este calculată pentru a diminua costul utilizând metoda liniară de amortizare pe durata de funcționare a mijloacelor fixe și a componentelor lor, care sunt contabilizate separat. Terenurile și imobilizările în curs nu se amortizează.

**(c) Instrumentele financiare**

Instrumentele financiare sunt reprezentate de titluri de valoare deținute pentru tranzacționare, cotate pe piața de capital.

**(d) Leasing**

Leasing-ul este considerat financiar atunci când riscurile și beneficiile aferente dreptului de proprietate trec asupra utilizatorului.

**(e) Stocuri**

Stocurile sunt înregistrate la minimum dintre cost și valoarea netă realizabilă, după ajustările de valoare privind stocurile depreciate. Valoarea netă realizabilă reprezintă prețul de vânzare estimat

**CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA**  
**NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 30 Iunie 2021**

in conditiile desfasurarii normale a activitatii mai putin costurile aferente vanzarii. Ajustarile de valoare privind stocurile depreciate sunt recunoscute in contul de profit si pierdere drept cheltuiala in perioada in care are loc diminuarea. Costul stocurilor se bazeaza pe principiul Primul intrat primul iesit (First In First Out), cu exceptia stocurilor de marfa unde aplicam costul mediu ponderat.

**(f) Creante comerciale si alte creante**

Conturile de creante comerciale si alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea lor recuperabila.

**(g) Numerar si echivalente de numerar**

Numerarul include conturile curente in lei si in valuta, si disponibilul din casa.

**(h) Pierderi de valoare**

Valoarea contabila a activelor societatii este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina daca exista scaderi de valoare.

Daca o asemenea scadere este probabila, este estimata valoarea recuperabila a activului in cauza.

**(i) Dividende**

Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada la care sunt aprobate de catre AGA.

**(j) Furnizori si alte datorii**

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la cost.

**(k) Recunoasterea veniturilor**

Veniturile din prestarea serviciilor sunt recunoscute in contul de profit si pierdere pe masura efectuarii acestora.

Veniturile din vanzarea bunurilor sunt recunoscute cand livrarea a avut loc si transferul de riscuri si beneficii a fost realizat.

Veniturile din dobanzi se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv.

Veniturile din dividende sunt recunoscute cand s-a stabilit dreptul actionarilor de a incasa dividende.

**(l) Recunoasterea cheltuielilor**

Cheltuielile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere pe masura efectuarii acestora.

Cheltuielile in avans cuprind sumele platite pentru asigurările de active si autovehicule, precum si alte sume platite dar care se refera la exercitiile financiare viitoare (abonamente, etc).

**(m) Rezultatul financiar**

Acesta include dobanda de primit pentru depozitele la banci si pentru conturile curente, diferentele de curs valutar, dividendele incasate, diferentele favorabile din evaluarea participatiilor, precum si rezultatul speculatiilor bursiere. Principiul separarii exercitiilor financiare este respectat pentru recunoasterea acestor elemente.

**(n) Impozitul pe profit**

Impozitul pe profit cuprinde impozitul pe profit curent.

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului.

**(o) Active si datorii contingente**

Datoriile contingente nu sunt inregistrate in Raportari contabile.

**CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA**  
**NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 30 Iunie 2021**

Activele contingente nu sunt inregistrate in Raportari contabile.

**(p) Estimari**

Pentru intocmirea situatiilor financiare, conducerea societatii face anumite estimari si presupuneri care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor la data bilantului, precum si veniturile si cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot diferi de cele estimate.

Estimările sunt utilizate pentru inregistrarea provizioanelor pentru deprecierea activelor, a provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli, a evaluarii imobilizarilor financiare.

**(r) Informatii comparative**

Informatiile sunt prezentate in dinamica, comparativ cu cele realizate in anul anterior.

**(s) Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii**

In cursul desfasurarii normale a activitatii, societatea plateste statului taxele aferente salariatilor sai.

Politica societatii nu include o alta schema de pensionare sau vreun plan de acordare a unor beneficii suplimentare dupa pensionare, in consecinta nu are alte obligatii in legatura cu sistemul de pensii.

