

Bifati numai
dacă
este cazul :

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

 An Semestru Anul **2022**

Suma de control 2.440.335

Entitatea SC CONSTRUCTII FERROVIARE GALATI SA

Adresa

Județ Galati Sector Localitate Galati

Strada Egalitatii Nr. 2 Bloc - Scara - Ap. - Telefon 0745345290

Număr din registrul comerțului j17/1884/1991

Cod unic de inregistrare 1 6 4 1 9 3 3

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

2 5 4 9 0 0 9 J Q J H B 6 5 W 7 G R 7 3

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4221 Lucrări de construcții a proiectelor utilitare pentru fluide

 Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public ? **Raportări anuale**

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din *Reglementările contabile*, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	8.692.796
Capital subscris	2.440.335
Profit/ pierdere	708.424

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

RADU NICOLAE

Numele si prenumele

SACHELARIE MARGARETA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

9096

CIF/ CUI membru CECCAR

2 6 2 0 3 1 0 1 7 0 3 2 6

Semnătura

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

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

FISCAL CONSULT SRL SINAIA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

AF647

CIF/ CUI

1 4 3 6 1 3 5 8

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de catre cenzori ? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTA

Formular VALIDAT

NOTELE EXPLICATIVE
LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE – SIMPLIFICATE

- 1. Active imobilizate.***
- 2. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli.***
- 3. Repartizarea profitului.***
- 4. Analiza rezultatului din exploatare.***
- 5. Situatia creantelor si datoriilor.***
- 6. Principii, politici si metode contabile.***
- 7. Actiuni si obligatiuni***
- 8. Informatii privind salariatii, administratorii si directorii.***
- 9. Exemple de calcul si analiza a principalilor indicatori economico-financiari.***
- 10. Alte informatii.***

Nota 1.ACTIVE IMOBILIZATE

Activele immobilizate ale societatii sunt compuse din:

- immobilizari corporale
- immobilizari financiare

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

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

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

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

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

Iesirile de mijloace fixe se regasesc in Anexa nr.2 la aceasta nota.

Hala de productie S.U.T. este inchiriata catre S.C. HANTEX SRL ,in baza contractului nr. 1/31/20.01.2020 si actului aditional pana la 31.12.2022.

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

Tarif lunar al chiriei este de 1060 Euro lei fara tva .

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

conform planului de lotizare Lot 1, situat in str. Drumul de Centura nr. 6 . pretul chiriei fiind de 763,20 euro + tva /lunar.(conform act aditional valabil pana la 31.12.2022)

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

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

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

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

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

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

Imobilizarile in curs nu si-au modificat valoarea pe parcursul anului 2022.

Imobilizarile financiare au cunoscut fluctuatii pe tot parcursul anului 2022 si reprezinta garantii de buna executie aflate in cont la BANCA TRANSILVANIA , BC INTESA SANPAOLO DEVA SI TREZORERIA GALATI.

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

Situatia activelor imobilizate la 31.12.2022 sunt prezentate sintetic in tabelul urmatoar;

Elemente de activ	Valoare bruta				Deprecieri (amortizare si provizioane)			
	Sold la 01.01. 2022	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12. 2022	Sold la 01.01. 2022	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12. 2022
0.	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
Terenuri	1.385.782	-	-	1.385.782	-	-	-	-
Constructii	1.469.514	-	18.888	1.450.626	964.510	42.117	5.931	1.000.696
Instalatii si mijloace de transport	5.782.884	30.417	411.923	5.401.378	3.932.446	469.476	411.923	3.989.999
Mobilier birotica si alte activitati corporale	5.280			5.280	5.280	-	-	5.280
Imobilizari corporale in curs	217.682			217.682	-	-	-	-
IMOBILIZARI FINANCIARE	1.876.045	3.109	28.006	1.851.148	-	-	-	-
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	8.861.142	30.417	430.811	8.860.748	4.902.236	511.593	417.854	4.902.234
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	10.737.187	33.526	458.817	10.311.896	4.902.236	511.593	417.854	4.902.234

