DECLARATIE
in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2012 pentru :

Persoana juridica: SC CONSTRUCTII FEROVIARE SA TIMISOARA (IN REORGANIZARE)
Judetul: 35--TIMIS
Adresa: localitatea TIMISOARA, str. POP DE BASESTI, nr. 23, tel. 0256/492485
Numar din registrul comertului: J/35/3446/1991
Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 4212—Lucrari de constructii a cailor ferate de suprafata si subterane
Cod de identificare fiscala: RO2804176

Administratorul societatii, CERCEL HORATIU, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2012 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura
CERCEL HORATIU

SC CONSTRUCTII FEROVIARE SA
in insolventa
in procedura
de lichidare

S.C. CONSTRUCTII FEROVIARE S.A.

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2012

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare brута**)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale	7,471	0	0	7,471	6,165	912	0	7,077
Terenuri	8,046,100	0	2,132,700	5,913,400	0			0
Contructii	4,505,316	710,208	1,534,824	3,680,700	980,888	457,399	1,438,287	0
Instalatii tehnice si masini	839,879	96,791	139,933	796,737	785,172	17,986	43,394	759,764
Alte instalatii, utilaje si mobilier	6,383	0	0	6,383	5,296	168		5,464
Imobilizari financiare	0			0	0	0	0	0
TOTAL	**13,405,149**	**806,999**	**3,807,457**	**10,404,691**	**1,777,521**	**476,465**	**1,481,681**	**772,305**

*) Cheltuielile de constituire si cheltuielile de dezvoltare vor fi detaliate, prezentandu-se motivele imobilizarii si perioada de amortizare, cu justificarea acesteia.

**) Modificarile valorii brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate.

In cazul in care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depaseste cinci ani, aceasta trebuie prezentata in notele explicative, impreuna cu motivele care au determinat-o.

In cazul fondului comercial amortizat intr-o perioada de peste cinci ani, aceasta perioada nu trebuie sa depaseasca durata de utilizare economica a activului si trebuie sa fie prezentata si justificata in notele explicative.

***) Se vor prezenta duratele de viata sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare si ajustarile care privesc exercitiile anterioare.

****) Se vor prezenta separat cresterile de valoare aparute din procesul de dezvoltare interna.

Metoda de amortizare folosita este metoda liniara.

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
EC. CERCEL HORATIU

Semnatura _____

Stampila unitatii

S.C. CONSTRUCTII FEROVIARE S.A. In insolventa in insolvency en procedure collective

INTOCMIT,
Numele si prenumele
EC. CIUNGU ADRIAN

Semnatura _____

Calitatea
11 – DIRECTOR ECONOMIC

S.C. CONSTRUCTII FEROVIARE S.A.

NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2012

lei

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	1,107,253	6,340	23,602	1,089,991
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0

*) Provizioanele prezentate in bilant la "Alte provizioane" trebuie descrise in notele explicative, daca acestea sunt semnificative.
**) Cu explicarea naturii, sursei sau destinatiei acestora.

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
EC. CERCEL HORATIU

Semnatura _____

Stampila unitatii

S.C. CONSTRUCTII FEROVIARE S.A. In insolventa In insolvency en procedure collective

INTOCMIT,
Numele si prenumele
EC. CIUNGU ADRIAN

Semnatura _____

Calitatea
11 – DIRECTOR ECONOMIC

S.C. CONSTRUCTII FEROVIARE S.A.

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL 2012

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	0.00
rezerva legala	0.00
acoperirea pierderii contabile	0.00
dividende, etc.	0.00
PROFIT NEREPARTIZAT :	0.00

*) In cazul acoperirii pierderii contabile reportate, se vor prezenta sursele de acoperire a acesteia.

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
EC. CERCEL HORATIU

Semnatura _____

Stampila unitatii

INTOCMIT,
Numele si prenumele
EC. CIUNGU ADRIAN

Semnatura _____

Calitatea
11 – DIRECTOR ECONOMIC

S.C. CONSTRUCTII FEROVIARE S.A.

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2012

lei

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	1,224,342	696,773
2. Costul bunurilor vandute si al servicillor prestate (3 + 4 + 5)	**631,376**	**560,623**
3. Cheltuielile activitatii de baza	157,772	148,606
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	473,604	412,017
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	592,966	136,150
7. Cheltuielile de desfacere	454,280	21,832
8. Cheltuieli generale de administratie	1,717,524	3,637,641
9. Alte venituri din exploatare	955,057	2,582,846
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	-623,781	-940,477

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
EC. CERCEL HORATIU

Semnatura _____

Stampila unitatii

S.C. CONSTRUCTII FEROVIARE S.A. in insolventa in insolvency en procedure collective

INTOCMIT,
Numele si prenumele
EC. CIUNGU ADRIAN

Semnatura _____

Calitatea
11 – DIRECTOR ECONOMIC

S.C. CONSTRUCTII FEROVIARE S.A.

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR IN ANUL 2012

lei

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	**5,308,086**	**63,324**	**5,244,762**
clienti interni	**5,208,106**	63,324	5,144,782
clienti externi	**0**	0	0
TVA de rambursat	**0**	0	0
Avans salarii	**0**	0	0
Altele	**99,980**	0	99,980

DATORII	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	**7,541,466**	**167,590**	**7,314,016**	**0**
furnizori interni	**612,002**	65,732	546,270	0
furnizori imobiliz			0	0
contributii asigurari sociale	**1,783,045**	15,502	1,767,543	0
contributii somaj	**58,444**	319	58,125	0
impozit profit	**59,860**	0		0
impozit salarii	**363,113**	0	363,113	0
datorii salariale	**65,163**	23,245	41,918	0
altele	**83,084**	7,582	75,502	0
alte impozite si taxe	**3,580,576**	55,210	3,525,366	0
credit BRD	**936,179**	0	936,179	0
rata leasing	**0**	0	0	0
dobanda leasing	**0**	0	0	0
catre asociati	**0**	0	0	0

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
EC. CERCEL HORATIU

Semnatura _____

Stampila unitatii

S.C. CONSTRUCTII FEROVIARE S.A. in lichidare in insolventa cu procedura colective

INTOCMIT,
Numele si prenumele
EC. CIUNGU ADRIAN

Semnatura _____

Calitatea
11 – DIRECTOR ECONOMIC

S.C. CONSTRUCTII FEROVIARE S.A.

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2011 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:
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 acestela.
Principiul permanentei metodelor - aplicarea aceiorasi 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 deprecierilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale 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 separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.
Principiul intangibilitatii exercitiului - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.
Principiul referitor la necompensari - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre a
Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.
Principiul referitor la pragul de semnificatie - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile:

* natura;	nu este cazul
* motivele;	nu este cazul
* evaluarea efectului asupra activelor si datoriilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.	

c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile

* comentarii relevante		Da.	X		Nu.	-			

d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia.

nu este cazul

e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.

nu este cazul

f) In cazul reevaluarii imobilizarilor corporale - detaliem:

nu este cazul

* elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;	
* valoarea la cost istoric a imobilizarilor reevaluate;	
* tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;	

Rezultatul reevaluarii a fost o crestere fata de valoarea contabila neta. Din punct de vedere fiscal aceasta se trateaza astfel: ca o crestere a rezervei din reevaluare prezentata in cadrul elementului "Capital si rezerve", tinand cont ca nu a existat o descrestere anterioara a activelor reevaluate.

* modificarile rezervei din reevaluare:	
* valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;	13,889,604
* diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;	0
* sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;	nu este cazul
* valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.	12,102,348

g) Activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal

suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate	nu este cazul	Da.	-		Nu.	X

h) Valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului

valoarea acestei diferente ca total, pe categorii de active fungibile.	nu este cazul	Da.	-		Nu.	X

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
EC. CERCEL HORATIU

Semnatura _____

Stampila unitatii

S.C. CONSTRUCTII FEROVIARE S.A. Insolventa prin procedura simplificata

INTOCMIT,
Numele si prenumele
EC. CIUNGU ADRIAN

Semnatura _____

Calitatea
II – DIRECTOR ECONOMIC

S.C. CONSTRUCTII FEROVIARE S.A.

NOTA 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;							
Da.	-		Nu.	X			
nu este cazul							
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;							
1.854.048							
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise			Numar:	18.540.480	Valoare actiuni - 1:	0.1	Valoare actiuni - 2: 0
* au fost integral varsate				18.540.480			
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;				nu este cazul			
d) actiuni rascumparabile:							
	* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;			nu este cazul			
	* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;			nu este cazul			
	* valoarea eventualei prime de rascumparare;			nu este cazul			
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:							
	* tipul de actiuni;			nu este cazul			
	* numar de actiuni emise;			nu este cazul			
	* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;			nu este cazul			
	* drepturi legate de distributie:			nu este cazul			
		* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;		nu este cazul			
		* perioada de exercitare a drepturilor;		nu este cazul			
		* pretul platit pentru actiunile distribuite;		nu este cazul			
f) obligatiuni emise:							
	* tipul obligatiunilor emise;			nu este cazul			
	* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;			nu este cazul			
	* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:			nu este cazul			
		* valoarea nominala;		nu este cazul			
		* valoarea inregistrata in momentul platii.		nu este cazul			

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
EC. CERCEL HORATIU

Semnatura _____

Stampila unitatii

INTOCMIT,
Numele si prenumele
EC. CIUNGU ADRIAN

Semnatura _____

Calitatea
11 – DIRECTOR ECONOMIC

S.C. CONSTRUCTII FEROVIARE S.A.

NOTA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;									
Da.	-		Nu.	X					
Valoare	nu este cazul								
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;									
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie		Administratie	0	Conducere	0	Supraveghere	0		
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:									
	* rata dobanzii;	nu este cazul							
	* principalele clauze ale creditului;	nu este cazul							
	* suma rambursata pana la acea data;	nu este cazul							
	* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;	nu este cazul							
d) salariati:									
	* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;	Conducere	2						
		Executie	18						
	* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;								
	* cheltuieli cu asigurarile sociale;								
	* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.								

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2012

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2012, comparativ cu cele din anul 2011 au fost urmatoarele:

Lei	*2011*	*2012*
Cheltuielile cu salariile personalului	473604	412017
Cheltuieli cu tichete masa	0	0
Contributia unitatii la asigurarile sociale	100045	86592

Contributia unitatii pentru ajutorul de somaj	2104	1794
Contributia unitatii la asigurarile sociale de sanatate	24627	21424
Alte cheltuieli salariale	9040	6940
TOTAL	**609420**	**528767**

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
EC. CERCEL HORATIU

Semnatura _____

Stampila unitatii

S.C. CONSTRUCTII FEROVIARE S.A. In insolventa in insolvency en procedure collective

INTOCMIT,
Numele si prenumele
EC. CIUNGU ADRIAN

Semnatura _____

Calitatea
11 – DIRECTOR ECONOMIC

NOTA 9

EXEMPLE DE CALCUL SI ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{5333177}{6605286} = 0.81$$

* valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;
* ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{6605286} = \frac{5333177 - 292145}{6605286} = 0.76$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{1,422,264}{6,929,735} \times 100 = 20.52$$

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{1,422,264}{8,351,999} \times 100 = 17.03$$

unde:
* capital imprumutat = credite peste un an;
* capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda.
Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}}$$

Nu este cazul.

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

* Viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii;
* Capacitatea entitatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii;
* Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{696,773}{313,969} = 2.22$$

sau

Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{313,969}{696,773} \times 365 = 164.47$$

* Viteza de rotatie a debitelor-clienti
  * calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;
  * exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{5,275,878}{696,773} \times 365 = 2,764$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

* Viteza de rotatie a creditelor-furnizor - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{786,947}{696,773} \times 365 = 412.24$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

* Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{696,773}{9,632,387} = 0.07$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{696,773}{14,966,333} = 0.05$$

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}}$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung,si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

Nu este cazul.

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$$

Nu este cazul.

O scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
EC. CERCEL HORATIU

Semnatura _____

Stampila unitatii

INTOCMIT,
Numele si prenumele
EC. CIUNGU ADRIAN

Semnatura _____

Calitatea
11 – DIRECTOR ECONOMIC

S.C. CONSTRUCTII FEROVIARE S.A.

NOTA 10

ALTE INFORMATII

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.

SC Constructii Feroviare SA este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate comerciala pe actiuni, isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare coroborat cu prevederile Actului Constitutiv. Evidentele contabile ale societatii se tin in limba romana si in moneda nationala.