**NOTA 2**

**ACTIVE IMOBILIZATE**

**Imobilizări necorporale**

	Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare	Imobilizari necorporale in curs	TOTAL
<b>Cost</b>			
Sold la 1 ianuarie 2021	51.541	15.419	66.960
Cresteri	0	0	0
Reduceri	0	0	0
Sold la 30 Iunie 2021	51.541	15.419	66.960
<b>Amortizare cumulate</b>			
Sold la 1 ianuarie 2021	51.541	15.419	66.960
Amortizarea Inregistrata In cursul exercitiului	0	0	0
Reduceri sau reluari			
Sold la 30 Iunie 2021	51.541	15.419	66.960
<b>Valoarea contabila neta la 1 Ian 2021</b>	0	0	0
<b>Valoarea contabila neta la 30 Iunie 2021</b>	0	0	0

**CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA**  
**NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 30 Iunie 2021**

**Imobilizări corporale**

	<b>Terenuri si constructii</b>	<b>Inst.tehn. mij de transp si Plantatii</b>	<b>Mobilier, Ap birotica si Alte act corp.</b>	<b>Avansuri si Im.corp. in curs</b>	<b>TOTAL</b>
<b>Cost/evaluare</b>					
Sold la 1 ianuarie 2021	1.518.165	3.926.211	40.641	0	5.485.017
Cresteri					
Depreceri Utilaje					
Reduceri		8.619			
Sold la 30 Iunie 2020	1.518.165	3.917.592	40.641	0	5.476.398
<b>Amortizare cumulate</b>					
Sold la 1 ianuarie 2021	198.357	2.976.049	34.196	0	3.208.602
Am.inr.in cursul exercitiului	19.762	8.567	0	0	28.329
Reduceri sau reluari		8.781			
Sold la 30 Iunie 2021	218.119	2.975.835	34.196	0	3.228.150
<b>Valoarea contabila neta la 1 ianuarie 2021</b>	<b>1.319.808</b>	<b>950.162</b>	<b>6.445</b>	<b>0</b>	<b>2.276.415</b>
<b>Valoarea contabila neta la 30 Iunie 2021</b>	<b>1.300.046</b>	<b>941.757</b>	<b>6.445</b>	<b>0</b>	<b>2.248.248</b>

Amortizarea este calculată liniar, pe duratele recomandate de normele legale naționale și în consecință nu conduce la impozite amânate.

În perioada de raportare societatea nu a achiziționat active imobilizate de natura imobilizărilor corporale

**Imobilizări financiare**

Titlurile deținute cu drept de vot, disponibile pentru vânzare, și alte titluri cotate pe piață BVB sunt inițial înregistrate la cost de achiziție

**NOTA 3**

**Acțiuni deținute**

<b>Societatea care deține titluri de participare</b>	<b>Valoare titluri de participare la 01.01.2021</b>	<b>Nr de actiuni existente la 30.06.2021</b>	<b>Pret de Achiziție</b>	<b>Valoare titluri la 30.06.2021</b>	<b>Procent din capitalul social deținut</b>	<b>CUI</b>
1	2	3	4	5=3x4		
Banca Transilvania		160.370	2,065	331.164,06		
Banca Transilvania		56.493	2,070	116.940,51		
Banca Transilvania		164.490	2,1150	347.896,36		
Banca Transilvania		33.776	1,0000	33.776,00		

**CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA**  
**NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 30 Iunie 2021**

Societatea care detine titluri de participare	Valoare titluri de participare la 01.01.2021	Nr de actiuni existente la 30.06.2021	Pret de Achizitie	Valoare titluri la 30.06.2021	Procent din capitalul social detinut	CUI
Banca Transilvania		19.881	2,1000	41.750,10		
Banca Transilvania		43.501	1,0000	43.501,00		
<b>TOTAL</b>		<b>478.511</b>		<b>915.028,03</b>	<b>0,0001</b>	<b>5022670</b>

**NOTA 4**

**CREANȚE**

Creanțele și obligațiile în valută sunt evaluate la cursul BNR la 30.06.2020 pe seama contului de profit și pierdere.

Creanțele și obligațiile în lei sunt prezentate la valoarea nominală.

Structura creanțelor și a datorilor este prezentată în situația centralizatoare următoare, în funcție de termenul de lichidare. Termenul de lichidare este cel legal sau contractual după caz. Obligațiile nu sunt purtătoare de dobânzi penalizatoare.