PRESEDINTE C.A,
RADU NICOLAE

EXPERT CONTABIL,
Sachelarie Margareta

RAPORT MISCARI MIJLOACE FIXE

Perioada: 01.01.2022 - 31.12.2022

Tip miscare: iesire

Amuz

Data	Documen	Nr. Inventar	Mijloc fix	Tip miscare	Mod iesire	Cod clasificare	Gestiune	Valoare uzura 8045	Valoare inventar	Valoare uzura
19.07.2022	F3640	100425	✓ APARTAMENT 44	iesire	Vanzare	1.6.1.1.	SC Constructii Feroviare SA	-	15.466,00	5.931,26
11.08.2022	F 3650	22056	✓ AUTOEXCAVATOR UDS 31-BZ-3520	iesire	Casare	2.1.20.1.	SC Constructii Feroviare SA	-	2.500,00	2.500,00
11.08.2022	F 3650	44450	✓ INCARCATOR FRONTAL KRAMER	iesire	Casare	2.3.6.6.	SC Constructii Feroviare SA	-	203.322,68	171.850,08
11.08.2022	F 3650	66456	✓ MACARA RDK 30 T	iesire	Casare	2.3.6.1.	SC Constructii Feroviare SA	-	12.241,22	12.241,22
11.08.2022	F 3650	66466	✓ AUTOMACARA KS 4572	iesire	Casare	2.3.6.2.2.	SC Constructii Feroviare SA	-	4.710,77	4.710,77
11.08.2022	F 3650	32006	✓ EXCAVATOR HIDR S1203	iesire	Casare	2.1.20.1.	SC Constructii Feroviare SA	-	17.141,85	17.141,85
11.08.2022	F 3650	32020	✓ EXCAVATOR P 802	iesire	Casare	2.1.20.1.	SC Constructii Feroviare SA	-	29.749,85	29.749,85
11.08.2022	F 3650	455900	✓ Tractor S 1500 buldozer	iesire	Casare	2.1.20.1.	SC Constructii Feroviare SA	-	3.815,00	3.815,00
11.08.2022	F 3650	662790	✓ Autotractor 19256 seria 76709	iesire	Casare	2.3.2.2.4.	SC Constructii Feroviare SA	-	3.575,72	3.575,72
11.08.2022	F 3650	664690	✓ Macara MDK 504	iesire	Casare	2.3.6.2.2.	SC Constructii Feroviare SA	-	40.738,44	40.738,44
11.08.2022	F 3650	22090	✓ AUTOBASCULANTA FODEN	iesire	Casare	2.3.2.2.3.	SC Constructii Feroviare SA	-	32.368,00	32.368,00
11.08.2022	F 3650	22110	✓ CILINDRU COMPACTOR	iesire	Casare	2.1.20.6.1.	SC Constructii Feroviare SA	-	56.290,32	56.290,32
23.08.2022	F 3651	456030	✓ Cilindru vibrocomp.VV170	iesire	Vanzare	2.1.20.6.1.	SC Constructii Feroviare SA	-	5.469,47	5.469,47
Total general:								-	427.389,32	386.381,99

RAPORT MISCARI MIJLOACE FIXE*fluxe M1*

Perioada: 01.01.2022 - 31.12.2022

Tip miscare: Intrare

Data	Document	Nr. Inventar	Mijloc fix	Tip miscare	Cod clasificare	Gestiune	Valoare uzura 8045	Valoare inventar	Valoare uzura
06.12.2022	F71104739	22127	AUDI A6	Intrare	2.3.2.1.1.	SC Constructii Feroviare SA	-	13.444,00	0,00
06.12.2022	F71104740	22128	VOLKSWAGEN TOUAREG	Intrare	2.3.2.1.1.	SC Constructii Feroviare SA	-	16.973,00	0,00
Total general:							-		

Nota 2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI si CHELTUIELI

La 31.12.2022 situatia provizioanelor se prezinta astfel:

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

PRESEDINTE C.A.,
RADU NICOLAE

EXPERT CONTABIL
Sachelarie Margareta

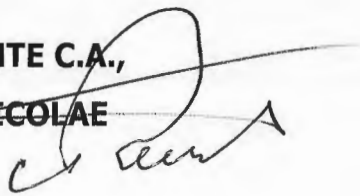
Nota 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

	Lei/ RON
DESTINATIA	SUMA
PROFIT DE REPARTIZAT	708.424
• Rezerva legala	41.306
• Acoperirea pierderii contabile	-
• Dividende	-
• Alte repartizari, surse proprii de finantare	-
Profit nerepartizat	708.424

Inainte de impozitarea profitului s-a inregistrat in rezerva legala (5% din profit pana 20% din capitalul social) o suma deductibila de 41.306 lei.

Suma de 708.424 lei este profit net care urmeaza a se repartiza conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor.

**PRESEDINTE C.A.,
RADU NICOLAE**



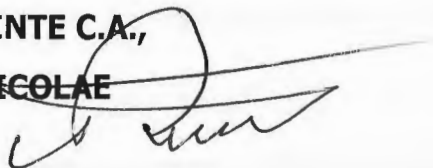
**EXPERT CONTABIL
Sachelarie Margareta**



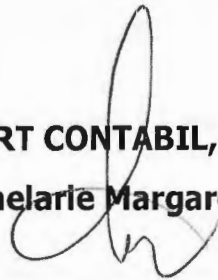
Nota 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Nr. Crt.	Indicator	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
1.	Cifra de afaceri neta	6.177.198	4.588.162
2.	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	5.068.725	4.267.360
3.	Cheltuielile activitatii de baza	5.068.725	4.267.360
4.	Cheltuielile activitatilor auxiliare	-	-
5.	Cheltuieli indirecte de productie	-	-
6.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	1.108.473	320.802
7.	Cheltuieli de desfacere		
8.	Cheltuieli generale de administratie	-	-
9.	Alte venituri din exploatare	24.776	470.149
10.	Rezultate din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	1.133.249	790.951