Societatea a desfasurat activitati de constructii-montaj in judetele Timis, Arad si Hunedoara, de la infiintare si pana la sfarsitul exercitiului financiar, si a avut un numar mediu de 22 angajati (pe parcursul anului 2012). Pe viitor se va desfasura aceeasi activitate, in aceleasi locatii.

b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.

nu este cazul

c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiate initial intr-o moneda straina.

nu este cazul

d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:

* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;	0
* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;	0
* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile	0
* impozitul pe profit ramas de plata.	0

e) Cifra de afaceri:

* pe segmente de activitati	Comert	10%	Servicii	80%	Lucrari	10%
* pe piete geografice.	Romania		100%	International		0

f) Evenimentele ulterioare datei bilantului care au importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:

* natura evenimentului;	nu este cazul
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.	nu este cazul

g) Explicatii despre valoarea si natura:

* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;	nu este cazul
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.	

h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.

i) Leasing financiar - informatii:

* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;	nu este cazul
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.	nu este cazul
1. Leasing financiar - evidentieri: Descriere generala a contractelor importante de leasing:	
* existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;	nu este cazul
* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.	nu este cazul
2. Leasing financiar - evidentieri: dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare	

j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.
nu este cazul
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta.
nu este cazul
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.
nu este cazul
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.
nu este cazul
n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscute de legislatia nationala. De asemenea, trebuie facuta o prezentare separata a oricarei garantii valorice care a fost prevazuta. Angajamentele de acest tip care exista in relatia cu entitatile afiliate trebuie prezentate distinct.
nu este cazul
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale.
nu este cazul
p) Orice detaliere a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.
nu este cazul

Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2011 sunt:	
* Cheltuieli cu impozitul pina la trim 3 (inclusiv)	0
* Cheltuieli de protocol care depasesc limita prevazuta de lege	0
* Alte cheltuieli nedeductibile	37667
* amortisment contabil	482805
* 70% provizioane clienti incerti >270 zile	0

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
EC. CERCEL HORATIU

Semnatura _____

Stampila unitatii

INTOCMIT,
Numele si prenumele
EC. CIUNGU ADRIAN

Semnatura _____

Calitatea
11 – DIRECTOR ECONOMIC

SOCIETATEA COMERCIALA CONSTRUCTII FEROVIARE TIMISOARA S.A. (in insolventa)
C.U.I.: RO 2804176 Of. Reg. Comert. J 35/3446/1991
Cont Nr.RO49BTRL03601202N56665XX
BANCA TRANSILVANIA TIMISOARA
S C C F
Str. Pop de Băşeşti Nr. 23 – 300166 TIMISOARA
Tel. 0040-56-492485 Fax. 0040-56-490348

HOTARAREA
Administratorului Special
din data de 15.04.2013

Administratorul Special al SC Constructii Feroviare SA Timisoara a hotarat urmatoarele:

1. Aproba raportul de gestiune al administratorului asupra activitatii economico-financiare a societatii in anul 2012 si descarca de gestiune si activitate conducerea executiva a societatii.
2. Aproba bilantul contabil si contul de profit si pierdere al societatii in anul 2012.
3. Aproba bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2013

Timisoara
15.04.2013

Administrator Special
Ec. Cercel Horatiu

SC CONSTRUCTII FEROVIARE SA (IN REORGANIZARE)

BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI
2013

SIMBOL CONT	DENUMIRE CONT	2013												
		LUNA 01	LUNA 02	LUNA 03	LUNA 04	LUNA 05	LUNA 06	LUNA 07	LUNA 08	LUNA 09	LUNA 10	LUNA 11	LUNA 12	TOTAL
704	Venituri din lucrari exec.si servicii prestate	166,666.67	166,666.67	166,666.67	166,666.67	166,666.67	166,666.67	166,666.67	166,666.67	166,666.67	166,666.67	166,666.67	166,666.67	2,000,000.00
706	Venituri din redevente si chirii	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	360,000.00
707	Venituri din vanzari de marfuri	83,333.33	83,333.33	83,333.33	83,333.33	83,333.33	83,333.33	83,333.33	83,333.33	83,333.33	83,333.33	83,333.33	83,333.33	1,000,000.00
758	Alte venituri din exploatare		0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	6,000,000.00
TOTAL7	TOTAL VENITURI	280,000.00	280,000.00	280,000.00	280,000.00	280,000.00	3,280,000.00	280,000.00	280,000.00	280,000.00	280,000.00	280,000.00	3,280,000.00	9,360,000.00
601-605	Cheltuieli cu materii prime+materiale consumab	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	180,000.00
611	Cheltuieli de intretinere si reparatii	1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67	20,000.00
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	416.67	416.67	416.67	416.67	416.67	416.67	416.67	416.67	416.67	416.67	416.67	416.67	5,000.00
621	Cheltuieli cu colaboratorii	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	14,000.00	168,000.00
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	166.67	166.67	166.67	166.67	166.67	166.67	166.67	166.67	166.67	166.67	166.67	166.67	2,000.00
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	12,000.00
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	700.00	8,400.00
628	Alte cheltuieli cu servicii prestate de terti	16,666.67	16,666.67	16,666.67	16,666.67	16,666.67	16,666.67	16,666.67	16,666.67	16,666.67	16,666.67	16,666.67	16,666.67	200,000.00
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vars. asim.	12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00	144,000.00
641	Cheltuieli cu salariile personalului	33,333.33	33,333.33	33,333.33	33,333.33	33,333.33	33,333.33	33,333.33	33,333.33	33,333.33	33,333.33	33,333.33	33,333.33	400,000.00
645	Cheltuieli priv.asigurarile si protectia sociala	9,666.67	9,666.67	9,666.67	9,666.67	9,666.67	9,666.67	9,666.67	9,666.67	9,666.67	9,666.67	9,666.67	9,666.67	116,000.00
658	Alte cheltuieli de exploatare		0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	6,000,000.00
666	Cheltuieli privind dobanzile	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	2,400.00
681	Cheltuieli de exploatare privind amortiz. si prov	28,500.00	28,500.00	28,500.00	28,500.00	28,500.00	28,500.00	28,500.00	28,500.00	28,500.00	28,500.00	28,500.00	28,500.00	342,000.00
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL6	TOTAL CHELTUIELI	133,316.67	133,316.67	133,316.67	133,316.67	133,316.67	3,133,316.67	133,316.67	133,316.67	133,316.67	133,316.67	133,316.67	3,133,316.67	7,599,800.00
CL7-CL6		146,683.33	146,683.33	146,683.33	146,683.33	146,683.33	146,683.33	146,683.33	146,683.33	146,683.33	146,683.33	146,683.33	146,683.33	1,760,200.00
SOLD 121 (cumulat)		146,683.33	293,366.67	440,050.00	586,733.33	733,416.67	880,100.00	1,026,783.33	1,173,466.67	1,320,150.00	1,466,833.33	1,613,516.67	1,760,200.00	1,760,200.00

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
EC. CERCEL HORATIU

Semnatura _____

Stampila unitatii

CONSTRUCTII FEROVIARE S.A. S.C. In insolventa In insolvency en procedure collective

INTOCMIT,
Numele si prenumele
EC. CIUNGU ADRIAN

Semnatura _____

Calitatea
11 – DIRECTOR ECONOMIC

Anexa 32 - Model raport anual

RAPORTUL ANUAL
Pentru exercitiul financiar 2012
Conform LEGII Nr. 297 / 2004 privind piata de capital
Si a REGULAMENTULUI C.N.V.M NR. 13/2004

DATA RAPORTULUI : 15.05.2012

DENUMIRE : S.C. "CONSTRUCŢII FEROVIARE" S.A. Timişoara (in insolventa)

SEDIUL SOCIAL: Timişoara, Str. Pop de Băseşti, nr. 23, jud. Timiş.

NUMARUL DE TELEFON / FAX : tel. 0256-492485, fax. 0256-490348.

NUMĂRUL DE ÎNREGISTRARE LA REGISTRUL COMERTULUI : J35 / 3446 din 07.11.1991;

COD UNIC DE ÎNREGISTRARE : 2804176 ;

ATRIBUT FISCAL : RO ;

PIATA ORGANIZATA PE CARE SE TRANZACTIONEAZA VALORI MOBILIARE :

S.C "CONSTRUCŢII FEROVIARE" S.A. Timişoara este societate listată pe piaţa reglementată, supusă reglementărilor COMISIEI NAŢIONALE A VALORILOR MOBILIARE BUCUREŞTI, în baza Legii nr. 297/2004 privind piaţa de capital şi a Instrucţiunilor CNVM Bucureşti.

Acţiunile societăţii sunt dematerializate şi se tranzacţionează pe piaţa extrabursieră. Evidenţa acţiunilor societăţii este condusă de către Depozitarul Central Bucureşti.

CAPITALUL SOCIAL SUBSCRIS SI VĂRSAT :

Capitalul social subscris şi vărsat la 31.12.2012 este de 1.854.048 RON, nemodificat faţă de anul precedent.

Structura capitalului social al SCCF Timişoara la data de 31.12.2012, în valoare totală de 1.854.048 RON, cuprinde un număr de 18.540.480 acţiuni nominative indivizibile, cu o valoare nominală de 0,10 RON, subscrise în întregime de acţionari, deţinute la data de referinţă din 17.04.2009, conform comunicării Depozitarului Central Bucureşti, astfel :

- SC Concefa SA Sibiu - 4.285.200 actiuni, reprezentand 23,11 % ;
- Dl. Todor Raul Marian - 2.284.015 actiuni, reprezentand 12,32 % ;
- Dl. Cercel Horatiu - 1.696.320 actiuni, reprezentand 9,14 % ;
- Dl. Trufasiu Calin - 400.000 actiuni, reprezentand 2,15 % ;

- Alti actionari persoane juridice si fizice - 9.874.945 actiuni, reprezentand 53,28 % .

CLASA, TIPUL, NUMARUL SI PRINCIPALELE CARACTERISTICI ALE VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALĂ :

Cu privire la clasa, tipul, numărul şi principalelele caracteristici ale valorilor mobiliare deţinute de către S.C « CONSTRUCŢII FEROVIARE » S.A Timişoara arătăm că structura capitalului social cuprinde acţiuni nominative.

1. Analiza activităţii societăţii comerciale

1.1. a) Descrierea activităţii de bază a societăţii comerciale :

S.C "CONSTRUCŢII FEROVIARE" S.A. Timişoara are definită activitatea preponderentă : Lucrari de constructii cai ferate de suprafata si subterane, COD GRUPĂ CAEN 4212.

În conformitate cu statutul şi contractul de societate, S.C "CONSTRUCŢII FEROVIARE" SA Timişoara are ca obiect de activitate :

0812 - Extracţia pietrişului şi nisipului; extractia argilei si caolinului
1623 - Fabricarea altor elemente de dulgherie si tamplarie, pentru constructii
2361 - Fabricarea produselor din beton pentru construcţii;
2363 - Fabricarea betonului;
2364 - Fabricarea mortarului;
2453 - Turnarea metalelor neferoase uşoare;
2511 – Fabricarea de construcţii metalice şi părţi componente ale structurilor metalice;
2529 - Producţie de rezervoare, cisterne şi containere metalice;
2599 - Fabricarea altor articole din metal;
4211 Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor
4213 Constructia de poduri si tuneluri
4221 Lucrari de constructii a proiectelor utilitare pentru fluide
4222 Lucrari de constructii a proiectelor utilitare pentru electricitate si telecomunicatii
4291 Constructii hidrotehnice
4299 Lucrari de constructii a altor proiecte ingineresti n.c.a.
4311 Lucrari de demolare a constructiilor
4312 Lucrari de pregatire a terenului
4321 Lucrari de instalatii electrice
4322 Lucrari de instalatii sanitare, de incalzire si de aer conditionat
4329 Alte lucrari de instalatii pentru constructii
4331 Lucrari de ipsoserie
4332 Lucrari de tamplarie si dulgherie
4333 Lucrari de pardosire si placare a peretilor
4334 Lucrari de vopsitorie, zugraveli si montari de geamuri
4339 Alte lucrari de finisare

4391 Lucrari de invelitori, sarpante si terase la constructii
4399 Alte lucrari speciale de constructii n.c.a. 4521*
4511 Comert cu autoturisme si autovehicule usoare (sub 3,5 tone)
4519 Comert cu alte autovehicule
4520 Intretinerea si repararea autovehiculelor
4531 Comert cu ridicata de piese si accesorii pentru autovehicule
4532 Comert cu amanuntul de piese si accesorii pentru autovehicule
4612 Intermedieri in comertul cu combustibili, minereuri, metale si produse chimice pentru industrie
4613 Intermedieri in comertul cu material lemnos si materiale de constructii
4662 Comert cu ridicata al masinilor-unelte
4663 Comert cu ridicata al masinilor pentru industria miniera si constructii
4671 Comert cu ridicata al combustibililor solizi, lichizi si gazosi si al produselor derivate
4673 Comert cu ridicata al materialului lemnos si a materialelor de constructie si echipamentelor sanitare
4674 Comert cu ridicata al echipamentelor si furniturilor de fierarie pentru instalatii sanitare si de incalzire
4711 Comert cu amanuntul in magazine nespecializate, cu vanzare predominanta de produse alimentare, bauturi si tutun
4719 Comert cu amanuntul in magazine nespecializate, cu vanzare predominanta de produse nealimentare
4741 Comert cu amanuntul al calculatoarelor, unitatilor periferice si software-lui in magazine specializate
4742 Comert cu amanuntul al echipamentului pentru telecomunicatii in magazine specializate
4753 Comert cu amanuntul al covoarelor, carpetelor, tapetelor si a altor acoperitoare de podea, in magazine specializate
4759 Comert cu amanuntul al mobilei, al articolelor de iluminat si al articole de uz casnic n.c.a., in magazine specializate
4764 Comert cu amanuntul al echipamentelor sportive, in magazine specializate
4765 Comert cu amanuntul al jocurilor si jucariilor, in magazine specializate
4776 Comert cu amanuntul al florilor, plantelor si semintelor; comertcu amanuntul al animalelor de companie si a hranei pentru acestea, in magazine specializate
4777 Comert cu amanuntul al ceasurilor si bijuteriilor, in magazine specializate
4778 Comert cu amanuntul al altor bunuri noi, in magazine specializate
4779 Comert cu amanuntul al bunurilor de ocazie vandute prin magazine
4791 Comert cu amanuntul prin intermediul caselor de comenzi sau prin Internet
4799 Comert cu amanuntul efectuat in afara magazinelor, standurilor, chioscurilor si pietelor
4910 Transporturi interurbane de calatori pe calea ferata
4920 Transporturi de marfa pe calea ferata
4931 Transporturi urbane, suburbane si metropolitane de calatori
4939 Alte transporturi terestre de calatori n.c.a.
4941 Transporturi rutiere de marfuri
4942 Servicii de mutare
5210 Depozitari
5221 Activitati de servicii anexe pentru transporturi terestre