	01 ianuarie 2021	30 iunie 2021	Termen de exigibilitate	
			Sub un an	Peste un an
Creante comerciale	4.848	6.192	6.192	
Sume de incasat de la persoane afiliate	0	0		
Alte creante	49.046	4.496	4.496	
<b>Total</b>	<b>53.894</b>	<b>10.688</b>	<b>10.688</b>	

♦ Societatea are TVA neexigibil de recuperat în valoare de 1270 lei

Elementul bilanțier "Alte creante" cuprinde:

	1 ianuarie 2021	30 iunie 2021	Vechime	
			Sub un an	Peste un an
Creante de la bugetul statului	49.046	4.496	4.496	0
Debitori diversi	0	0	0	0
Avansuri acordate personalului	0	0	0	0
Sume în curs de clarificare	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>49.046</b>	<b>4.496</b>	<b>4.496</b>	<b>0</b>

**CREANȚE COMERCIALE**

	1 ianuarie 2021	30 iunie 2021
Creanțe comerciale – clienți interni	4.848	6.192
Creanțe comerciale – clienți externi	0	0
Creanțe comerciale – clienți transit	0	0
Creanțe comerciale – vânzări marfuri	0	0
Furnizori debitori	0	0
Clienți incerti	0	0
Facturi de întocmit	0	0
Efecte de primit	0	0

**CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA**  
**NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 30 IUNIE 2021**

Alte creante imobilizate	0	0
Provizion pentru depreciera creanțelor	0	0
<b>Total</b>	<b>4.848</b>	<b>6.192</b>

**ALTE CREANȚE**

	<b>1 ianuarie 2021</b>	<b>30 iunie 2021</b>
Asigurari sociale	0	0
Impozit pe profit	0	0
TVA de recuperat	0	0
Decontari in cadrul grupului-emise	0	0
Debitori diversi	0	0
Dobanzi de primit	0	0
Alte creante	0	0
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA**  
**NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 30 Iunie 2021**

**NOTA 5**

**CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI**

	01 ianuarie 2021	30 iunie 2021
Conturi curente la bănci și numerar în casierie		
- în lei	48.691	149.288
- casa	18.933	6.983
- alte valori		
<b>Total</b>	<b>67.624</b>	<b>156.271</b>

**NOTA 6**

**DATORII**

	01 ianuarie 2021	30 iunie 2021	Termen de plata	
			Sub un an	Peste un an
Furnizori	5.524	100.006	6	100.000
Sume datorate entitatilor afiliate				
Alte datorii	285.302	276.779	276.779	
Credite pe termen scurt				
Avansuri incasate in contul comenzilor				
<b>Total</b>	<b>390.826</b>	<b>376.785</b>	<b>276.785</b>	<b>100.000</b>

Alte datorii cuprind:

	01 ianuarie 2021	30 iunie 2021	Termen de plata	
			Sub un an	Peste un an
Datorii fata de bugetul statului	9.887	3.415	3.415	
Datorii in legatura cu personalul	5.993	4.233	4.233	
Aport reducere capital social	269.421	269.131		269.131
Creditori diversi				
Dobanzi de plata				
<b>Total</b>	<b>285.301</b>	<b>276.779</b>	<b>7.648</b>	<b>269.131</b>

**DATORII COMERCIALE CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN**

	01 ianuarie 2021	30 iunie 2021
Furnizori	5.524	6
Facturi nesoite		
<b>Total</b>	<b>5.524</b>	<b>6</b>



**CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA**  
**NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 30 Iunie 2021**

**ALTE DATORII, INCLUSIV DATORII FISCALE ȘI DATORII PENTRU ASIGURĂRILE SOCIALE CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN**

	01 Ianuarie 2021	30 Iunie 2021
Clienți creditor	0	0
Impozitul pe profit	0	0
Alte datorii în legătură cu personalul	15.880	7.648
Restituire aport capital către acționari	269.421	269.131
Alte împrumuturi și datorii asimilate	0	0
Dobânzi cont curent	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>285.301</b>	<b>276.779</b>

**SUME DATORATE INSTITUTIILOR DE CREDIT**

	01 Ianuarie 2021	30 Iunie 2021
Credite bancare pe termen scurt	0	0
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**NOTA 7**

**STOCURI**

DENUMIRE	01 Ianuarie 2020	30.06.2021
MATERII PRIME SI MATERIALE	0	0
STOCURI IN CURS DE APROVIZIONARE	0	0
PRODUCTIE IN CURS DE EXECUTIE	0	0
ANIMALE	0	0
PRODUSE FINITE SI MARFURI	0	0
AMBALAJE	0	0
AVANSURI PENTRU CUMPARARI DE STOCURI	0	0
<b>TOTAL STOCURI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**NOTA 8**