**PRESEDINTE C.A.,
RADU NICOLAE**



**EXPERT CONTABIL,
Sachelarie Margareta**



Nota 5. SITUATIA CREANTELOR si DATORIILOR

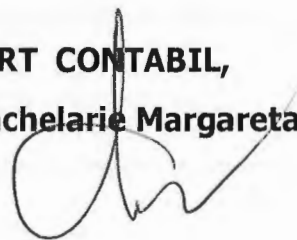
CREANTE	Sold la 31.12.2022	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	1 – 5 ani
TOTAL, din care;	2.572.277	2.572.277	0
• Clienti	2.492.083	2.492.083	0
• Debitori	11.263	11.263	0
• Cheltuieli inregistrate in avans	47.127	47.127	0
• Alte creante sociale	21.804	21.804	0
• Tva +imp profit de recuperat	0	0	0

Datorii	Sold la 31.12.2022	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	1 – 5 ani
TOTAL, din care:	681.659	502.842	178.817
• Furnizori	265.118	265.118	
• Creditori	0	0	-
• Bugetul statului	177.689	177.689	-
• Contributii sociale	23.101	23.101	-
• Datorii cu personalul	36.934	36.934	-
• Dividende an 2015	178.817	-	178.817

PRESEDINTE C.A.,
RADU NICOLAE



EXPERT CONTABIL,
Sachelarie Margareta



Nota 6. PRINCIPII, POLITICI si METODE CONTABILE

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

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

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

Nu s-au folosit tratamente contabile alternative.

Politicile contabile permit o corecta intelegere a situatiei financiare.

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


PRESEDINTE C.A.,

RADU NICOLAE



EXPERT CONTABIL,

Sachelarie Margareta



Nota 7. ACTIUNI si OBLIGATIUNI

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

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

Structura actionariatului la 31.12.2022 este :

Nr. Crt.	ACTIONARI	NR.ACTIUNI	PROCENT DIN CAPITALUL SOCIAL
1.	Haiduc Dorel	321.156	32,9008 %
2.	Burz Petru	309.880	31,7456 %
4.	ALTI ACTIONARI	261.249	26,7636 %
5.	A.A.A.S	83.849	8,5899 %
	TOTAL	976.134	100,00%

PRESEDINTE C.A.,

RADU NICOLAE

EXPERT CONTABIL,

Sachelarie Margareta

Nota 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII si DIRECTORII

Numarul mediu de salariati la 31. decembrie 2022 a fost de 20 persoane din care;

- TESA	5
- MUNCITORI	15
- BARBATI	18
- FEMEI	2

In anul 2022, societatea a fost administrata de **CONSILIUL DE ADMINISTRATIE** formata dupa cum urmeaza:

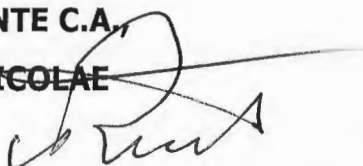
- RADU NICOLAE
 - FUGULIN STELIANA
 - OANA DANIELA
- Conducerea executiva a societatii a fost asigurata de :
- Ing.TUDORIU SORIN - MANAGER GENERAL
 - Ing. MIHAILESCU SORIN - Director Tehnic

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

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

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

**PRESEDINTE C.A.,
RADU NICOLAE**



**EXPERT CONTABIL,
Sachelarie Margareta**



Nota 9. PRINCIPALII INDICATORI ECONOMIC – FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate la 31.12.2022

a) indicatorul lichiditatii curente = Active curente / Datorii curente
= $4.064.359/681.659=5,96$

b) lichiditate imediata = (Active curente – Stocuri) / Datorii curente
= $(4.064.359-444.225)/681.659= 3.620.134/681.659=5,31$

2. Rata profitului brut = Profit brut/ Cifra de afaceri x 100 =
 $826.116/4.588.162*100=18,00\%$

3. Rata profitului net = Profit net / Cifra de afaceri x 100=
 $708.424/4.588.162*100=15,44\%$

4. Durata medie de recuperare a creantelor = Cifra de afaceri / Creante de incasat
= $4.588.162/2.572.277=1,78$
in zile $360 / 1,78 =202,24$ zile

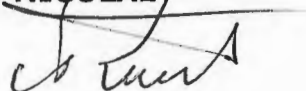
5. Durata medie de achitare a datoriilor
= $4.588.162/681.659=6,73$
in zile $360 /11.42=53,49$ zile

6. Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Active imobilizate
= $4.588.162/5.315.921=0,86$

7. Viteza de rotatie a activelor totale = Cifra de afaceri / Active totale
= $4.588.162/9.380.280=0,49$

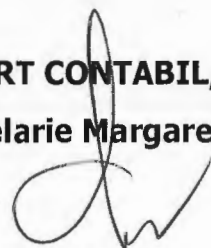
PRESEDINTE C.A.