5224 Manipulari
5229 Alte activitati anexe transporturilor
5510 Hoteluri si alte facilitati de cazare similare
5520 Facilitati de cazare pentru vacante si perioade de scurta durata
5530 Parcuri pentru rulote, campinguri si tabere
5590 Alte servicii de cazare
5610 Restaurante
5629 Alte servicii de alimentatie n.c.a.
5811 Activitati de editare a cartilor
5812 Activitati de editarea de ghiduri, compendii, liste de adrese si similare
5813 Activitati de editare a ziarelor
5814 Activitati de editare a revistelor si periodicelor
5819 Alte activitati de editare
5821 Activitati de editare a jocurilor de calculator
5829 Activitati de editare a altor produse software
5920 Activitati de realizare a inregistrarilor audio si activitati de editare muzicala
6010 Activitati de difuzare a programelor de radio
6020 Activitati de difuzare a programelor de televiziune
6201 Activitati de realizare a soft-ului la comanda (software orientat client)
6202 Activitati de consultanta in tehnologia informatiei
6203 Activitati de management (gestiune si exploatare) a mijloacelor de calcul
6209 Alte activitati de servicii privind tehnologia informatiei
6311 Prelucrarea datelor, administrarea paginilor web si activitati conexe
6312 Activitati ale portalurilor web
6399 Alte activitati de servicii informationale n.c.a
6810 Cumpararea si vanzarea de bunuri imobiliare proprii
6820 Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate
6832 Administrarea imobilelor pe baza de comision sau contract
6920 Activitati de contabilitate si audit financiar; consultanta in domeniul fiscal
7021 Activitati de consultanta in domeniul relatiilor publice si al comunicarii
7022 Activitati de consultanta pentru afaceri si management
7111 Activitati de arhitectura
7112 Activitati de inginerie si consultanta tehnica legate de acestea
7311 Activitati ale agentiilor de publicitate
7312 Servicii de reprezentare media
7320 Activitati de studiere a pietei si de sondare a opiniei publice
7410 Activitati de design specializat
7430 Activitati de traducere scrisa si orala (interpreti)
7490 Alte activitati profesionale, stiintifice si tehnice n.c.a.
7711 Activitati de inchiriere si leasing cu autoturisme si autovehicule rutiere usoare
7712 Activitati de inchiriere si leasing cu autovehicule rutiere grele
7732 Activitati de inchiriere si leasing cu masini si echipamente pentru constructii
7739 Activitati de inchirierea si leasing cu alte masini, echipamente si bunuri tangibile n.c.a.
7740 Leasing cu bunuri intangibile (exclusiv financiare)
8020 Activitati de servicii privind sistemele de securizare
8110 Activitati de servicii suport combinate

8121 Activitati generale de curatenie a cladirilor
8122 Activitati specializate de curatenie
8129 Alte activitati de curatenie
8130 Activitati de intetinere peisagistica
8211 Activitati combinate de secretariat
8219 Activitati de fotocopiere, de pregatire a documentelor si alte activitati specializate de secretariat
8220 Activitati ale centrelor de intermediere telefonica (call center)
8230 Activitati de organizare a expozitiilor, targurilor si congreselor
8291 Activitati ale agentiilor de colectare si a birourilor (oficiilor) de raportare a creditului
8299 Alte activitati de servicii suport pentru intreprinderi n.c.a.
8532 Invatamant secundar, tehnic sau profesional
8551 Invatamant in dom niul sportiv si recreational
8552 Invatamant in domeniul cultural (limbi straine, muzica, teatru, dans, arte plastice, alte domenii)
8559 Alte forme de invatamant n.c.a.
8560 Activitati de servicii suport pentru invatamant

În obiectul de activitate la fiecare cod se cuprind toate activităţile analitice, conform clasificării activităţilor din economia naţională .

b) Precizarea datei de înfiinţare a societăţii comerciale : înregistrată la O.R.C Timiş la data de 07 noiembrie 1991, sub nr. J35/3446/07.11.1991.

Societatea comercială "CONSTRUCŢII FEROVIARE" S.A Timişoara s-a constituit ca persoană juridică română, în conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990, ale Legii nr. 15/1990 şi ale H.G. R. nr. 692/04.10.1991, fiind organizată ca societate pe acţiuni.

Societatea comercială "CONSTRUCŢII FEROVIARE" S.A Timişoara este înmatriculată la Oficiul Registrului Comerţului Timiş sub nr. J 35/ 3446/ 07.11.1991 şi înregistrată la Direcţia Generală a Finanţelor Publice şi Controlului Financiar de Stat Timiş sub nr. 27394 din 02.10.1992 .

Societatea are certificat de înmatriculare preschimbat, eliberat la data de 02.02.1996, seria A nr. 210242.

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societăţii comerciale, ale filialelor sale sau ale societăţilor controlate, în timpul exerciţiului financiar:

În perioada exerciţiului financiar 2012 societatea comercială nu au realizat vreo formă de reorganizare semnificativă sau fuziune. Din data de 22.04.2010 societatea a intrat in procedura generala de reorganizare judiciara conform dosar nr.524/30/2009.

d) Descrierea achiziţiilor şi/sau înstrăinărilor de active :

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activităţii societăţii.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:
a) rezultatul brut este pierdere de : 1.048.106 RON;
b) cifra de afaceri : 696.773 RON;

c) export : 0;
d) % din piaţă deţinut;
e) lichiditate : 350.059,16 RON (disponibil în cont : 345.496,75 RON, în casierie : 4.562,41 RON)

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societăţii comerciale

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

În anul 2012 S.C "CONSTRUCTII FEROVIARE" S.A Timişoara a desfăşurat activitate productivă în domeniul construcţiilor montaj, în condiţiile specifice ale economiei de piaţă din ţara noastră. precum şi în domeniul vânzări de mărfuri şi gospodărie comunală.

a) principalelor pieţe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu şi metodele de distribuţie :
Activitatea productivă în domeniul construcţiilor montaj s-a desfăşurat, în principal pe raza municipiului Timişoara şi a judeţului Timiş, a judeţului Hunedoara, Caraş Severin şi Arad, pricipalii beneficiari fiind :

- CNCFR – Regionala CFR Timisoara

b) ponderii fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile şi în totalul cifrei de afaceri ale societăţii comerciale pentru ultimii trei ani;

Lucrarile se executa atat prin licitatii publice, cat si prin încredinţare directa pe baza de contract

RON

Natura produselor	VENITURI					
	2010	%	2011	%	2012	%
Constructii montaj	606.195	35,71	432.639	35,34	422.512	60
Prestatii auto	0	0	0	0	0	0
Activitate industriala	0	0	0	0	0	0
Prestatii utilaj	413.815	24,38	18.000	1,41	3.000	0
Gospodarie comunala	304.286	17,92	299.108	24,43	248.256	35
Vanzari de marfuri	25.702	1,51	42.237	3,41	18.163	5
Diverse	347.619	20,48	432.357	35,31	4.841	0
TOTAL	1.697.617	100,00	1.224.342	100,00	696.773	100

c) produselor noi avute în vedere pentru care se va afecta un volum substanţial de active în viitorul exerciţiu financiar precum şi stadiul de dezvoltare al acestor produse :
Nu este cazul, societatea nu a promovat produse noi, în cadrul anului 2012.

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

Precizarea de informaţii cu privire la siguranţa surselor de aprovizionare şi la preţurile materiilor prime şi la dimensiunile stocurilor de materii prime şi materiale :
Stocurile de materii prime şi materiale sunt la închiderea exerciţiului financiar 2012 în valoare de 292.144 RON, faţă de 335.793 RON la începutul exerciţiului.

Societatea nu se confruntă cu probleme deosebite referitoare la aprovizionarea materiilor prime, respectiv a materialelor necesare procesului de producţie.

1.1.4. Evaluarea activităţii de vânzare

a) Descrierea evoluţiei vânzarilor secvenţial pe piaţa internă şi/sau externă şi a perspectivelor vânzarilor pe termen mediu si lung :

Pe piata constructiilor din Romania se manifesta o competitie puternica care se reflecta si in scaderea cifrei de afaceri de la 1.224.342 RON in 2011 la 696.773 RON in 2012.

Economia romaneasca este in tranzitie, existand nesiguranta cu privire la evolutia viitoare a politicii si dezvoltarii economice. Conducerea societatii nu poate prevedea schimbarile ce vor avea loc in Romania si efectele acestora asupra situatiei financiare, asupra rezultatului din exploatare si a fluxurilor de trezorerie a societatii.

b) Descrierea situaţiei concurenţiale în domeniul de activitate al societăţii comerciale, a ponderii pe piaţă a produselor sau serviciilor societăţii comerciale şi a principalilor competitori :

Nu putem calcula ponderea pe piata a celorlalte societati concurente.

c) Descrierea oricărei dependenţe semnificative a societăţii comerciale faţă de un singur client sau faţă de un grup de clienţi a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societăţii :

Societatea este dependenta fata de CNCFR. Pierderea acestui client inseamna in principal reorganizarea activitatii de productie si schimbarea profilului.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajaţii/personalul societăţii comerciale

a) Precizarea numărului şi a nivelului de pregătire a angajaţilor societăţii comerciale precum şi a gradului de sindicalizare a forţei de muncă;

S.C. CONSTRUCŢII FEROVIARE S.A.Timişoara are la sfarşitul exerciţiului financiar 2012 un numar de 20 angajati, faţă de 26 angajati la sfîrşitul exerciţiului financiar 2011.

Gradul de sindicalizare al salariatiilor este de 0%, ca raport intre numarul de sindicalisti cotizanti din total salariati.

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

Raporturile dintre manager şi angajaţi au fost în permanenţă şi sunt în prezent bune, de înţelegere şi de colaborare, activitatea se desfăşoară fără conflicte majore sau situaţii de criză.

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

Descrierea sintetică a impactului activităţilor de bază ale emitentului asupra mediului înconjurător precum şi a oricăror litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislaţiei privind protecţia mediului înconjurător.

Prin specificul activităţii desfăşurate, S.C. CONSTRUCŢII FEROVIARE S.A.Timişoara nu prezintă aspecte deosebite referitoare la impactul activităţii sale de bază asupra mediului înconjurător.

Societatea noastră nu are litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare şi dezvoltare

Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar precum şi a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru activitatea de cercetare dezvoltare.

Nu este cazul, societatea nu desfăşoară activitate de cercetare dezvoltare.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului.

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

Principalele riscuri la care este supusa societatea si politicile aplicate sunt detaliate mai jos.

- **Riscul de piata**

Pe piata constructiilor din Romania se manifesta o competitie puternica. Puterea financiara, experienta si know-how-ul acestor jucatori au creat astfel o piata in care daca nu investesti pierzi, iar pe termen mediu si lung, dispari.

Economia romaneasca este in tranzitie, existand nesiguranta cu privire la evolutia viitoare a politicii si dezvoltarii economice. Conducerea societatii nu poate prevedea schimbarile ce vor avea loc in Romania si efectele acestora asupra situatiei financiare, asupra rezultatului din exploatare si a fluxurilor de trezorerie a societatii.

- **Riscul fiscal**

Incepand cu 1 ianuarie 2007 Romania a devenit membra a Uniunii Europene si prin urmare trebuie sa aplice reguli detaliate si complexe in baza Tratatelor, Reglementarilor si Directivelor Uniunii Europene. Societatea trebuia sa se conformeze legislatiei Uniunii Europene de la 1 ianuarie 2007, in consecinta este pregatita sa aplice schimbarile solicitate de legislatia UE. Aceste schimbari au fost implementate, insa autoritatile fiscale au un interval de pana la 5 ani pentru a controla modul in care aceste schimbari au fost implementate.

Interpretarea textului si procedurile de implementare in practica ale reglementarilor fiscale recent adoptate pot sa difere si exista un risc ca anumite tranzactii, spre exemplu, sa fie interpretate diferit de catre autoritatile fiscale, fata de tratamentul societatii.

In plus, Guvernul Romaniei are un numar de agentii care sunt autorizate sa efectueze controale ale societatilor care isi desfasoara activitatea in Romania. Aceste controale sunt similare ca natura cu controalele fiscale efectuate de autoritatile fiscale in majoritatea statelor, dar pot fi extinse nu numai la aspectele fiscale, ci si la alte aspecte legale si de reglementare in domeniile in care respectivele agentii sunt interesate. Este probabil ca societatea sa continue sa faca obiectul unor controale obisnuite, pe masura ce noi legi si reglementari sunt promulgate.

Descrierea politicilor şi a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

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

Factorii de incertitudine ce ar putea afecta lichiditatea depind ca si anul trecut de gradul de acoperire cu lucrări, corelat cu participările la licitaţii.

b) Prezentarea şi analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situaţiei financiare a societăţii comerciale comparativ cu aceeaşi perioadă a anului trecut.