**PROVIZIOANE**

Societatea nu a constituit provizioane în perioada de raportare (01.01.2021 - 30.06.2021)

## **NOTA 9**

### **CAPITALUL SOCIAL**

Capitalul social este format din 3.516.546 actiuni cu o valoare nominală de 0,85 lei fiecare.  
La închiderea exercițiului financiar al semestrului I 2018, capitalul social total de 2.989.064,10 lei divizat în 3.516.546 actiuni a 0,85 lei fiecare, este deținut, scris și vărsat integral, astfel:

**Capital social:**  
2.989.064,10 lei din care :

	Nr. Actiuni	%
S.I.F. OLTENIA loc. CRAIOVA jud. DOLJ	2.725.325	77,5001 %
alti actionari / others	791.221	22,4999 %
<b>TOTAL ACTIUNI</b>	<b>3.516.546</b>	<b>100 %</b>

In perioada de raportare 01.01.2019 – 30.06.2020 nu au fost modificari ale capitalului social.

## **NOTA 10**

### **REPARTIZAREA PROFITULUI**

In perioada de raportare 01.01.2021 – 30.06.2021 nu este aplicabila repartizarea profitului.  
Societatea a inregistrat pierdere in perioada de raportare.

**NOTA 11**

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

Veniturile sunt recunoscute în rezultate, cu respectarea principiului independenței exercițiilor, la data efectuării serviciilor sau a livrării mărfurilor și confirmării lor de către clienți.

Cheltuielile sunt recunoscute pe măsura apariției, cu respectarea principiului Independenței exercițiilor.

Următoarea situație prezintă evoluția comparativă a soldurilor Intermediere de gestiune precum și a rezultatului din exploatare :

NR CRT	INDICATOR	30 Iunie 2020	30 Iunie 2021
1.	Producția vândută	41.765	42.743
2.	Producția stocată(creșterea stocurilor de produse în curs (neterminata) și a stocurilor de produse finite	0	
3.	Producția exercițiului ( 1+2 )	41.765	42.743
4.	Venituri din vânzarea mărfurilor	0	
5.	Cheltuieli privind mărfurile	0	
6.	Marja comercială ( 4-5 )	0	
7.	Cifra de afaceri	41.765	42.743
8.	Cumpărări de materii prime și materiale	2.940	236
9.	Lucrări și servicii executate de terți	66.745	200.567
10.	Consumuri provenite de la terți (8+9)	69.685	-200.803
11.	Valoarea adăugată (3+6-10)	-27.921	-158.060
12.	Cheltuieli cu impozite și taxe	18.573	32.541
13.	Cheltuieli cu personalul	48.921	43.225
14.	Excedent brut de exploatare(11-12-13)	-95.415	-82.294
15.	Alte venituri din exploatare	56.559	8.063
16.	Alte cheltuieli de exploatare	80	5.904
17.	Cheltuieli cu amortizarea	28.745	28.329
18.	Ajustări de valoare privind activele circulante	0	0
19.	Rezultatul exploatării(14+15-16-17-18)	-67.681	-108.464

**CHELTUIELI CU MATERIILE PRIME ȘI MATERIILE CONSUMABILE**

	30 Iunie 2020	30 Iunie 2021
Cheltuieli privind materialele consumabile	879	236
Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0	0
Cheltuieli privind materialele nestocate	0	0

**CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA**  
**NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 30 Iunie 2021**

Cheltuieli privind energia si apa	2.062	1.641
Cheltuieli privind marfurile	0	0
<b>Total</b>	<b>2.940</b>	<b>1.877</b>

**CHELTUIELI PRIVIND PRESTAȚIILE EXTERNE**

	30 iunie 2020	30 iunie 2021
Cheltuieli cu întreținere și reparații	0	0
Cheltuieli cu redevențele, locatiile de gestiune si chirii	0	0
Cheltuieli cu prime de asigurare	1.135	1.438
Cheltuieli privind comisioanele si onorariile	729	0
Cheltuieli cu colaboratorii	6.780	8.000
Cheltuieli cu reclamă și publicitate	1.333	2.633
Cheltuieli cu transportul de bunuri si de personal	0	0
Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferuri	0	0
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	1.774	1.075
Cheltuieli cu servicii bancare si asimilate	357	437
Cheltuieli cu servicii de la terti	54.637	39.840
<b>Total Cheltuieli prestatii externe</b>	<b>66.745</b>	<b>53.423</b>