RADU NICOLAE



EXPERT CONTABIL,

Sachelarie Margareta



Nota 10. ALTE INFORMATII

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

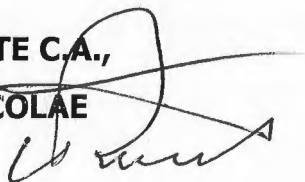
- lucrari de constructie a drumurilor si autostrazilor 4211
- Inchirieri diverse

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

B. In anul 2022 cifra de afaceri s-a redus , de la 6.177.198 lei in anul 2021, la 4.588.162 lei in anul 2021.(1.589.036)

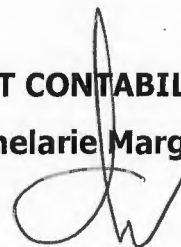
PRESEDINTE C.A.,

RADU NICOLAE



EXPERT CONTABIL

Sachelarie Margareta



SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR LA DATA DE 31.12.2022

lei

Denumirea elementului	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		
Încasări de la clienți	7.582.780	4.082.085
Încasări din împrumuturi pe termen scurt		
Piați către furnizori , angajați și altele	5.776.398	3.825.809
Dobânzi plătite		
Plăți către bugetul de stat consolidat	688.990	853.063
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor		
Numerar net din activități de exploatare	1.117.392	-596.787
Fluxuri de numerar din activități de investiție:		
Achiziționarea de acțiuni	0	
Achiziționarea de imobilizări corporale	11.479	30.417
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	0	198.462
Dobânzi încasate	708	35.167
Dividende încasate		
Numerar net din activități de investiție	-10.771	168.045
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
Încasări din emisiunea de acțiuni		
Plăți din împrumuturi pe termen lung		
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar		
Dividende plătite		
Numerar net din activități de finanțare:		
Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	1.106.621	-393.575
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	334.811	1.441.432
Numerar și echivalente de numerar la finele perioadei	1.441.432	1.047.857

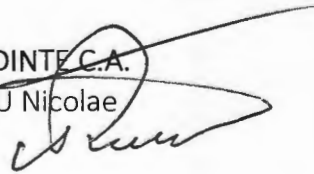
PRESEDINTE C.A.
JR. RADU Nicolae

Expert contabil
ec. SACHELARIE Margareta

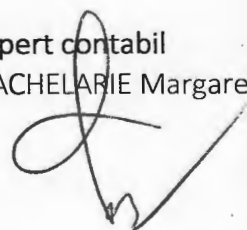
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

ELEMENT AL CAPITALULUI PROPRIU	Sold la 01.01.2022	CREȘTERI	REDUCERI	Sold la 31.12.2022
Capital subscris și vărsat	2.440.335			2.440.335
Prime de capital				0
Rezerve din reevaluare	2.075.496			2.075.496
Rezerve legale	324.569	41.306		365.875
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare				0
Alte rezerve	2.230.158	913.814		3.143.972
Rezerve (diferențe favorabile/nefavorabile din evaluarea acțiunilor)				0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri				0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri				0
Rezultatul reportat				0
Rezultatul exercițiului financiar	sold creditor 970.511		262.087	708.424
	sold debitor 0			0
Repartizarea profitului	56.698	36.617	0	41.306
Total capitaluri proprii	7.984.371	973.023	262.087	8.692.796

PRESEDINTE C.A.
Jr. RADU Nicolae



Expert contabil
SACHELARIIE Margareta



S.C. „CONSTRUCȚII FERROVIARE GALAȚI” S.A.

Str. Egalității, Nr 2, Galați, 800029, România

Tel : +40-745-345290

Fax: +40-236-460519

Registrul Comerțului: J 17/1884/1991

C.U.I. : RO 1641933

e – mail: sccfgalati@gmail.com

RAPORT AL ADMINISTRATORILOR ASUPRA ACTIVITĂȚII DESFĂȘURATE ÎN PERIOADA 01.01.2022-31.12.2022

S.C. „CONSTRUCȚII FERROVIARE GALAȚI” S.A., cu sediul în Galați, Str. Egalității nr.2, telefon: 0745-345290 și fax: 0236-460519, cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului Galați RO 1641933, a fost înființată în anul 1991 în baza H.G. nr.692/1991 și înregistrată la O.R.C. sub nr. J17/1884/1991.

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

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

Valoarea de piață a acțiunii la data prezentului raport este de **3,10 lei/acțiune**.

Valoarea capitalului social nu a suferit modificări în anul 2022, valoarea acestuia fiind de **2.440.335 lei**.