Toate cheltuielile de capital care s-au facut şi se vor face, sunt in limita surselor proprii de finantare, neexistand alte surse.

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

Nu este cazul, întrucât din analiza posibilelor evenimente, a tranzacţiilor, a schimbărilor economice care ar putea să afecteze semnificativ veniturile din activitatea de bază, comparativ cu perioada corespunzătoare a anului trecut, nu s-au regăsit astfel de elemente .

2. Activele corporale ale societăţii comerciale

2.1. Precizarea amplasării şi a caracteristicilor principalelor capacităţi de producţie în proprietatea societăţii comerciale.

Amplasarea activelor corporale este situata in orasele Timisoara, Arad, Deva, Lugoj, Simeria, Paulis.

Capacitatile de productie cuprind : hale industriale de reparatii auto si utilaje, statie de betoane, statie de sorturi si balast, ateliere de confectii tamplarie, prefabricate, montari si demontari de linii CF

Gradul de uzura a proprietatilor societatii comerciale este astfel :

- cladiri si constructii	60%
- echipamente tehnologice	50%
- aparate, instalatii, masini de constructii	90%
- mijloace de transport	95%
- mobilier birou	60%

La cladiri si terenuri nu sunt rezolvate probleme legate de Cartea Funciara pentru un procent de sub 5%.

La sfârşitul anului 2012, societatea înregistrează active imobilizate, după cum urmează :

- de natura imobilizarilor necorporale, in valoare neta totala de 7.471RON, care cuprind:
  -concesiuni, brevete, licente. 7.471 RON;
- de natura imobilizărilor corporale, în valoare netă totală de 10.397.220 RON care cuprind :
  -terenuri ..... 5.913.400,00 RON;
  -construcţii ..... 3.678.580,00 RON;
  -instalaţii tehnice şi maşini .. 795.537,00 RON;
  -mobilier, aparatură birotică 7.583,00 RON.

Societatea nu prezintă sume în categoria imobilizărilor financiare.

În cursul exerciţiului, evaluarea mijloacelor fixe s-a făcut la cost de achiziţie la intrarea în patrimoniu, iar la ieşirea din patrimoniu la valoarea contabilă.

La încheierea exercițiului financiar, reflectarea soldurilor privind imobilizările în bilanțul contabil s-a făcut la valoarea contabilă pusă de acord cu rezultatele inventarierii şi corelată cu nivelul amortizării, înregistrată pe costuri.

În anul 2012 metodele de evaluare au fost aceleaşi şi s-au menținut în tot cursul exercițiului, respectându-se astfel principiul permanenței metodelor.

Societatea a calculat şi a înregistrat amortizarea aferentă mijloacelor fixe din dotare, aferentă exercițiului financiar în valoare de 476.465 RON, utilizând regimul liniar şi conturile specifice de evidență, cu respectarea normelor legale.

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

Gradul de uzură al activelor corporale este ridicat, ceea ce explică valoarea ridcată a cheltuielilor cu întreținerea şi reparațiile acestora.

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

Nu este cazul, ca urmare a faptului că societatea nu are probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale din proprietate .

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Precizarea pieţelor din România şi din alte ţări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială.

Nu este cazul. Valorile mobiliare deținute de societatea comercială, respectiv acțiuni nominative, se negociază şi se tranzacționează exclusiv pe piața românească RASDAQ.

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani şi, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micşorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani.

In ultimii 3 ani nu au fost repartizate dividende din profitul net, politica societății fiind orientată pentru repartizarea rezultatului pentru surse de finanțare.

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

Nu este cazul, societatea nu a avut activități de achiziționare a propriilor acțiuni.

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

Nu este cazul, societatea nu are filiale.

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

Nu este cazul, societatea nu a emis obligațiuni şi/sau alte titluri de creanță.

4. Conducerea societății comerciale

Conducerea S.C "CONSTRUCŢII FEROVIARE" SA Timişoara este asigurată de persoane de specialitate în domeniu, în conformitate cu Legea nr. 31/1990, republicată, si Legea nr.85/2006 privind procedura insolventei, având structura pe funcţii şi profesii după cum urmează :

- Administrator Special – ec. Cercel Horatiu;
- Director Economic – ec. Ciungu Adrian

4.1. Prezentarea listei administratorilor societăţii comerciale şi a următoarelor informaţii pentru fiecare administrator:

Societatea este condusa de un Administrator Special ales de AGA conform Legii nr.85/2006 privind procedura insolventei.

a) CV (nume, prenume, vârstă, calificare, experienţa profesională, funcţia şi vechimea în funcţie);
Nume: Cercel
Prenume: Horatiu
Varsta: 40
Calificare: economist
Functia: Administrator Special

b) orice acord, înţelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv şi o altă persoană datorită careia persoana respectivă a fost numită administrator;

Nu este cazul, în cadrul societăţii nu sunt nici un fel de acorduri, înţelegeri sau legături de familie între vreunul dintre administratori şi o altă persoană datorită careia persoana respectivă a fost numită administrator.

c) participarea administratorului la capitalul societăţii comerciale;

Participarea administratorului la capitalul social al societăţii comerciale este in procent de 9,14%.

d) lista persoanelor afiliate societăţii comerciale.

Societatea comercială nu are persoane afiliate.

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societăţii comerciale. Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informatii:

Conducerea executivă a societăţii este asigurată de :

- Director economic – ec. Ciungu Adrian .

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

Conducerea este asigurata pe perioada nedeterminata.

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

Nu este cazul, în cadrul societăţii nu sunt nici un fel de acorduri, înţelegeri sau legături de familie între vreunul dintre administratori şi o altă persoană datorită careia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive.

c) participarea persoanei respective la capitalul societăţii comerciale.
Nu este cazul.

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

Nu este cazul, persoanele prezentate la pct. 4.1 şi 4.2 nu au litigii sau procedurii administrative în care să fi fost implicate în ultimii 5 ani .

5. Situaţia financiar-contabilă

Prezentarea unei analize a situaţiei economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani, cu referire cel puţin la:

a) elemente de bilanţ: active care reprezintă cel putin 10% din total active; numerar şi alte disponibilităţi lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente;

DENUMIREA ELEMENTULUI	2010	2011	2012
ACTIVE IMOBILIZATE	*12.379.311*	*11.627.628*	*9.632.387*
Imobilizari necorporale	2.218	1.306	394
Imobilizari corporale	12.377.093	11.626.322	9.631.992
Imobilizari financiare	0	0	0
ACTIVE CIRCULANTE	*5.392.895*	*5.234.038*	*5.333.177*
Stocuri	432.444	335.793	292145
Creante	4.930.625	4.853.516	4690973
Investitii pe termen scurt	0	0	0
Casa si conturi la banci	29.826	44.729	350059
CHELTUIELI IN AVANS	*271.468*	*98.725*	*769*
DATORII – PLATITE < 1 AN	*6.667.217*	*7.289.280*	*6605286*
DATORII – PLATITE > 1 AN	*2.705.630*	*1.908.347*	*936180*
PROVIZIOANE	*533.472*	*475.131*	*475131*
VENITURI IN AVANS	*20.000*	*20.000*	*20.000*
CAPITAL SI REZERVE			
Capital	1.854.048	1.854.048	1.854.048
Rezerve din reevaluare	13.889.604	13.889.604	12102349
Rezerve	99.593	99.593	2597056
PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTATA	*6.367.167*	*7.769.365*	*8575612*
PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR	*1.358.723*	*806.247*	*1048106*

b) contul de profit şi pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri şi cheltuieli cu o pondere de cel puţin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute;

DENUMIREA ELEMENTULUI	2010	2011	2012
VENITURI DIN EXPLOATARE	*1.692.626*	*2.179.399*	*3.279.619*
Cifra de afaceri neta	1.474.937	1.224.342	696.773
Variatia stocurilor	71.260	-28.165	-17730
Alte venituri din exploatare	146.429	983.222	2600576
CHELTUIELI DE EXPLOATARE	*2.794.706*	*2.803.180*	*4.220.096*
Cheltuieli cu materiile prime si materialele	5.455	11.912	21521
Cheltuieli cu energie si apa	143.464	145.860	132435
Cheltuieli privind marfurile	141.982	454.280	21832
Cheltuieli cu personalul	725.677	609.421	528.766
Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale	598.670	501.604	476.465
Ajustari de valoare privind activele circulante	642.009	-15.811	-733
Alte cheltuieli de exploatare	537.449	1.095.914	3.035.262
Ajustari privind provizioanele	0	0	0
PIERDERE DIN EXPLOATARE	*1.102.080*	*623.781*	*940.477*
VENITURI FINANCIARE	*4.991*	*981*	*3.924*
Venituri din dobanzi	4.991	526	*3894*
Alte venituri financiare	0	455	30
CHELTUIELI FINANCIARE	*259.484*	*183.447*	*111.553*
Cheltuieli din dobanzi	259.326	183.510	111389
Alte cheltuieli financiare	158	-63	164
PIERDERE FINANCIARA	*254.493*	*182.466*	*107.629*
PIERDERE CURENTA	*1.356.573*	*806.247*	*1.048.106*
PIERDERE BRUTA	*1.356.573*	*806.247*	*1.048.106*
Impozit profit	2.150	0	0
PIERDERE NETA	*1.358.723*	*806.247*	*1.048.106*

Datele înscrise în bilanţul contabil întocmit la 31.12.2012, sunt corect preluate din balanţa de verificare a conturilor sintetice, cu respectarea normelor de închidere a exerciţiului, aprobate prin O.M.F nr. 306/2002 şi ale O.M.F nr. 3055/2009.

Societatea are capitaluri proprii în valoare de 6.929.735 RON.

La 31.12.2012 capitalurile proprii prezintă următoarea structură, precum şi unele modificări faţă de sfârşitul exerciţiului precedent :

Capitalul social este de 1.854.048 RON, nemodificat faţă de anul precedent ;

Rezervele din reevaluare sunt în valoare de 12.102.349 RON.

Rezerve, în valoare totală de 2.597.056 RON, din care :

- Rezerva legală in valoare de 91.930 RON
- Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare in valoare de 2.497.464 RON
- Alte rezerve în valoare de 7.663 RON, nemodificandu-se fata de inceputul anului precedent.

Rezultatul exercițiului financiar, pierdere, de 1.048.106 RON.

Structura capitalului social al SCCF Timişoara, în valoare totală de 1.854.048 RON, cuprinde un număr de 18.540.480 acțiuni nominative indivizibile, cu o valoare nominală de 0,10 RON, subscrise în întregime de acționari, deținute la data de referință din 17.04.2009, conform comunicării Depozitarului Central Bucureşti, astfel :

SC Concefa SA Sibiu	-	4.285.200 actiuni, reprezentand 23,11%
Dl. Todor Raul Marian	-	2.284.015 actiuni, reprezentand 12,32%
Dl. Cercel Horatiu	-	1.696.320 actiuni, reprezentand 9,15%
Dl. Stoichescu Ilie	-	1.200.500 actiuni, reprezentand 6,48%
Dl. Olteanu Ion Catalin	-	630.104 actiuni, reprezentand 3,40%
Dl. Trufasiu Calin	-	400.000 actiuni, reprezentand 2,16%
Dl. Sangiorzan Anton	-	243.600 actiuni, reprezentand 1,31%

În contul de profit şi pierdere, s-au înscris sumele provenite din contabilitate, evidențiate în clasele VII şi VI din planul general de conturi, care reprezintă veniturile şi cheltuielile realizate, structurate după natura lor.

Cifra de afaceri de 696.773 RON este realizată pe seama veniturilor din producția vândută, în valoare de 678.609 RON (97,39%) şi din vânzarea mărfurilor, în valoare de 18.164 RON (2,61%).

Din analiza datelor aferente exercițiului 2012, reținem că societatea înregistrează din activitatea de exploatare pierdere de 940.477 RON, veniturile aferente fiind de 3.279.619 RON, iar cheltuielile de 4.220.096 RON.

Față de această situație, prezentăm ponderea celor mai importante cheltuieli, reprezentând 95,98 % din total, cu o valoare totală de 4.050.856 RON, care cuprind :

- cheltuieli privind prestațiile executate	- 623.427 RON, 15,39 %
- cheltuieli cu personalul	- 528.766 RON, 13,05 %
- cheltuieli privind mărfurile	- 21.832 RON, 0,53 %
- cheltuieli privind energia si apa	- 132.435 RON, 3,26 %
- cheltuieli privind amortismentele	- 476.465 RON, 11,76 %
- alte cheltuieli.....	- 2.267.931 RON, 55,98 %

Totalul cheltuielilor nedeductibile este de 44.008 RON, din care:
Cheltuieli de exploatare privind ajustările pentru deprecierea activelor circulante 6.340 RON;
Cheltuieli cu penalizările de întârziere 13.211 RON;
Alte cheltuieli nedeductibile 24.457 RON.

Din activitatea financiară societatea a realizat o pierdere de 107.629 RON, realizând venituri financiare de 3.924 RON, cu cheltuieli aferente de 111.553 RON, acestea fiind în principal dobânzi bancare aferente creditelor contractate, cu o valoare de 111.389 RON.

Societatea nu are operațiuni din activitatea extraordinară.

În consecință, rezultatul curent al exercițiului este o pierdere de 1.048.106 RON.