**NOTA 12**

**INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII**

În perioada de raportare 01.01.2021 – 30.06.2021, societatea a avut un număr mediu de 2 salariați, cu următoarea structură:

Categorie	Numar
Director cu contract de mandat	1
Personal operativ	2
Personal administrativ	
Jurist	
Auditor intern	
<b>Total</b>	<b>2</b>

Cheltuielile salariale ale societății în perioada de raportare 01.01.2021– 30.06.2021 au fost (în lei):

Cheltuieli cu salariile personalului :	42.097 lei
Contributie asiguratorie pentru munca :	1.128 lei
<b>Total cheltuieli cu personalul :</b>	<b>43.225 lei</b>

Toți angajații societății sunt incluși în sistemul de pensii de stat. Valoarea acestor contribuții este înregistrată în contul de profit și pierdere în aceeași perioadă cu cheltuielile salariale corespunzătoare. Societatea nu a acordat tichete de masa. Societatea nu operează nici un alt plan de pensii și nu oferă beneficii suplimentare angajaților. Societatea este condusă operativ de un director general, în persoana domnului ec. Oprisan Camelia

NOTA 13

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Rentabilitatea veniturilor, exprimată ca raport între profitul brut și veniturile totale ale perioadei,

$$Rv = \frac{Pb}{V} \times 100$$

caracterizează eficiența întregii activități a firmei în cursul exercițiului. Întrucât în cadrul veniturilor și a cheltuielilor se disting trei categorii de venit respectiv exploatare, financiară și extraordinară, rentabilitatea veniturilor depinde de structura veniturilor precum și de rentabilitatea pe categorii de venituri.

Astfel structura veniturilor precum și rentabilitatea pe categorii de venituri a înregistrat următoarele valori :

DENUMIRE ACTIVITATE	TIPUL VENITURILOR		STRUCTURA VENITURILOR %	
	30.06. 2020	30.06.2021	30.06.2020	30.06.2021
EXPLOATARE	43.315	50.806	38,16	99,82
FINANCIARĂ	70.198	90	61,84	0,17
EXTRAORDINARĂ	0			
TOTAL	113.513	50896	100	100

INDICATOR	30.06. 2020	30.06.2021	Evoluție
$Rv = \frac{Pb}{V} \times 100$	Nu se calculeaza se inregistreaza pierdere	Nu se calculeaza se inregistreza pierdere	

Rentabilitatea economică, exprimată ca raport între profitul brut și activul economic total ,

$$Re = \frac{Pb}{\text{Total Activ}} \times 100$$

exprimă capacitatea activului economic de a genera profit prin care să se asigure autofinanțarea societății precum și remunerarea investitorilor de capital și depinde de politica societății privind reinvestirea profitului în elemente de activ :

INDICATOR	30.06. 2019	30.06.2020	Evoluție
$Re = \frac{Pb}{\text{Total Activ}} \times 100$	Nu se calculeaza se Inregistreaza pierdere	Nu se calculeaza se Inregistreaza pierdere	

Rentabilitatea financiară, exprimată ca raport între profitul net și capitalurile proprii ,

$$Rf = \frac{Pnet}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$$

**CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA**  
**NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 30 Iunie 2021**

măsoară randamentul capitalurilor proprii, respectiv gradul în care investiția făcută de asociați în părțile sociale ale societății generează dividende sau rezerve :

INDICATOR	30.06. 2020	30.06.2021	Evoluție
$Rf = \frac{Pnet}{Capitaluri\ proprii} \times 100$	Nu se calculeaza se Inregistreaza pierdere	Nu se calculeaza se Inregistreza pierdere	

Calculul rentabilității financiare depinde de inconvenientele metodologice legate de determinarea profitului net, respectiv regimul de calcul al amortizărilor, provizioanelor și a cheltulelilor nedeductibile.

**ii. Rate de structură patrimonială :**

Rata de lichiditate generală, exprimată ca raport între active circulante și datorii curente,

$$Lg = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente}}$$

caracterizează capacitatea elementelor patrimoniale de a fi transformate în bani :

INDICATOR	30.06. 2020	30.06.2021	Evoluție
$Lg = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente}}$	100.595/282.876=0,36	166.459/276.785=0,60	0,24

Lichiditatea generală, în sem I 2021, arată capacitatea firmei de a satisface datoriile sale pe termen scurt. Rezultă că lichiditatea generală a societății a fost în creștere (0,24) față de aceeași perioadă a anului precedent.