Structura acționariatului la data de 31.12.2022 este:

Nr. Crt.	Denumire acționar	Număr acțiuni	Procent din capital
1.	Haiduc Dorel	321.156	32,9008 %
2.	Burz Petru	309.880	31,7456 %
3.	A.A.A.S.	83.849	8,5899 %
4.	Acționari persoane fizice	157.369	16,1217 %
5.	Acționari persoane juridice	103.880	10,6420 %
	TOTAL	976.134	100 %

În cursul anului 2022 S.C. „CONSTRUCȚII FERROVIARE GALAȚI” S.A. a desfășurat în conformitate cu obiectul de activitate din statut următoarele activități:

- Venituri din prod reziduale - **198.462 lei**
- Lucrări de construcții-montaj - **4.090.016 lei**
- Închirieri de spații; - **194.012 lei**
- Venituri din activități diverse - **105.672 lei**

Cifra de afaceri realizată pâna la **31.12.2022** este de **4.588.162 lei** și s-a realizat din:

- producția vândută compusă din:
 - * venituri din prod reziduale
 - * venituri din C+M
 - * venituri din chirii
 - * venituri din activitati diverse

Totalul veniturilor de exploatare realizate la 31.12.2022 sunt în valoare de **5.058.311 lei**. În afară de veniturile descrise ce alcătuiesc cifra de afaceri s-au mai realizat:

- alte venituri din exploatare în valoare de **127.018 lei**, care se compun din:

venituri din subvenții (ajutoare de minimis)..... **3.114 lei**;
alte venituri din exploatare(vanzari de active)..... **114.286 lei**;
venituri incasate ptr ch jud.....**225 lei**;
alte ven din exploatare..... **9.393 lei**.

-Venituri in curs de executie.....**343.131 lei**.

Total cheltuieli de exploatare sunt în valoare de

4.267.360 lei, din care:

- cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile, precum și alte materiale**838.693 lei**;
- cheltuieli externe.....**112.731 lei**;
- cheltuieli privind reduceri com**4.650 lei**;
- cheltuieli cu personalul **1.203.223 lei**;
- cheltuieli cu amortizările**478.465 lei**;
- alte cheltuieli de exploatare **1.638.898 lei**.

Rezultatul din exploatare este profit în valoare de: **790.951 lei**.

Veniturile financiare din dobânzi pentru disponibilitățile aflate în cont la un moment dat:..... **35.167 lei**

Cheltuieli financiare.....**2 lei**

Profitul financiar este de:..... **35.165 lei**

Veniturile totale obținute la **31.12.2022** sunt în valoare de **5.093478 lei** cu un volum de **cheltuieli totale** de **4.267.362 lei**.

Impozitul pe profit calculat este în valoare de **117.692 lei**.

Profitul net obținut în anul 2021 este în valoare de **708.424 lei**.

Principalii concurenți în domeniul contractelor de C+M ai S.C. „CONSTRUCȚII FERROVIARE GALAȚI” S.A. sunt:

- S.C. TANCRAID S.A. Galați;
- S.C. ROMSIT CONSTRUCT S.R.L. Galați;
- S.C. LEMACONS SRL;

Numărul mediu al salariaților pe anul 2022 a fost de 20 salariați, structurați astfel:

▪ TESA	5
▪ MUNCITORI	15

▪ BĂRBAȚI	18
▪ FEMEI	2

În cursul anului 2022, SC CONSTRUCTII FERROVIARE Galati SA, a desfășurat lucrări de C+M astfel;

- Înființare sisteme de apă și canalizare în comuna Gohor, județul Galati
- Extindere sistem de canalizare și stație de epurare Valea Mărului, județul Galati
- Sistem panouri voltaice, RCF Galati.

În continuare S.C. „CONSTRUCȚII FERROVIARE GALAȚI” S.A încearcă să participe la licitații pentru atragerea de noi lucrări de construcții funcție de condițiile impuse de beneficiarii lucrărilor și de dotarea societății.

În exercițiul financiar 2022 societatea a fost administrată de un Consiliu de Administrație în următoarea componență:

- jr. RADU NICOLAE - Presedinte
- ec. FUGULIN STELIAN - Membru
- ec OANA DANIELA - Membru

Conducerea executivă a societății a fost asigurată începând cu luna mai, respectiv iulie de:

- ing TUDORIU CONSTANTIN SORIN - MANAGER
- Sing. MIHAILESCU SORIN MIHAIL - DIRECTOR TEHNIC

Veniturile totale obținute la **31.12.2022** sunt în valoare de **5.093.478 lei** cu un volum de **cheltuieli totale** de **4.267.362 lei**, rezultând un **profit brut de 826.116 lei**.