Din analiza datelor și informațiilor înscrise în balanța de verificare, din bilanțul contabil, contul de profit și pierdere și anexele la bilanț, se rețin următoarele :

1. Cu privire la conducerea evidenței contabile :

La nivelul societății evidența primară și evidența contabilă este realizată prin compartiment distinct organizat, de către personalul de specialitate angajat și prin utilizarea tehnicii de calcul. Coordonarea activității contabile este realizată prin compartiment financiar contabil, sub coordonarea Directorului Economic.

În balanța de verificare de la începutul exercițiului, soldurile au fost corect preluate din conturile sintetice care concordă cu cele analitice, transpunerea lor în bilanț fiind corect făcută.

Posturile bilanțiere și sumele înscrise în anexele la bilanț se corelează în structură, datele referitoare la exercițiul financiar precedent corespund cu cele preluate la începutul anului raportat, fiind încadrate corect, respectând astfel principiul intangibilității bilanțului de închidere cu cel de deschidere.

Societatea a respectat prevederile legale privind evaluarea elementelor patrimoniale, bunurile achiziționate se înregistrează la valoarea de intrare iar creanțele și datoriile la valoarea nominală.

În exercițiul financiar 2012 societatea a condus evidența contabilă conform O.M.F.P nr. 3055/2009.

2.Cu privire la imobilizări și amortismente :

La sfârșitul anului 2012, societatea înregistrează active imobilizate corporale în valoare netă totală de 9.631.992 RON, care cuprind :

-terenuri	5.913.400,00 RON;
-construcții	3.680.700,00 RON;
-instalații tehnice și mașini ..	36.973,19 RON;
-mobilier, aparatură birotică	918,60 RON.

La intrarea în patrimoniu evaluarea mijloacelor fixe s-a făcut la cost de achiziție, iar la ieșirea din patrimoniu la valoarea contabilă .

La încheierea exercițiului financiar, reflectarea soldurilor privind imobilizările corporale în bilanțul contabil s-a făcut la valoarea contabilă pusă de acord cu rezultatele inventarierii și corelată cu nivelul amortizării, înregistrată pe costuri.

În anul 2012 metodele de evaluare au fost aceleași și s-au menținut în tot cursul exercițiului, respectându-se astfel principiul permanenței metodelor.

Societatea a calculat și a înregistrat amortizarea aferentă mijloacelor fixe din dotare, în valoare totală de 476.465 RON, utilizând regimul liniar și conturile specifice de evidență, cu respectarea normelor legale .

Soldul imobilizărilor corporale la 31 decembrie 2012 cuprinde mijloacele fixe și terenurile, prezentate o parte la cost istoric indexat, în conformitate cu hotărârile guvernamentale privind reevaluarea lor, o parte la cost istoric.

În cadrul S.C. CONSTRUCȚII FEROVIARE SA Timișoara imobilizările corporale au fost reevaluate la data de 31 Decembrie 2012, parțial astfel cum permiteau condițiile legale la acea dată.

Societatea are constituite garanţii ipotecare în favoarea BRD Timişoara asupra unor imobilizări corporale cu o valoare totală de 3.454.218 RON, pentru linia de credit contractată în luna decembrie 2005, precum şi pentru scrisori de garanţie bancară a căror valoare totală este de 1.977.123 RON + 270.853 EUR astfel:

	Valoare teren	Valoare clădiri
IPOTECA CF 15801 SEDIU	181.744	1.850.382
IPOTECA CF 109143 SPIU	149.004	1.273.088
T O T A L	330.748	3.123.470

3.Cu privire la stocuri, la inventarierea generală a elementelor patrimoniale şi la modul de valorificare a rezultatelor acesteia :

Analizând situaţia stocurilor, conform datelor din bilanţ, se constată o valoare de 292.145 RON, care cuprinde în principal materii prime şi materiale de 204.682 RON, precum şi produse finite si marfuri de 87.463 RON.

Faţă de anul trecut stocurile au scazut cu 43.648 RON ceea ce reprezintă 12,99 %.

Gestiunile de valori materiale sunt organizate distinct pe locuri de păstrare şi pe feluri de elemente patrimoniale.

Inventarierea generală a patrimoniului s-a organizat şi s-a efectuat în baza prevederilor Legii contabilităţii nr. 82/1991, republicată şi a O.M.F.P. nr. 3055/2009, în perioada 05.12.2012-20.12.2012. In baza acesteia administratorul societăţii a numit comisia centrală şi comisiile pe gestiuni .

Conform procesului-verbal încheiat de comisia centrală de inventariere nu au rezultat diferenţe la inventariere.

4.Cu privire la situaţia creanţelor :

La data de 31.12.2012 societatea înregistrează creanţe în valoare totală de 4.690.973 RON.

Ponderea este deţinută de clienţi, cu o valoare de 4.593.246 RON, care reprezintă 97,91 % din totalul creanţelor.

Cu privire la clienţi, se recomandă urmarea procedurii legale de notificare şi acţionare în instanţă, după caz, în vederea încasării lor.

Evaluarea creanţelor s-a făcut în conformitate cu prevederile legii contabilităţii .

Societatea are constituite provizioane pentru litigii în sumă de 475.131 RON. De asemenea la sfarsitul exercitiului financiar s-au inregistrat ajustari pentru deprecierea creantelor in valoare de 614.859 RON

5.Cu privire la înregistrarea, depunerea şi structura capitalului social

La sfârşitul exerciţiului financiar 2012 capitalul social este de 1.854.048 RON, nemodificat faţă de anul precedent şi cuprinde un număr de 18.540.480 acţiuni nominative indivizibile, cu o valoare nominală de 0,10 RON, subscrise în întregime de acţionari, deţinute la data de referinţă din 17.04.2009, conform comunicării Depozitarului Central SA Bucureşti, astfel :

SC Concefa SA Sibiu	-	4.285.200 actiuni, reprezentand 23,11%
Dl. Todor Raul Marian	-	2.284.015 actiuni, reprezentand 12,32%
Dl. Cercel Horatiu	-	1.696.320 actiuni, reprezentand 9,15%
Dl. Stoichescu Ilie	-	1.200.500 actiuni, reprezentand 6,48%
Dl. Olteanu Ion Catalin	-	630.104 actiuni, reprezentand 3,40%
Dl. Trufasiu Calin	-	400.000 actiuni, reprezentand 2,16%
Dl. Sangiorzan Anton	-	243.600 actiuni, reprezentand 1,31%

6. Cu privire la constituirea provizioanelor reglementate :

Cu referire la „Provizioane pentru riscuri şi cheltuieli" societatea are constituite provizioane pentru riscuri şi cheltuieli la data de 31 decembrie 2012, în valoare de 475.131 RON, aferente clienţilor incerţi şi în litigiu, valoare nemodificată faţă de începutul anului si ajustări privind deprecierea creanţelor in valoare de 614.859 RON.

Societatea are constituite provizioane pentru riscuri şi cheltuieli la data de 31 decembrie 2012 aferente clienţilor incerţi şi în litigiu înregistraţi în cursul exerciţiului financiar 2008, in valoare de 475.131 RON si ajustări pentru deprecierea creanţelor create la finele exerciţiului financiar 2012, in valoare de 614.859 RON.

La începutul exerciţiului financiar 2012 societatea nu a avut înregistrate sume în conturile de imobilizări financiare.

Managementul societăţii apreciază că nu există situaţii care să ducă la realizarea condiţiilor pentru recunoaştere, conform cerinţelor („IAS 37") „Provizioane, datorii şi active contingente", motiv pentru care la sfarsitul exercitiului financiar societatea nu a constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

Situaţiile financiare sunt conforme cu Ordinul Ministrului Finanţelor Publice nr. 3055/2009.

7. Cu privire la datorii :

Soldul datoriilor la sfârşitul exerciţiului financiar 2012 este de 7.541.466 RON, din care cu termen de scadenţă sub un an 6.605.286 RON, iar cu scadenţă peste un an 936.180 RON.

Structura datoriilor se prezintă astfel :

-credite bancare 936.180 RON;
-datorii comerciale faţă de furnizori de 612.002 RON;
-alte datorii, inclusiv obligaţii curente la buget, în valoare totală de 5.993.284 RON.

8. Cu privire la principalii indicatori :

I. Indicatori de lichiditate

Lichiditatea desemnează capacitatea elementelor patrimoniale de a se transforma în bani la un moment dat .

Indicatorul lichidităţii curente (I_{LC}) – reflectă capacitatea întreprinderii de a-şi achita obligaţiile pe termen scurt prin transformarea tuturor elementelor patrimoniale de natura activelor curente în lichidităţi .

$$I_{LC} = \frac{Ac}{Dc}$$

În care :
Ac = active circulante
Dc = datorii curente

$$I_{LC} = \frac{Ac}{Dc} = \frac{5.333.177}{6.605.286} = 0.81$$

Respectând principiul echilibrului financiar, valoarea activelor circulante trebuie să fie mai mare decât valoarea obligaţiilor pe termen scurt. O mărime acceptabilă a acestui indicator în jurul valorii de 2 oferă garanţia acoperirii datoriilor curente ale întreprinderii din activele curente.

Situaţia societăţii prezintă pentru anul 2012 lichiditatea curentă cu o valoare de 0,81 ca o consecinţă a faptului că valoarea activelor curente este mai mica decât valoarea obligaţiilor pe termen scurt, ceea ce arată că nu există garanţia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

Indicatorul lichidităţii imediate (I_{LI}) - reflectă capacitatea întreprinderii de a-şi onora obligaţiile pe termen scurt din acele active circulante care pot fi transformate rapid în lichidităţi .

$$I_{LI} = \frac{Ac - S}{Dc}$$

În care :
Ac = active circulante
Dc = datorii curente
S = stocuri

$$I_{LI} = \frac{Ac - S}{Dc} = \frac{5.333.177 - 292.145}{6.605.286} = 0,76$$

Mărimea optimă a lichidităţii imediate este cuprinsă între 0,6 şi 1 .

Pentru anul 2012 societatea prezintă o valoare a lichidităţii imediate incadrata in cea considerată optimă, respectiv de 0,76 ceea ce arată că are capacitate financiară de a-şi onora obligaţiile pe termen scurt din activele circulante care pot fi transformate rapid în lichidităţi .

II . Indicatori de activitate

Acest tip de indicatori oferă informaţii cu privire la viteza de intrare sau de ieşire a fluxurilor de numerar ale întreprinderii, precum şi capacitatea întreprinderii de a controla capitalul circulant şi activităţile comerciale de bază ale întreprinderii .

Viteza de rotaţie a debitelor clienţi (Vdc)

$$Vdc = \frac{Sc}{CA} \times 365$$

În care :
Sc = sold clienţi
CA = cifra de afaceri

$$Vdc = \frac{Sc}{CA} \times 365 = \frac{4.593.246}{696.773} \times 365 = 2.406 \text{ zile}$$

Indicatorul reflectă numărul de zile până la data la care debitorii societăţii îşi achită datoriile către aceasta şi calculează eficacitatea societăţii de a-şi colecta creanţele.

O valoare ridicată a indicatorului poate indica problemele legate de controlul creditului comercial acordat clienţilor şi ca urmare creanţele sunt mai greu de încasat.

Viteza de rotaţie a creditelor furnizori (Vcf)

$$Vdc = \frac{Sf}{Ab} \times 365$$

În care :
Sf = soldul furnizorilor
Ab = achiziţii de bunuri (debit cls 3 + debit sintetic 61* +debit sintetic 62*)

$$Vdc = \frac{Sf}{Ab} \times 365 = \frac{612.002}{636.336} \times 365 = 351 \text{ zile}$$

Valoarea indicatorului prezintă numărul de zile de creditare pe care societatea îl obţine de la furnizorii săi, în anul 2012 aceasta fiind de 351 zile, valoare apreciată de noi ca relativ bună, cu recomandarea de achitare la scadenţe a acestor obligaţii.

Viteza de rotaţie a activelor imobilizate (Vai)

$$Vai = \frac{CA}{Ai}$$

În care :
CA = cifra de afaceri
Ai = active imobilizate

$$Vai = \frac{CA}{Ai} = \frac{696.773}{9.632.387} = 0,07$$

Viteza de rotaţie a activelor imobilizate evaluează eficacitatea gestionării activelor imobilizate prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate utilizate de

societate în desfăşurarea activităţii sale. În anul 2012 societatea a realizat o valoare de 0,07 RON cifră de afaceri la 0,1 RON active imobilizate.

Viteza de rotaţie a activelor totale (Vat)

$$Vat = \frac{CA}{At}$$

În care :
CA = cifra de afaceri
At = active totale

$$Vat = \frac{CA}{At} = \frac{696.773}{14.965.564} = 0,05$$

Viteza de rotaţie a activelor imobilizate, precum şi cea a activelor totale, evaluează eficacitatea gestionării activelor imobilizate, respectiv a celor totale, prin examinarea cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate utilizate de societate în desfăşurarea activităţii sale.

Pentru anul 2012 societatea a realizat o cifră de afaceri de 0,07 RON la un 0,1 RON active imobilizate, respectiv de 0,05 RON la 0,1 RON active totale.

Apreciem că valorile realizate sunt relativ scăzute şi considerăm că societatea are potenţial pentru îmbunătăţirea situaţiei.

III. Indicatori de profitabilitate

Pentru anul încheiat rentabilitatea capitalului angajat, care exprimă eficienţa societăţii de a realiza profit pe seama resurselor disponibile, nu se poate determina, motivat de faptul că societatea a realizat pierdere contabilă.