Rata de îndatorare globală, exprimată ca raport între datorii totale și total pasiv,

$$Rf = \frac{\text{Datorii totale}}{\text{Pasiv total}}$$

măsoară ponderea datoriilor în patrimoniul firmei.

Majoritatea activelor societății sunt finanțate din capitaluri proprii, situație favorabilă creditorilor deoarece este asociată un risc mai mic.

INDICATOR	30.06. 2020	30.06.2021	Evoluție
$Rf = \frac{\text{Datorii totale}}{\text{Pasiv total}}$	383.445/4.329.355=0.089	376.785/3.329.735=0.11	0.021

Solvabilitatea generală, exprimată ca raport între active circulante+active fixe și datorii totale,

$$Sg = \frac{\text{Active circulante+Active fixe}}{\text{Datorii totale}}$$

măsoară capacitatea de acoperire a datoriilor totale pe baza întregului activ :

**CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA**  
**NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 30 IUNIE 2021**

INDICATOR	30.06. 2020	30.06.2021	Evolutie
Active circulante+Active fixe Sg = ----- Datorii totale	100.595+4.620.426/383.445 =12,31	166.450+3.163.276/376. 785=8,84	

**III. Indicatori de risc :**

Nu s-au calculat indicatorii de risc, întrucât societatea nu are capital împrumutat (credite peste un an) și deci nu este expusă unui asemenea risc.

**NOTA 14**

**ALTE INFORMAȚII**

CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J16/2209/1991, este o societate cu capital integral privat.

Principalul obiect de activitate al societății este activitatea de lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor iar ca activitate preponderanta efectiv desfasurata este activitatea de inchiriere

Societatea a realizat venituri/cheltuieli din tranzacții pe piața de capital BVB - Sistemul Alternativ de Tranzacționare – Piața AeRO

La data de 30.06.2021 societatea a înregistrat pierdere.

Toate obligațiile bugetare au fost constituite și achitate la termen.

Societatea nu derulează contracte de leasing.

Contabilitatea a fost condusă corect și la zi, verificată prin bilanțe și pusă în acord cu situația fizică a patrimoniului.

Datele înregistrate în evidențele societății au la bază documente aferente perioadei de raportare, legal întocmite, înregistrate cronologic și sistematic.

Estimările și evaluările făcute de administrație în prezentarea situațiilor financiare sunt în concordanță cu normele legale în materie, ținând cont de principiile continuității activității, permanenței metodelor, prudenței, independenței exercițiului, al evaluării separate a elementelor de activ și pasiv, intangibilității și al necompensării.

Raportarea contabilă s-a întocmit pe baza bilanței de verificare a conturilor sintetice încheiată la 30.06.2021, iar posturile înscrise în bilanț, corespund cu datele înscrise în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale.

La întocmirea raportarilor contabile s-au respectat prevederile Legii contabilității 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu Directivele Europene.

Director General,  
**Oprisan Camelia**



## DECLARATIE

în conformitate cu prevederile Legii nr. 24/2017  
art.65, alin. (2), lit. (c)

S-au întocmit situațiile financiare semestriale la 30/06/2021, pentru:

**Entitate: Societatea CONSTRUCȚII FERROVIARE CRAIOVA SA**

**Județul: DOLJ**

**Adresa: localitatea - Craiova, str. Aleea I, Bariera Vâlcii nr.28A, Tel. 0251-419161**

**Fax. 0251-419161**

**Număr din registrul comerțului: J16/2209/1991**

**Forma de proprietate: 34 — Societăți comerciale pe acțiuni**

**Activitatea preponderentă efectiv desfășurată: cod CAEN 6820 – închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate.**

**Cod unic de înregistrare: RO 2292068**

---

Subsemnatii: **Vasile Carmen-Iulia** și **Oprisan Camelia**, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare semestriale la 30/06/2021 și confirmă că:

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare semestriale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- b) Situațiile financiare semestriale oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere;
- c) Prezintă în mod corect și complet informațiile despre societate

**Administrator,**

**Vasile Carmen-Iulia**

**Contabil Șef,**

**Oprisan Camelia**