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

Indicatori	Realizat la 31.12.20	Realizat la 31.12.21	BVC la 31.12.22	Realizat la 31.12.22	% BVC	% față de 2020	% față de 2021
I. VENITURI TOTALE	5.183.593	6.202.682	3.245.250	5.093.478	156,95	98,26	82,12
din care:							
1. VENITURI DIN EXPLOATARE	5.183.008	6.201.974	3.243.250	5.058.311	155,96	97,59	81,56
CIFRA DE AFACERI	5.176.228	6.177.198	3.230.277	4.588.162	142,04	88,64	74,28
2. VENITURI FINANCIARE	585	708	2.000	35.167	1758,3	6042	4967
II.CHELTUIELI TOTALE	4.781.967	5.068.725	3.243.750	4.267.362	131,56	89,24	84,19
1.CHELTUIELI DE EXPLOATARE	4.781.966	5.068.725	3.243.750	4.267.360	131,56	89,24	84,19
2.CHELTUIELI FINANCIARE	1	0	0	2	0	200	0
III. REZULTAT BRUT	401.627	1.133.957	1500	826.116	55074	205,7	72,85
IV. IMPOZIT PE PROFIT	54.805	163.446	228	117.692	51619	214,8	72,00
V. REZULTAT NET	346.822	970.115	1197	708.424	59183	204,2	73,24
<u>Cheltuieli totale la 1.000 lei venituri totale</u>	922,52	817,19	999,53	837,81	83,82	90,82	102,5
<u>Cheltuieli de exploatare la 1.000 lei venituri din exploatare</u>	922,62	817,28	1000,15	843,63	84,35		103,2
<u>Număr mediu de personal</u>	17	18	18	20	111,11	117,6	111,1
<u>Ponderea salariilor in costuri</u>	19,77	19,01	25,00	28,20	112,8	142,6	148,3

Din datele prezentate se observa ca ;

- veniturile totale au fost depasite fata de BVC cu 56,95%, fata de anul 2020 acestea au scazut cu 1,742 %, fata de anul 2021s- au redus cu 17,88 %.

- cifra de afaceri realizata în anul 2022 depășește cu 142,04 % pe cea planificată prin BVC .

Comparativ cu 2020 aceasta s-a redus cu 11,36 % și față de 2021s-a redus cu 25,72%.Mentionam ca la sfarsitul anului avem realizata productie nefacturata in valoare de 343.131 lei.

- cheltuielile au crescut și ele cu 31,56% fata de cele planificate prin BVC .Comparativ cu cele din 2020 au scazut cu 10,76 %, fata de cele din anul 2021 au scazut cu 15,81%.

- profitul brut realizat a crescut fata de cel planificat prin BVC . Comparativ cu profitul realizat in anul 2020 , a crescut cu 105,7% ,iar față de 2021 acesta, s-a redus cu 27,15 %.

Impozitul pe profit achitat pentru anul 2022 a fost mult mai mare față de cel planificat, cu 114,8% mai mare decât cel din anul 2020 și cu 27,15% mai mic decât cel din 2021.

Situația patrimoniului la 31.12.2022 comparativ cu anii 2020 și 2021 se prezintă astfel:

Elemente patrimoniale	La 31.12.2020	La 31.12.2021	La 31.12.2022	% față de 2020	% față de 2021
1. ACTIV TOTAL	8.138.180	8.533.985	9.380.280	115,26	109,92
din care:					
1.1. Active imobilizate	6.278.914	5.834.951	5.315.921	84,66	91,10
1.2. Active circulante	1.859.265	2.699.034	4.064.359	218,6	150,59
din care:					
stocuri	77.284	89.131	444.225	574,80	498,40
creanțe	1.447.170	1.168.471	2.572.277	177,75	220,14
mijloace bănești	334.811	1.441.432	1.047.857	312,97	72,70
2. PASIV TOTAL	8.138.180	8.533.985	9.380.280	115,26	109,92
Din care					
2.1 Capital propriu	7.013.862	7.984.371	8.692.796	123,98	108,87
2.2 Obligații totale	1.109.286	540.674	681.659	61,45	126,08
Din care					
Catre furnizori	877.772	108.250	265.118	30,20	244,91
Catre bugete	25.497	232.843	200.790	787,50	86,23
Alte datorii	206.017	199.581	215.751	104,72	108,10
2.3 Subvenții	15.032	8.940	5.825	38,75	65,16
PATRIMONIU NET	7.013.862	7.984.371	8.692.796	123,94	108,87

Din situația prezentată pe ultimii trei ani se observă următoarele:

- Activele totale au crescut față de 2020 cu 15,26% și față de 2021 cu 9,92%
- Activele imobilizate s-au diminuat cu 15,34% față de 2020 și cu 8,9% față de 2021.
- Activele circulante au crescut cu 118,6% față de 2020, respectiv cu 50,59% față de 2021.
- Capitalurile proprii s-au majorat cu 23,98%, față de 2020 și cu 8,87% față de 2021.
- Obligațiile totale s-au diminuat cu 38,55% față de 2020 și au crescut cu 26,08% față de 2021.

Au fost achitate cu prioritate datoriile către bugetele locale și de stat.

Din datoriile totale la 31.12.2022 au rămas de achitat datoriile din luna decembrie către salariați cu contribuțiile și impozitele aferente și datorii cu dividende distribuite în anul 2015 și neridicate de acționari.