În anul 2012 societatea a realizat pierdere de 1.048.106 RON, astfel că nu se pune problema de a calcula rezultatul pe acţiune.

Pentru asigurarea continuităţii activităţii şi în scopul obţinerii echilibrului între venituri şi cheltuieli, societatea îşi propune luarea unor măsuri urgente, punctuale şi cu responsabilitate pentru:

-încasarea creanţelor înregistrate la finele exerciţiului expirat;

-reorganizarea structurală a societăţii comerciale prin reducerea unor verigi

-intermediare care nu au corespondent în venituri;

analiza imediată a tuturor contractelor, comenzilor în vederea cunoaşterii şi opririi execuţiei lucrărilor care nu asigură profit, precum şi evitarea contractării unor lucrări sau servicii nerentabile.

6. Semnături

Raportul este semnat de reprezentantul autorizat al societatii comerciale, Ec. Cercel Horatiu – Administrator Special al S.C CONSTRUCŢII FEROVIARE S.A Timişoara.

Raportul anual este însoţit de copii ale următoarelor documente:

a) actele constitutive ale societății comerciale, daca acestea au fost modificate în anul pentru care se face raportarea : Nu este cazul.
b) contractele importante încheiate de societatea comercială în anul pentru care se face raportarea;
c) actele de demisie/demitere, dacă au existat astfel de situații în rândul membrilor administrației, conducerii executive, cenzorilor : Nu este cazul.
d) lista filialelor societății comerciale şi a societăților controlate de aceasta : Nu este cazul.
e) lista persoanelor afiliate societății comerciale.

Administrator Special,
Ec. Cercel Horațiu

Societate : SC CONSRTUCTII FEROVIARE SA 2012
Adresa : TIMISOARA, str. POP DE BASESTI, nr. 23
Cod fiscal : RO2804176
Nr. reg. com. : J35/3446/1991

BALANTA ANALITICA

Tiparit la : 17/05/2013

Perioada de la 01.01.12 la 31.12.12 — Cu documente temporare — - Lei -

Cont	Titlu Cont	Sold Initial		Rulaj Precedent		Rulaj Curent		Total Sume		Sold Final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	1,854,048.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,854,048.00	0.00	1,854,048.00
10501	REZARVE DIN REEVALAURE TERENURI	0.00	7,959,787.27	0.00	0.00	2,162,893.27	0.00	2,162,893.27	7,959,787.27	0.00	5,796,894.00
105061	REZERVE DIN REEVALUARE CLADIRI	0.00	5,876,750.20	0.00	0.00	152,380.20	710,208.00	152,380.20	6,386,958.20	0.00	6,234,578.00
1050621	DIF.REEVAL.ECHP.TEHNOLOGIC	0.00	74,784.64	0.00	0.00	26,750.64	0.00	26,750.64	74,784.64	0.00	48,034.00
1050622	DIF.REEVAL.AP.INST.MASURA	0.00	2,226.52	0.00	0.00	2,226.52	0.00	2,226.52	2,226.52	0.00	0.00
1050623	DIF.REEVAL.MIJL.TRANSP.	0.00	176,055.71	0.00	0.00	153,213.71	0.00	153,213.71	176,055.71	0.00	22,842.00
1061	REZERVE LEGALE	0.00	91,930.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	91,930.27	0.00	91,930.27
106501	SURPLUS REALIZ.DIN REZ. DIN REEVAL. TERE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,162,893.27	0.00	2,162,893.27	0.00	2,162,893.27
1065061	SURPLUS REALIZ.DIN REZ. DIN REEVAL.CLADI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	152,380.20	0.00	152,380.20	0.00	152,380.20
10650621	SURPLUS REALIZ.DIN REZ.DIN REEVAL.ECHIP.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,750.64	0.00	26,750.64	0.00	26,750.64
10650622	SURPLUS REALIZ.DIN REZ.DIN REEVAL. AP.IN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,226.52	0.00	2,226.52	0.00	2,226.52
10650623	SURPLUS REALIZ.DIN REZ.DIN REEVAL.MIJL.T	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	153,213.71	0.00	153,213.71	0.00	153,213.71
10681	FD.BARACAM.AMENAJ.PROVIZORII	0.00	451.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	451.45	0.00	451.45
10682	REZERVE FD DEZVOLTARE	0.00	7,211.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,211.27	0.00	7,211.27
Total subclasa	**10 - CAPITAL SI REZERVE**	**0.00**	**15,843,245.33**	**0.00**	**0.00**	**2,497,464.34**	**3,207,672.34**	**2,497,464.34**	**19,050,917.67**	**0.00**	**16,553,453.33**
117*	REZULTATUL REPORTAT	7,769,365.08	0.00	0.00	0.00	806,247.32	0.00	8,575,612.40	0.00	8,575,612.40	0.00
Total subclasa	**11 - REZULTATUL REPORTAT**	**7,769,365.08**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**806,247.32**	**0.00**	**8,575,612.40**	**0.00**	**8,575,612.40**	**0.00**
121A	PROFIT SI PIERDERE ANUL CURENT	806,247.32	0.00	0.00	0.00	4,355,251.93	4,113,393.10	5,161,499.25	4,113,393.10	1,048,106.15	0.00
Total subclasa	**12 - REZULTATUL EXERCITIULUI FINAN**	**806,247.32**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**4,355,251.93**	**4,113,393.10**	**5,161,499.25**	**4,113,393.10**	**1,048,106.15**	**0.00**
1511	PROVIZIOANE PT LITIGII	0.00	475,131.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	475,131.30	0.00	475,131.30
Total subclasa	**15 - PROVIZIOANE**	**0.00**	**475,131.30**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**475,131.30**	**0.00**	**475,131.30**

Cont	Titlu Cont	Sold Initial		Rulaj Precedent		Rulaj Curent		Total Sume		Sold Final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
1621*	CREDITE BANC PE TERMEN LUNG	0.00	1,776,636.76	0.00	0.00	882,219.93	0.00	882,219.93	1,776,636.76	0.00	894,416.83
167*	ALTE IMPRUM SI DATORII ASIMIL	0.00	11,306.43	0.00	0.00	11,306.43	0.00	11,306.43	11,306.43	0.00	0.00
1682*	DOB CREDITE PE TERMEN LUNG	0.00	119,932.16	0.00	0.00	78,169.25	0.00	78,169.25	119,932.16	0.00	41,762.91
1687*	DOB PT ALTE IMPRUM SI DAT ASIM	0.00	471.62	0.00	0.00	471.62	0.00	471.62	471.62	0.00	0.00
Total subclasa	**16 - IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMIL**	**0.00**	**1,908,346.97**	**0.00**	**0.00**	**972,167.23**	**0.00**	**972,167.23**	**1,908,346.97**	**0.00**	**936,179.74**
TOTAL CLASA	**1 - CONTURI DE CAPITALURI**	**8,575,612.40**	**18,226,723.60**	**0.00**	**0.00**	**8,631,130.82**	**7,321,065.44**	**17,206,743.22**	**25,547,789.04**	**9,623,718.55**	**17,964,754.37**
205	CONCESIUNI,BREVETE,ALTE DREPT	7,471.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,471.00	0.00	7,471.00	0.00
Total subclasa	**20 - IMOBILIZARI NECORPORALE**	**7,471.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**7,471.00**	**0.00**	**7,471.00**	**0.00**
2111	TERENURI	8,046,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,132,700.00	8,046,100.00	2,132,700.00	5,913,400.00	0.00
212M	MF-CONSTRUCTII	4,503,916.00	0.00	0.00	0.00	709,236.00	1,534,572.00	5,213,152.00	1,534,572.00	3,678,580.00	0.00
212O	OB-CONSTRUCTII	1,400.00	0.00	0.00	0.00	972.00	252.00	2,372.00	252.00	2,120.00	0.00
2131M	MF-ECHIP TEHNOLOGIC	317,482.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	317,482.20	0.00	317,482.20	0.00
2131O	OB-ECHIP TEHNOLOGIC	3,975.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,975.00	0.00	3,975.00	0.00
2132M	MF-AP.+INST MAS. SI CONTROL	27,152.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,152.00	0.00	27,152.00	0.00
2133L	MF-MIJL. TRANSP. LEASING	96,791.00	0.00	0.00	0.00	0.00	96,791.00	96,791.00	96,791.00	0.00	0.00
2133M	MF-MIJLOACE DE TRANPOST	393,279.00	0.00	0.00	0.00	96,791.00	43,142.00	490,070.00	43,142.00	446,928.00	0.00
2133O	OB	1,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,200.00	0.00	1,200.00	0.00
214M	MF-MOBIL. AP. BIROU, ETC	6,383.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,383.00	0.00	6,383.00	0.00
Total subclasa	**21 - IMOBILIZARI CORPORALE**	**13,397,678.20**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**806,999.00**	**3,807,457.00**	**14,204,677.20**	**3,807,457.00**	**10,397,220.20**	**0.00**
2678*	ALTE CREANTE IMOBILIZATE	15,862.30	0.00	0.00	0.00	0.00	15,862.30	15,862.30	15,862.30	0.00	0.00
Total subclasa	**26 - IMOBILIZARI FINANCIARE**	**15,862.30**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**15,862.30**	**15,862.30**	**15,862.30**	**0.00**	**0.00**
2805	AMORT CONCESIUNI,BREVETE,A	0.00	6,165.00	0.00	0.00	0.00	912.00	0.00	7,077.00	0.00	7,077.00
2812M	AMORT. CONSTRUCTII	0.00	980,888.00	0.00	0.00	1,438,287.00	457,399.00	1,438,287.00	1,438,287.00	0.00	0.00
2812O	AMORTISMENT CONSTRUCTII OBIECTE	0.00	168.00	0.00	0.00	252.00	84.00	252.00	252.00	0.00	0.00
2813M	AMORT. AP.INST.MASURA	0.00	781,274.01	0.00	0.00	43,142.00	17,722.00	43,142.00	798,996.01	0.00	755,854.01
2813O	AMORT.AP.INST.MAS-OBIECTE	0.00	3,730.00	0.00	0.00	0.00	180.00	0.00	3,910.00	0.00	3,910.00
2814M	AM,ORT.ALTE IMOB.CORPORALE	0.00	5,296.40	0.00	0.00	0.00	168.00	0.00	5,464.40	0.00	5,464.40

Cont	Titlu Cont	Sold Initial		Rulaj Precedent		Rulaj Curent		Total Sume		Sold Final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
Total subclasa	**28 - AMORTIZARI PRIVIND IMOBILIZARI**	**0.00**	**1,777,621.41**	**0.00**	**0.00**	**1,481,681.00**	**476,466.00**	**1,481,681.00**	**2,253,985.41**	**0.00**	**772,305.41**
TOTAL CLASA	**2**	**13,421,011.50**	**1,777,621.41**	**0.00**	**0.00**	**2,288,680.00**	**4,299,784.30**	**15,709,691.50**	**6,077,305.71**	**10,404,691.20**	**772,305.41**
301	MATERII PRIME	201,845.87	0.00	0.00	0.00	1,458.76	25,740.85	203,304.63	25,740.85	177,563.78	0.00
3021	MATERIALE AUXILIARE	1,082.02	0.00	0.00	0.00	749.11	1,260.01	1,831.13	1,260.01	571.12	0.00
3022	COMBUSTIBILI	0.00	0.00	0.00	0.00	75.39	75.39	75.39	75.39	0.00	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	1,596.80	0.00	0.00	0.00	355.85	378.46	1,952.65	378.46	1,574.19	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	1,292.80	0.00	0.00	0.00	4,841.00	4,950.16	6,133.80	4,950.16	1,183.64	0.00
303	MATERIALE DE NAT OB DE INVENT	24,782.51	0.00	0.00	0.00	1,327.72	2,321.25	26,110.23	2,321.25	23,788.98	0.00
Total subclasa	**30 - STOCURI DE MATERII & MATERIALE**	**230,600.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**8,807.83**	**34,726.12**	**239,407.83**	**34,726.12**	**204,681.71**	**0.00**
345	PRODUSE FINITE	105,193.00	0.00	0.00	0.00	-17,730.00	0.00	87,463.00	0.00	87,463.00	0.00
Total subclasa	**34 - PRODUSE**	**105,193.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-17,730.00**	**0.00**	**87,463.00**	**0.00**	**87,463.00**	**0.00**
371	MARFURI	0.00	0.00	0.00	0.00	21,831.55	21,831.55	21,831.55	21,831.55	0.00	0.00
Total subclasa	**37 - MARFURI**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**21,831.55**	**21,831.55**	**21,831.55**	**21,831.55**	**0.00**	**0.00**
TOTAL CLASA	**3 - CONTURI STOCURI&PROD IN CURS E**	**335,793.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**12,909.38**	**56,557.67**	**348,702.38**	**56,557.67**	**292,144.71**	**0.00**
401*	FURNIZORI	0.00	953,028.78	0.00	0.00	1,251,732.76	910,706.15	1,251,732.76	1,863,734.93	0.00	612,002.17
404*	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	607.14	0.00	0.00	18,500.76	17,893.62	18,500.76	18,500.76	0.00	0.00
408*	FURNIZORI FACTURI NESOSITE	0.00	8,256.71	0.00	0.00	8,256.71	0.00	8,256.71	8,256.71	0.00	0.00
4092*	FURNIZORI DEBITORI PT SERVICII	11,910.53	0.00	0.00	0.00	0.00	11,910.53	11,910.53	11,910.53	0.00	0.00
Total subclasa	**40 - FURNIZORI SI CONTURI ASIMILATE**	**11,910.53**	**961,892.63**	**0.00**	**0.00**	**1,278,490.23**	**940,510.30**	**1,290,400.76**	**1,902,402.93**	**0.00**	**612,002.17**
411*	CLIENTI	5,343,649.79	0.00	0.00	0.00	3,905,558.90	4,041,103.14	9,249,208.69	4,041,103.14	5,208,105.55	0.00
4111A1*		3,372,715.62	0.00	0.00	0.00	529,736.18	563,909.73	3,902,451.80	563,909.73	3,338,542.07	0.00
4111A2*		71,846.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71,846.79	0.00	71,846.79	0.00
4111B1*		716,825.09	0.00	0.00	0.00	3,375,822.72	3,456,289.35	4,092,647.81	3,456,289.35	636,358.46	0.00
4118*	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	1,182,262.29	0.00	0.00	0.00	0.00	20,904.06	1,182,262.29	20,904.06	1,161,358.23	0.00
Total subclasa	**41 - CLIENTI SI CONTURI ASIMILATE**	**5,343,649.79**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**3,905,558.90**	**4,041,103.14**	**9,249,208.69**	**4,041,103.14**	**5,208,105.55**	**0.00**
421	PERSONAL SALARII DATORATE	0.00	27,647.00	0.00	0.00	415,819.00	412,017.00	415,819.00	439,664.00	0.00	23,845.00
421REORGANI	SALARII DATORATE CONF.PLAN.REORGAN	0.00	41,318.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,318.10	0.00	41,318.10
423	PERSONAL AJUTOARE DATORATE	0.00	1,399.00	0.00	0.00	9,456.00	8,057.00	9,456.00	9,456.00	0.00	0.00