Indicatorii de bonitate pe ultimii 3 ani se prezintă astfel:

Nr. Crt.	Denumire Indicator	UM	Anul 2020	Anul 2021	Anul 2022	% față de 2020	% față de 2021
1.	Lichiditate generală	-	1,67	6,24	5,96	356,89	95,51
2.	Lichiditate imediată	-	1,6	6,04	5,31	331,87	87,51
3.	Rata rentabilității economice	%	6,0	12,16	8,14	135,67	66,94
4.	Rata rentabilității financiare	%	4,83	11,37	15,44	319,67	135,8

Criteria de performanță

Nr. Crt.	Criteriu	UM	Anul 2020	Anul 2021	Anul 2022	% față de 2020	% față de 2021
1.	Rata profitului brut	%	7,75	18,35	18,00	232,26	98,09
2.	Perioada de rambursare a datoriilor	zile	61,33	25,21	54,02	88,08	214,28
3.	Perioada de recuperare a creanțelor	zile	100	68,18	142,72	142,72	209,32
4.	Ponderea salariilor în costuri	%	19,77	19,01	28,2	142,64	148,34

Creanțele de incasat la 31.12.2022 sunt in valoare de **2.572.277 lei** și se compun din:

- a) clienți din C+M 1.735.299 lei
- b) alti clienți 60.763 lei
- c) clienti facturi de intocmit 696.021 lei
- d) concedii medicale 21.804 lei
- e) debitori diversi 11.263 lei
- f) cheltuieli in avans 47.127 lei

Furnizorii de plată la 31.12.2022 se compun din furnizori de materiale , prestări de servicii și sunt în valoare de **265.118 lei**, cei mai mari furnizori de plată sunt:

- PROCLEAN WWTP GL =88.176 lei
- SC EXPO FLAVIUS SRL Arad = 61.884 lei
- SC STEMI BILDING SRL = 28.868 lei.

Inventarierea anuala a patrimoniului s-a efectuat in baza deciziei nr. 10/15.12.2022 emisă de conducerea societății , în baza Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicată , de Ordinul M.F.P. nr 2861/09.11.2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor , datoriilor și capitalurilor proprii.

Situațiile financiare anuale , s-au întocmit în conformitate cu Ordinul M.F.P.

nr. 4268/15.12.2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale MFP și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

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

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

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

Se apreciază că bilanțul, contul de profit și pierdere precum și anexele sunt întocmite corect și, în consecință, propunem A.G.A. aprobarea bilanțului, contului de profit și pierdere întocmite la 31.12.2022.

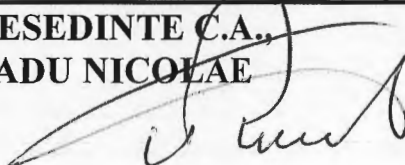
De asemenea Consiliul de administratie propune A.G.A. ca profitul rezultat, în valoare de 708.424 lei, să fie repartizat pentru dezvoltare.

În aceste condiții se consideră că activitatea administratorilor pentru exercițiul financiar 2022 a fost pozitivă și se propune descărcarea de gestiune a acestora.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE,

PRESEDINTE C.A.,

RADU NICOLAE



Raportul auditorului independent

Catre,

Actionarii societatii CONSTRUCTII FERROVIARE GALATI S.A.

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

Codul unic de inregistrare: 1641933

Opinie

- 1 Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii CONSTRUCTII FERROVIARE GALATI S.A. ("**Societatea**"), care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2022, contul de profit și pierdere, situatia modificarilor capitalurilor proprii si situatia fluxurilor de numerar aferente exercitiului financiar incheiat la aceasta data, si notele la situatiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.
- 2 Situatiile financiare la 31 decembrie 2022 se identifica astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 8.692.796 lei
 - Profitul net al exercitiului financiar: 708.424 lei
- 3 In opinia noastra, situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2022 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de numerar aferente exercitiului financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

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

Alte informatii – Raportul Administratorilor

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

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

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastra este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

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

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

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

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2022, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

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

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

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

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



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

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

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

Alte aspecte

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

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

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

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

Numele partenerului: Toader Sanda

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

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

Sinaia, Romania
10 aprilie 2023

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2022 pentru

Entitate- SC CONSTRUCTII FERROVIARE GALATI SA

Judetul 17- Galati

Adresa localitatea- Galati, str. Egalitatii nr.2

Nr din registrul comertului - J17/1884/1991


Activitatea preponderenta CAEN 4211 -Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor

Cod unic - 1641933

Subsemnatul Radu Nicolae isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2022 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, a performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Presedinte C.A.
RADU NICOLAE



Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru
Anul **2022**

Precizări MFP

Suma de control

2.440.335

Versiuni

Atenție!

Entitatea SC CONSTRUCTII FERROVIARE GALATI SA

Adresa

Județ Galati Sector Localitate Galati

Strada Egalitatii Nr. 2 Bloc - Scara - Ap. Telefon 0745345290

Număr din registrul comerțului j17/1884/1991

Cod unic de inregistrare 1 6 4 1 9 3 3

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

2 5 4 9 0 0 9 J Q J H B 6 5 W 7 G R 7 3

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4221 Lucrări de construcții a proiectelor utilitare pentru fluide

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Instrucțiuni

Corelații

Import fisier XML - F10,F20 an precedent

Import 'balanta.txt'

Import fisier XML creat cu alte aplicații

VALIDARE

DEBLOCARE

ANULARE

LISTARE

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

RADU NICOLAE

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SACHELARIE MARGARETA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de inregistrare in organismul profesional

9096

CIF/ CUI membru CECCAR

2 6 2 0 3 1 0 1 7 0 3 2 6

Semnătura _____

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

AUDITOR ?