Cont	Titlu Cont	Sold Initial		Rulaj Precedent		Rulaj Curent		Total Sume		Sold Final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
426	DREPTURI PERSONAL NERIDICATE	0.00	950.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	950.52	0.00	950.52
427*	RETINERI DIN SALARII DATOR TER	0.00	9,004.00	0.00	0.00	9,004.00	0.00	9,004.00	9,004.00	0.00	0.00
42812*		0.00	24,010.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,010.36	0.00	24,010.36
42821*		0.00	0.00	0.00	0.00	3,356.00	3,356.00	3,356.00	3,356.00	0.00	0.00
42824*		0.00	57,096.95	0.00	0.00	4,205.98	5,233.35	4,205.98	62,330.30	0.00	58,124.32
4283	RETINERI SALARIATI PT CSC	0.00	65,293.00	0.00	0.00	65,889.00	596.00	65,889.00	65,889.00	0.00	0.00
4284	OBLIG CSC CONTRIB UNIT	55,954.69	0.00	0.00	0.00	0.00	55,954.69	55,954.69	55,954.69	0.00	0.00
Total subclasa	**42 - PERSONAL SI CONTURI ASIMILATE**	**55,954.69**	**226,718.93**	**0.00**	**0.00**	**607,729.98**	**485,214.04**	**663,684.67**	**711,932.97**	**0.00**	**148,248.30**
4311	CONTRIB UNIT LA ASIG SOC	0.00	1,052,010.00	0.00	0.00	441,546.00	86,592.00	441,546.00	1,138,602.00	0.00	697,056.00
4312	CONTRIB SAL LA ASIG SOCIALE	0.00	372,457.00	0.00	0.00	117,040.00	43,722.00	117,040.00	416,179.00	0.00	299,139.00
4313	CONTRIBUTIA ANGAJATOR ASS	0.00	282,941.00	0.00	0.00	109,338.00	21,424.00	109,338.00	304,365.00	0.00	195,027.00
4314	CONTRIB SALAR PT ASIG SOCIALE	0.00	224,124.00	0.00	0.00	60,359.00	22,640.00	60,359.00	246,764.00	0.00	186,405.00
4316	CONTR LA FD ACCID SI BOLI PROFES	0.00	25,782.00	0.00	0.00	5,924.00	1,162.00	5,924.00	26,944.00	0.00	21,020.00
4317	CONTRIB PT AJ MEDICALE	76,749.00	0.00	0.00	0.00	8,057.00	3,503.00	84,806.00	3,503.00	81,303.00	0.00
4371	CONTRIB UNIT FOND AJUT SOM	0.00	33,256.00	0.00	0.00	5,046.00	1,794.00	5,046.00	35,050.00	0.00	30,004.00
4372	CONTRIB PERS FOND AJ SOMAJ	0.00	17,239.00	0.00	0.00	5,052.00	1,791.00	5,052.00	19,030.00	0.00	13,978.00
4373	CONTRIB.0.25 FD.GARANTARE A	0.00	12,637.00	0.00	0.00	5,210.00	1,031.00	5,210.00	13,668.00	0.00	8,458.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	0.00	828.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	828.38	0.00	828.38
Total subclasa	**43 - ASIGURARI SOC,PROTECTIE SOC**	**76,749.00**	**2,021,274.38**	**0.00**	**0.00**	**757,572.00**	**183,659.00**	**834,321.00**	**2,204,933.38**	**81,303.00**	**1,451,915.38**
441	IMPOZITUL PE PROFIT/VENIT	16,423.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,423.03	0.00	16,423.03	0.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	1,824,295.00	0.00	0.00	378,972.52	590,109.00	378,972.52	2,414,404.00	0.00	2,035,431.48
4424	TVA DE RECUPERAT	0.00	0.00	0.00	0.00	42,907.13	42,907.13	42,907.13	42,907.13	0.00	0.00
44261	TVA DED NEC PROPR	0.00	0.00	0.00	0.00	169,728.82	169,728.82	169,728.82	169,728.82	0.00	0.00
44271	TVA COLECTATA 19%	0.00	0.00	0.00	0.00	705,697.31	705,697.31	705,697.31	705,697.31	0.00	0.00
444*	IMPOZITUL PE SALARII	0.00	375,194.00	0.00	0.00	128,930.00	47,934.00	128,930.00	423,128.00	0.00	294,198.00
4461*	REDEVENTA MINIERA	0.00	34,324.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34,324.00	0.00	34,324.00

Cont	Titlu Cont	Sold Initial		Rulaj Precedent		Rulaj Curent		Total Sume		Sold Final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
4482*	DEC PRIV IMP PE CLADIRI	0.00	175,633.14	0.00	0.00	0.00	55,457.75	0.00	231,090.89	0.00	231,090.89
4484*	DEC PRIV IMP PE TEREN	0.00	48,245.29	0.00	0.00	0.00	13,705.32	0.00	61,950.61	0.00	61,950.61
4485*	TAXE SI IMPOZITE AUTO	0.00	218,441.63	0.00	0.00	5,292.00	647.33	5,292.00	219,088.96	0.00	213,796.96
44680	MAJ SI PEN TVA	0.00	607,160.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	607,160.00	0.00	607,160.00
44681	MAJ SI PEN IMP PE PROFIT	0.00	59,860.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	59,860.00	0.00	59,860.00
446810	MAJ SI PEN REDEVENTA MINIERA	0.00	2,182.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,182.00	0.00	2,182.00
446811	MAJ SI PEN TAXA PROSPECTIUNI	0.00	15,173.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,173.00	0.00	15,173.00
446812	MAJ SI PEN AJ MEDICALE	0.00	926.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	926.00	0.00	926.00
44682	MAJ SI PEN CAS	0.00	290,810.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	290,810.00	0.00	290,810.00
44683	MAJ SI PENALIT FD SOMAJ	0.00	14,462.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,462.00	0.00	14,462.00
44684*	MAJ SI PEN. TAXE LOCALE	0.00	80,478.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80,478.34	0.00	80,478.34
44685	MAJ SI PEN FD SANAT	0.00	113,304.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	113,304.00	0.00	113,304.00
44686	MAJ SI PEN FD ACCID	0.00	7,890.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,890.00	0.00	7,890.00
44687	MJ CONTRI NEANG PERS CU HAND	0.00	11,022.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,022.00	0.00	11,022.00
44688*	MAJ SI PEN.IMP.SALARII	0.00	68,915.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	68,915.00	0.00	68,915.00
44689	MAJ.FD.GAR.SALARIALE	0.00	2,739.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,739.00	0.00	2,739.00
4469*	DEC. PRIV. ALTE TAXE	0.00	38,781.92	0.00	0.00	0.00	182.81	0.00	38,964.73	0.00	38,964.73
4471	CONTR.PERS.JUR.PT.NE ANG.HANDIC.	0.00	32,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,200.00	0.00	32,200.00
4472	COMISION UNPIR (INSOLVENTA)	0.00	48,812.64	0.00	0.00	0.00	61,309.96	0.00	110,122.60	0.00	110,122.60
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGET	0.00	56,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56,000.00	0.00	56,000.00
Total subclasa	**44 - BUGET STAT,FONDURI SPECIALE**	**16,423.03**	**4,126,848.96**	**0.00**	**0.00**	**1,431,527.78**	**1,687,679.43**	**1,447,950.81**	**5,814,528.39**	**16,423.03**	**4,383,000.61**
4511	DECONTARI INTRE ENTIT AFILIATE	10,149.40	0.00	0.00	0.00	0.00	10,149.40	10,149.40	10,149.40	0.00	0.00
Total subclasa	**45 - GRUP SI ACTIONARI/ASOCIATI**	**10,149.40**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**10,149.40**	**10,149.40**	**10,149.40**	**0.00**	**0.00**
4621	GARANTII AJOFM	2,253.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,253.95	0.00	2,253.95	0.00
4622	PENSII ALIMENTARR	0.00	351.00	0.00	0.00	2,466.09	2,115.09	2,466.09	2,466.09	0.00	0.00
4625	CREDITORI SUBSCRIERE ACTIUNI	0.00	1,999.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,999.08	0.00	1,999.08

Cont	Titlu Cont	Sold Initial		Rulaj Precedent		Rulaj Curent		Total Sume		Sold Final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
4627	CREDITORI DIVERSI	0.00	10,373.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,373.50	0.00	10,373.50
Total subclasa 46 - DEBITORI SI CREDITORI DIVERSI		**2,253.95**	**12,723.68**	**0.00**	**0.00**	**2,466.09**	**2,115.09**	**4,720.04**	**14,838.67**	**2,253.95**	**12,372.58**
471*	CHELT INREGISTRATE IN AVANS	98,725.11	0.00	0.00	0.00	0.00	97,956.10	98,725.11	97,956.10	769.01	0.00
472*	VENITURI INREGISTRATE IN	0.00	20,000.00	0.00	0.00	227,082.80	227,082.80	227,082.80	247,082.80	0.00	20,000.00
473*	DEC DIN OP IN CURS DE CLARIF	12,864.00	0.00	0.00	0.00	38.56	12,902.56	12,902.56	12,902.56	0.00	0.00
Total subclasa 47 - CONTURI DE REGULARIZARE SI ASI		**111,589.11**	**20,000.00**	**0.00**	**0.00**	**227,121.36**	**337,941.46**	**338,710.47**	**357,941.46**	**769.01**	**20,000.00**
491	AJUST PT DEPREC CREANTE CLIENT	0.00	632,121.77	0.00	0.00	23,602.43	6,340.00	23,602.43	638,461.77	0.00	614,859.34
Total subclasa 49 - AJUST PT DEPREC CREANTELOR		**0.00**	**632,121.77**	**0.00**	**0.00**	**23,602.43**	**6,340.00**	**23,602.43**	**638,461.77**	**0.00**	**614,859.34**
TOTAL CLASA 4 - CONTURI DE TERTI		**5,628,679.50**	**8,001,580.25**	**0.00**	**0.00**	**8,134,068.77**	**7,694,711.86**	**13,762,748.27**	**15,696,292.11**	**6,308,854.54**	**7,242,398.38**
51210	CONT CURENT TRANSILVANIA	9,218.20	0.00	0.00	0.00	5,177,582.08	5,129,881.10	5,186,800.28	5,129,881.10	56,919.18	0.00
51213	DEPOZITE BANCARE	28,076.37	0.00	0.00	0.00	1,410,000.00	1,150,000.00	1,438,076.37	1,150,000.00	288,076.37	0.00
51215	DISP TREZORERIE	0.00	0.00	0.00	0.00	407,643.17	407,329.04	407,643.17	407,329.04	314.13	0.00
51216	DISP CT 7244203600	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00
51272	DISP.DIN GARANTII MAT.GESTIONARI	187.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	187.07	0.00	187.07	0.00
Total subclasa 51 - CONTURI LA BANCI		**37,481.64**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**7,995,225.25**	**7,687,210.14**	**8,032,706.89**	**7,687,210.14**	**345,496.75**	**0.00**
5311*	CASA IN LEI	6,352.08	0.00	0.00	0.00	280,010.17	281,799.84	286,362.25	281,799.84	4,562.41	0.00
Total subclasa 53 - CASA		**6,352.08**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**280,010.17**	**281,799.84**	**286,362.25**	**281,799.84**	**4,562.41**	**0.00**
5421*		895.14	0.00	0.00	0.00	53,186.65	54,081.79	54,081.79	54,081.79	0.00	0.00
Total subclasa 54 - ACREDITIVE		**895.14**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**53,186.65**	**54,081.79**	**54,081.79**	**54,081.79**	**0.00**	**0.00**
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	0.00	0.00	1,738,800.00	1,738,800.00	1,738,800.00	1,738,800.00	0.00	0.00
Total subclasa 58 - VIRAMENTE INTERNE		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1,738,800.00**	**1,738,800.00**	**1,738,800.00**	**1,738,800.00**	**0.00**	**0.00**
TOTAL CLASA 5 - CONTURI DE TREZORERIE		**44,728.86**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**10,067,222.07**	**9,761,891.77**	**10,111,950.93**	**9,761,891.77**	**350,059.16**	**0.00**
601	CHELTUIELI CU MATERII PRIME	0.00	0.00	0.00	0.00	8,750.30	8,750.30	8,750.30	8,750.30	0.00	0.00
6021	CHELT CU MATERIALE AUXILIARE	0.00	0.00	0.00	0.00	1,260.01	1,260.01	1,260.01	1,260.01	0.00	0.00
6022	CHELT PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	0.00	0.00	10,277.39	10,277.39	10,277.39	10,277.39	0.00	0.00
6024	CHELT CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	0.00	0.00	1,124.17	1,124.17	1,124.17	1,124.17	0.00	0.00
6028	CHELT CU ALTE MATERIALE CONSUM	0.00	0.00	0.00	0.00	109.16	109.16	109.16	109.16	0.00	0.00
603	CHELT CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	2,321.25	2,321.25	2,321.25	2,321.25	0.00	0.00

Cont	Titlu Cont	Sold Initial		Rulaj Precedent		Rulaj Curent		Total Sume		Sold Final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
6041	CHELT.CU MATERIALE NESTOCATE	0.00	0.00	0.00	0.00	2,430.78	2,430.78	2,430.78	2,430.78	0.00	0.00
605*	CHELT CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	0.00	0.00	132,434.89	132,434.89	132,434.89	132,434.89	0.00	0.00
607	CHELT PRIVIND MARFURILE	0.00	0.00	0.00	0.00	21,831.55	21,831.55	21,831.55	21,831.55	0.00	0.00
609	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	0.00	0.00	0.00	0.00	-204.45	-204.45	-204.45	-204.45	0.00	0.00
Total subclasa	**60 - CHELTUIELI PRIVIND STOCURILE**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**180,335.05**	**180,335.05**	**180,335.05**	**180,335.05**	**0.00**	**0.00**
611	CHELT CU INTRETINEREA SI REP	0.00	0.00	0.00	0.00	19,646.81	19,646.81	19,646.81	19,646.81	0.00	0.00
613	CHELT CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	0.00	0.00	5,430.09	5,430.09	5,430.09	5,430.09	0.00	0.00
Total subclasa	**61 - CHELT CU LUCR SI SEVICII**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**25,076.90**	**25,076.90**	**25,076.90**	**25,076.90**	**0.00**	**0.00**
622	CHELT CU COMISIOANE SI ONOR	0.00	0.00	0.00	0.00	373,816.38	373,816.38	373,816.38	373,816.38	0.00	0.00
6251	DEPLASARI DEDUCTIBILE	0.00	0.00	0.00	0.00	1,812.50	1,812.50	1,812.50	1,812.50	0.00	0.00
626	CHELT POSTALE SI TAXE TELEC	0.00	0.00	0.00	0.00	11,342.93	11,342.93	11,342.93	11,342.93	0.00	0.00
627	CHELT CU SERV BANCARE SI ASIM	0.00	0.00	0.00	0.00	4,889.64	4,889.64	4,889.64	4,889.64	0.00	0.00
628.3	ALTE PRESTATII TERTI	0.00	0.00	0.00	0.00	206,118.11	206,118.11	206,118.11	206,118.11	0.00	0.00
628.4	CHELT CU TAXE JUDICIARE	0.00	0.00	0.00	0.00	370.50	370.50	370.50	370.50	0.00	0.00
Total subclasa	**62 - CHELT CU ALTE SERVICII TERTI**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**598,350.06**	**598,350.06**	**598,350.06**	**598,350.06**	**0.00**	**0.00**
6351	CHELT.CU ALTE IMP. DEDUCTIBILE	0.00	0.00	0.00	0.00	143,903.70	143,903.70	143,903.70	143,903.70	0.00	0.00
Total subclasa	**63 - CHELT CU IMPOZITE,TAXE,VARSAM**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**143,903.70**	**143,903.70**	**143,903.70**	**143,903.70**	**0.00**	**0.00**
641	CHELT CU SALARII PERSONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	412,017.00	412,017.00	412,017.00	412,017.00	0.00	0.00
6451	CONTRIB UNIT LA ASIG SOCIALE	0.00	0.00	0.00	0.00	86,592.00	86,592.00	86,592.00	86,592.00	0.00	0.00
6452	CONTRIB UNIT LA AJ DE SOMAJ	0.00	0.00	0.00	0.00	1,794.00	1,794.00	1,794.00	1,794.00	0.00	0.00
6453	CONTRIB ANGAJATOR LA ASS	0.00	0.00	0.00	0.00	21,424.00	21,424.00	21,424.00	21,424.00	0.00	0.00
6454	CONTR UNIT LA FD ACCID SI BOLI PRO	0.00	0.00	0.00	0.00	1,162.00	1,162.00	1,162.00	1,162.00	0.00	0.00
6455	CONTR PERS JURID PT AJ MEDICALE	0.00	0.00	0.00	0.00	3,503.00	3,503.00	3,503.00	3,503.00	0.00	0.00
6456	CONTRIBUTIA UNITATII LA SCHEMELE DE PENSII	0.00	0.00	0.00	0.00	1,031.00	1,031.00	1,031.00	1,031.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT ASIG SI PROT SOC	0.00	0.00	0.00	0.00	1,244.40	1,244.40	1,244.40	1,244.40	0.00	0.00
Total subclasa	**64 - CHELTUIELI CU PERSONALUL**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**528,767.40**	**528,767.40**	**528,767.40**	**528,767.40**	**0.00**	**0.00**
654	PIERDERI DIN CREANTE SI DEB DI	0.00	0.00	0.00	0.00	16,529.38	16,529.38	16,529.38	16,529.38	0.00	0.00

Cont	Titlu Cont	Sold Initial		Rulaj Precedent		Rulaj Curent		Total Sume		Sold Final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI, PENALITAT	0.00	0.00	0.00	0.00	122.00	122.00	122.00	122.00	0.00	0.00
6583	CHELT PV ACTIVELE CEDATE ALT	0.00	0.00	0.00	0.00	2,228,985.00	2,228,985.00	2,228,985.00	2,228,985.00	0.00	0.00
65881	ALTE CHELT DE EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	1,156.57	1,156.57	1,156.57	1,156.57	0.00	0.00
65883	PENALITATI FURNIZORI	0.00	0.00	0.00	0.00	13,210.62	13,210.62	13,210.62	13,210.62	0.00	0.00
65884	CHELT.DIVERSE NEDEDUCTIBILE	0.00	0.00	0.00	0.00	24,457.19	24,457.19	24,457.19	24,457.19	0.00	0.00
Total subclasa	**65 - ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**2,284,460.76**	**2,284,460.76**	**2,284,460.76**	**2,284,460.76**	**0.00**	**0.00**
665	CHELT DIN DIF DE CURS VALUTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	163.85	163.85	163.85	163.85	0.00	0.00
666	CHELT PRIVIND DOBINZILE	0.00	0.00	0.00	0.00	111,389.21	111,389.21	111,389.21	111,389.21	0.00	0.00
Total subclasa	**66 - CHELTUIELI FINANCIARE**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**111,553.06**	**111,553.06**	**111,553.06**	**111,553.06**	**0.00**	**0.00**
6811	CHELT DE EXPL CU AMORT IMO	0.00	0.00	0.00	0.00	476,465.00	476,465.00	476,465.00	476,465.00	0.00	0.00
6814	CHELT EX PT DEPREC ACTIVE CIRC	0.00	0.00	0.00	0.00	6,340.00	6,340.00	6,340.00	6,340.00	0.00	0.00
Total subclasa	**68 - CHELT CU AMORTIZARI SI PROV**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**482,805.00**	**482,805.00**	**482,805.00**	**482,805.00**	**0.00**	**0.00**
TOTAL CLASA	**6 - CONTURI DE CHELTUIELI**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**4,355,251.93**	**4,355,251.93**	**4,355,251.93**	**4,355,251.93**	**0.00**	**0.00**
703	V DIN VINZAREA PROD REZIDUALE	0.00	0.00	0.00	0.00	4,841.00	4,841.00	4,841.00	4,841.00	0.00	0.00
7041	V. DIN LUCRARI PRODUCTIE BAZA CM	0.00	0.00	0.00	0.00	422,512.08	422,512.08	422,512.08	422,512.08	0.00	0.00
7044	V.DIN PRESTATII UTILAJE TERTI	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00
706	V DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	0.00	0.00	248,256.25	248,256.25	248,256.25	248,256.25	0.00	0.00
707	V DIN VINZARI DE MARFURI	0.00	0.00	0.00	0.00	18,163.90	18,163.90	18,163.90	18,163.90	0.00	0.00
Total subclasa	**70 - CIFRA DE AFACERI**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**696,773.23**	**696,773.23**	**696,773.23**	**696,773.23**	**0.00**	**0.00**
711	VENITURI AFERENTE COSTURILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	-17,730.00	-17,730.00	-17,730.00	-17,730.00	0.00	0.00
Total subclasa	**71 - VARIATIA STOCURILOR**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-17,730.00**	**-17,730.00**	**-17,730.00**	**-17,730.00**	**0.00**	**0.00**
7583	V VZ ACTIVELOR ALTE OP CAPIT	0.00	0.00	0.00	0.00	2,468,388.64	2,468,388.64	2,468,388.64	2,468,388.64	0.00	0.00
7588*	ALTE V DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	0.00	0.00	132,187.05	132,187.05	132,187.05	132,187.05	0.00	0.00
Total subclasa	**75 - ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**2,600,575.69**	**2,600,575.69**	**2,600,575.69**	**2,600,575.69**	**0.00**	**0.00**
766	VENITURI DIN DOBINZI	0.00	0.00	0.00	0.00	3,894.43	3,894.43	3,894.43	3,894.43	0.00	0.00
7681	VENITURI FINANCIARE DIVERSE	0.00	0.00	0.00	0.00	30.00	30.00	30.00	30.00	0.00	0.00
Total subclasa	**76 - VENITURI FINANCIARE**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**3,924.43**	**3,924.43**	**3,924.43**	**3,924.43**	**0.00**	**0.00**
7814	V DIN AJUST PT DEPR ACT CIRCUL	0.00	0.00	0.00	0.00	23,602.43	23,602.43	23,602.43	23,602.43	0.00	0.00

Cont	Titlu Cont	Sold Initial		Rulaj Precedent		Rulaj Curent		Total Sume		Sold Final	
		Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor	Debitor	Creditor
Total subclasa	78 - VENITURI DIN PROVIZIOANE	0.00	0.00	0.00	0.00	23,602.43	23,602.43	23,602.43	23,602.43	0.00	0.00
TOTAL CLASA	7 - CONTURI DE VENITURI	0.00	0.00	0.00	0.00	3,307,145.78	3,307,145.78	3,307,145.78	3,307,145.78	0.00	0.00
TOTAL BALANTA		28,005,825.26	28,005,825.26	0.00	0.00	36,796,408.75	36,796,408.75	64,802,234.01	64,802,234.01	25,979,468.16	25,979,468.16

Intocmit,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

Director,

S.C. CONSTRUCTII FEROVIARE S.A. în insolvenţă în procedura colectivă

SC CONSTRUCTII FEROVIARE SA (IN REROGANIZARE)

FLUX DE NUMERAR
2013

EXPLICATII	ANUL 2013			
	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV
sold initial	350,000	1,022,378	4,244,755	4,917,133
A. PREVIZIUNI DE INCASARE	1,041,600	4,761,600	1,041,600	4,761,600
Incasari din activitatea curenta	1,041,600	1,041,600	1,041,600	1,041,600
Incasari din vanzare active	0	3,720,000	0	3,720,000
TOTAL DISPONIBIL	1,391,600	5,783,978	5,286,355	9,678,733
B. PREVIZIUNI DE PLATA	369,222	1,539,222	369,222	1,569,222
B1. Activitatea de exploatare	369,222	1,089,222	369,222	1,119,222
Plati furnizori pentru materii, prime, materiale, utilitati	55,800	55,800	55,800	55,800
Plati pentru intretinere reparatii	6,201	6,201	6,201	6,201
Plati pentru salarii	99,999	99,999	99,999	99,999
Plati pentru contributii angajator	29,001	29,001	29,001	29,001
Plati pentru servicii efectuate de terti	62,001	62,001	62,001	62,001
Plati pentru impozite si taxe	36,000	36,000	36,000	36,000
Plati pentru onorariul administratorului judiciar	42,000	42,000	42,000	42,000
Plati posta telecomunicatii	3,720	3,720	3,720	3,720
Plati comisioane bancare	2,100	2,100	2,100	2,100
Tva de plata	32,400	752,400	32,400	782,400
Impozit pe profit de plata	0	0	0	0
B2. Activitatea finaciara	0	450,000	0	450,000
Plati curente credite	0	450,000	0	450,000
EXCEDENT DE NUMERAR	672,378	3,222,378	672,378	3,192,378
SOLD FINAL	1,022,378	4,244,755	4,917,133	8,109,510

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
EC. CERCEL HORATIU

Semnatura _____

Stampila unitatii