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

FISCAL CONSULT SRL SINAIA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

AF647

CIF/ CUI

1 4 3 6 1 3 5 8

Entitatea **are obligația legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 4268/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	3.958.906	3.464.773
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	1.876.045	1.851.148
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	5.834.951	5.315.921
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	89.131	444.225
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	1.168.471	2.572.277
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.168.471	2.572.277
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.441.432	1.047.857
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	2.699.034	4.064.359
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	540.674	681.659
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	2.158.360	3.382.700
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	7.993.311	8.698.621
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	8.940	5.825
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	8.940	5.825
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	8.940	5.825
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	2.440.335	2.440.335
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	2.440.335	2.440.335
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	2.075.496	2.075.496
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	2.554.727	3.509.847
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41		
SOLD D (ct. 117)	44	42		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	970.511	708.424
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	56.698	41.306
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	7.984.371	8.692.796
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	7.984.371	8.692.796

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

RADU NICOLAE

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SACHELARIE MARGARETA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

9096

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	6.177.198	4.588.162
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	5.945.923	4.090.016
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	6.177.198	4.588.162
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		343.131
Sold D	08	08		0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	24.776	127.018
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	6.201.974	5.058.311
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	1.220.820	833.405
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	5.657	5.288
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	54.482	112.731
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	54.482	110.022
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	3.848	4.650
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	963.412	1.203.223
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	935.993	1.164.615
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	27.419	38.608

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	298.118	478.465
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	298.118	478.465
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	1.994	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	1.994	
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	2.528.090	1.638.898
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	2.478.292	1.539.307
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	49.584	53.505
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	214	46.086
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	5.068.725	4.267.360
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	1.133.249	790.951
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care , veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	708	35.167
- din care , veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50		
- din care , venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	708	35.167
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56		
- din care , cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58		2
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59		2

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	708	35.165	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	6.202.682	5.093.478	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	5.068.725	4.267.362	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	1.133.957	826.116	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	163.446	117.692	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)			
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)			
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67			
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68			
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	970.511	708.424	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0	

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

RADU NICOLAE

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SACHELARIE MARGARETA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

9096

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		708.424	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	104.812		104.812	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	104.812		104.812	
- peste 30 de zile	06	06	14.060		14.060	
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08	90.752		90.752	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	17		20	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	18		23	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, permise în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Convaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	66.856
Convaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Cheltuieli de inovare	50	45	
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	253.555	228.658
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	253.555	228.658
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	253.555	228.658
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	1.200.871	2.539.216
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	1.200.871	2.539.216
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	2.612	21.804
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	2.612	21.804
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	159	58.391
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		47.128
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	159	11.263
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	41	1.186
- în lei (ct. 5311)	99	85	41	1.147
- în valută (ct. 5314)	100	86		39
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.441.392	1.046.671
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.441.392	1.046.671
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	541.675	681.660
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	109.250	265.118
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	20.765	36.935
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	232.843	200.790
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	23.063	21.125
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	209.780	179.665
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	178.817	178.817		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	178.817	178.817		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	2.440.335	2.440.335		
- acțiuni cotate 4)	150	131	2.440.335	2.440.335		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	21.568	36.782		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	2.440.335	X	2.440.335	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	209.623	8,59	209.623	8,59
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	209.623	8,59	209.623	8,59
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	259.700	10,64	259.700	10,64
- deținut de persoane fizice	170	151	1.971.012	80,77	1.971.012	80,77
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021	2022		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

RADU NICOLAE

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SACHELARIE MARGARETA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

9096

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

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

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

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...'

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

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022).

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

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri ¹⁾	Reduceri ²⁾		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	1.385.782			X	1.385.782
2.Constructii	09	1.469.514		18.888	18.888	1.450.626
3.Instalatii tehnice si masini	10	5.782.884	30.417	411.923		5.401.378
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	5.280				5.280
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	217.682				217.682
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	8.861.142	30.417	430.811	18.888	8.460.748
III.Imobilizari financiare	19	1.876.045	3.109	28.006	X	1.851.148
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	10.737.187	33.526	458.817	18.888	10.311.896

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

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	964.510	42.117	5.931	1.000.696
3.Instalatii tehnice si masini	29	3.932.446	469.476	411.923	3.989.999
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	5.280			5.280
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	4.902.236	511.593	417.854	4.995.975
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	4.902.236	511.593	417.854	4.995.975

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

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADU NICOLAE

Numele si prenumele

SACHELARIE MARGARETA

Semnătura _____

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Formular
VALIDAT

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

9096

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.4268/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2022 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil!".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2023, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2022 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2023 – situații financiare anuale.

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2023 se referă la data de 1 ianuarie 2023, respectiv 31 decembrie 2023, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2023), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2022).

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

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate