

Societatea Comerciala  
"SCUT" S.A.  
Str. Izvoare, nr.100  
BACAU

**RAPORT al Consiliului de Administratie**  
**Pe primele 3 luni ale anului 2021**  
**Conform Anexei nr.13 conform regulament ASF nr.5/2018**

Data raportului 14.05.2021

Denumirea entitatii emitente: Societatea Comerciala "SCUT" S.A. Bacau

Sediul social: Bacau, str. Izvoare, nr.100, judetul Bacau

Numarul de telefon, fax: 0234.584342, 0234.584255

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrul Comertului: 955342

Numarul de ordine in Registrul Comertului – J04/71/1991

Capital social subscris si varsat: 552.532 lei

Cod LEI: 31570053TCBCEZ3Z2H81

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: ATS-Sistem Alternativ de Tranzactionare administrat de catre B.V.B.

**1. Situatia economico-financiara pe primele 3 luni ale anului 2021**  
**comparativ cu primele 3 luni ale anului 2020**

<b>a) Elemente de bilant</b>	<b>3 luni 2020 (lei)</b>	<b>3 luni 2021 (lei)</b>
A. Active imobilizate	17.912.741	16.856.766
B. Active circulante	3.806.991	5.223.089
C. Cheltuieli in avans	83.711	91.264
D. Datorii ce trebuie platite intr- o perioada de pana la 1 an	1.658.542	2.636.561
E. Active circulante nete/ datorii curente nete	2.232.160	2.677.792
F. Total active minus datorii curente	20.144.901	19.534.558
G. Datorii ce trebuie platite intr- o perioada mai mare de 1 an	1.220.293	554.707
H. Provizioane	0	0
I. Venituri in avans	4.983	3.683
J. Capital si rezerve		
- Capital subscris	552.532	552.532
- Rezerve din reevaluare	9.729.065	9.023.852
- Rezerve	6.627.894	6.581.878
- Rez.reportat	1.949.421	2.622.315
- Profit	60.713	195.591
- Capital propriu	18.919.625	18.976.168

b) Rezultatele activitatii economico-financiare pe 3 luni ale anului 2021 comparativ cu primele 3 luni ale anului 2020 la S.C. SCUT S.A. Bacau se prezinta astfel:

	<u>3 luni 2020</u>	<u>3 luni 2021</u>
Venituri din exploatare	3.031.973	3.484.607
Venituri financiare	43.197	94.619
Cheltuieli din exploatare	2.981.696	3.330.910
Cheltuieli financiare	10.777	1.295

In primele 3 luni ale anului 2021 activitatea de productie s-a desfasurat la toate sectoarele de productie in functie de comenzile primite la activitatile de reparatii auto si lucrari de constructii drumuri si canalizari.

c) Cash flow: Nu este cazul

## **2. Analiza activitatii societatii comerciale**

**2.1.** Elementele care ar putea afecta lichiditatea societatii comparativ cu aceeaasi perioada a anului trecut sunt:

- lipsa de comenzi in activitatea de constructii drumuri, alimentari cu apa si canalizare
- lipsa de fonduri pentru investitii in infrastructura in zona judetului Bacau si in zonele invecinate a influentat negativ activitatea firmelor de transport si constructii.

**2.2.** Cheltuieli de capital : nu este cazul

**2.3.** Lipsa de comenzi in activitatea de constructii, alimentari cu apa si canalizare poate influenta nivelul veniturilor din aceasta activitate, de aceea, in activitatea viitoare se vor face eforturi pentru achizitionarea de noi lucrari de constructii, care sa puna in valoare forta de munca si dotarea tehnica existenta in cadrul societatii.

## **3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii comerciale**

**3.1.** Societatea Comerciala SCUT S.A. Bacau nu s-a aflat in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare.

**3.2.** In cadrul Societatii Comerciale SCUT S.A. Bacau nu au intervenit modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societate.

## **4. Tranzactii planificate**

**A.** Societatea Comerciala SCUT S.A. Bacau nu a incheiat tranzactii semnificative in perioada pentru care se face raportarea.

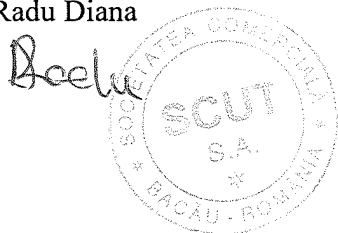
## B. Indicatori economico-financiari

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichiditatii curente	$\frac{\text{active curente}}{\text{datorii curente}}$ $\frac{5.223.089}{2.636.561}$	1.98
2. Indicatorul gradului de indatorare	$\frac{\text{capital imprumutat}}{\text{capital propriu}} \times 100$ $\frac{554.707}{18.976.168} \times 100$	2.92
	$\frac{\text{capital imprumutat}}{\text{capital angajat}} \times 100$ $\frac{554.707}{19.530.875} \times 100$	2.84
3. Viteza de rotatie a debitorilor- clienti	$\frac{\text{sold mediu clienti}}{\text{cifra afaceri}} \times 90$ $\frac{1.530.796}{3.481.986} \times 90$ zile	40 zile
4. Viteza de rotatie a activelor	$\frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{active imobilizate}}$ $\frac{3.481.986}{16.856.766}$	0.21

Indicatorii prezentati ofera informatii privind managementul, posibilitatea de a face fata platilor curente si viitoare, asigurand garantii in acest sens.

Informatiile financiare la 31.03.2021 nu au fost auditate.

Administrator – Director General,  
Presedintele Consiliului de administratie  
Radu Diana



Director Economic,  
Radu Stefania-Cristina

A handwritten signature consisting of a large, stylized loop and a horizontal line extending to the right.

Bifati numai  
dacă  
este cazul:

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

An  Semestru

Anul 2021

Suma de control 552.532

Entitatea SCUT SA

Adresa

Județ Bacau Sector Localitate BACAU

Strada IZVOARE Nr. 1000 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J04/71/1991

Cod unic de inregistrare 9 5 5 3 4 2

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4399 Alte lucrări speciale de construcții n.ca.

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4520 Intreținerea și repararea autovehiculelor

**Reportari contabile semestriale**

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

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

Raportare contabilă la data de 31.03.2021 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMFP nr. 2.206/ 2020 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

**Indicatori :**

Capitaluri - total 18.976.168

Capital subscris 552.532

Profit/ pierdere 195.591

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

RADU DIANA

Numele și prenumele

RADU STEFANIA CRISTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

*Bacu*

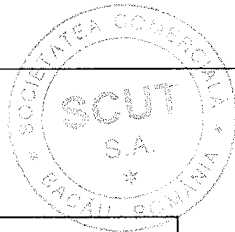
Semnătura

*[Signature]*

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnătura electronică

Formular VALIDAT



## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 31.03.2021

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.2206 /2020	Nr. rd.	Sold la:	
			31.03.2020	31.03.2021
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	17.521	13.901
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	17.823.178	16.767.296
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	72.042	75.569
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	17.912.741	16.856.766
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	821.467	863.048
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+428+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)	1.694.751	1.580.673
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.694.751	1.580.673
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	1.290.773	2.779.368
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	3.806.991	5.223.089
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	83.711	91.264
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)				
	15	13	1.658.542	2.636.561
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE</b> (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	2.232.160	2.677.792
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b> (rd.04 +12+14)				
	17	15	20.144.901	19.534.558
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)				
	18	16	1.220.293	554.707
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>				
	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>				
	20	18	4.983	3.683
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	4.983	3.683
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21	4.983	3.683
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (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 (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	552.532	552.532
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	552.532	552.532
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	9.729.065	9.023.852
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	6.627.894	6.581.878
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	1.949.421	2.622.315
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	60.713	195.591
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	18.919.625	18.976.168
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	18.919.625	18.976.168

Suma de control F10 : 259977927 / 308932365

\*) 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,****INTOCMIT,**

Numele și prenumele

RADU DIANA

Numele și prenumele

RADU STEFANIA CRISTINA

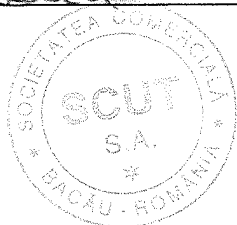
Semnătura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:



Formular  
VALIDAT

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.2206/ 2020	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2020 31.03.2020	01.01.2021 31.03.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	3.009.411	3.481.986
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	2.730.187	3.147.046
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	279.224	334.940
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	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)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	22.562	2.621
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	3.031.973	3.484.607
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	1.339.178	1.719.691
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	29.881	39.028
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	242.747	168.993
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	210.753	221.262
Reduceri comerciale permise (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	756.184	797.764
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	730.345	775.169
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	25.839	22.595
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	138.687	133.923
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	138.687	133.923
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>264.266</b>	<b>250.249</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	254.175	197.922
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*)	32	33	772	32.124
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	9.319	20.203
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)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>2.981.696</b>	<b>3.330.910</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	50.277	153.697
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	19	19
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	43.178	94.600
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>50</b>	<b>52</b>	<b>43.197</b>	<b>94.619</b>
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	9.851	843
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	926	452
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>57</b>	<b>59</b>	<b>10.777</b>	<b>1.295</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	32.420	93.324
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0



<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	3.075.170	3.579.226
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	2.992.473	3.332.205
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	82.697	247.021
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	21.984	51.430
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	60.713	195.591
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 48758846 / 308932365

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 2206/ 2020)- 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 32 (cf.OMFP 2206/ 2020)- 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,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

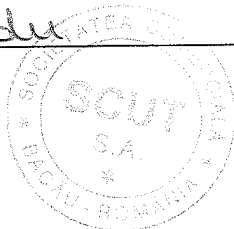
RADU DIANA

Numele si prenumele

RADU STEFANIA CRISTINA

Semnătura

*Diana*



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

*[Signature]*

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Nota 1  
Active immobilizate 31.03.2021

Elemente de activ	Valoarea bruta			Deprecieri - amortizari				
	Sold la 1 ianuarie 2021	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 martie 2021	Sold la 1 ianuarie 2021	Deprecieri înreg. în cursul ex.	Reduceri sau reluari	Sold la 31 martie 2021
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imob.necorporale	478.443	2.112		480.555	464.980	1.674		466.654
Terenuri	5.598.977			5.598.977				
Constructii	11.619.804			11.619.804	856.035	104.066		960.101
Instalatii tehnice si masini	3.127.468	21.715		3.149.183	2.696.895	24.029		2.720.924
Alte instalatii,utilaje, si mobilier	265.011			265.011	180.499	4.154		184.654
Avansuri si immobilizari corporale în curs	0			0				
Imobilizari financiare	75.554	15		75.569				
<b>Total</b>	<b>21.165.257</b>	<b>23.842</b>	<b>0</b>	<b>21.189.099</b>	<b>4.198.409</b>	<b>133.923</b>		<b>4.332.333</b>

Pana la data de 31.03.2021, cresterile de active la immobilizarile corporale reprezinta achizitionarea de echipamente tehnologice.

La immobilizari financiare cresterile reprezinta garantii oprite de la beneficiari pentru lucrarile efectuate si pentru care nu s-au întocmit procesele verbale de receptie finala.

Descresterile de active reprezinta amortizarea contabila calculata lunar. Amortizarea este calculata conform metodei liniare.

**Nota 2**  
**Provizioane pentru riscuri si cheltuieli**

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2021	Transferuri		Sold la 31 martie 2021
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2 - 3
Proviz. pt. garantii acordate clientilor	0		0	0
Proviz. pt impr. în valuta	0		0	0
<b>Total</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

La data de 31.03.2021, S.C. SCUT S.A. Bacau nu are constituite provizioane pentru riscuri si cheltuieli pentru lucrari executate.

**Nota 3**  
**Repartizarea profitului 2021**

-lei

Destinatia	Suma
<b>Profit net de repartizat:</b>	-
- rezerva legala	-
- acop.pierderi contabile	-
- dividende	-
- alte rezerve	-
- fond de participare la profit	-
- surse proprii de finantare	-
- Profit	-

**Nota 4**  
**Analiza rezultatului din exploatare**

Din activitatea de exploatare s-a inregistrat un profit de 153.697 lei.  
Structura veniturilor si cheltuielilor se prezinta astfel:

- lei -

Indicatorul	01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2021- 31.03.2021
<b>1.Cifra de afaceri neta</b>	<b>3.009.411</b>	<b>3.481.986</b>
<b>2.Costul bunurilor vândute si al serviciilor prestate ( 3+4.+5 )</b>	<b>2.981.696</b>	<b>3.330.910</b>
3.Cheltuielile activitatii de baza	2.981.696	3.330.910
4.Cheltuielile activitatii auxiliare	-	-
5.Cheltuieli indirecte de productie		
<b>6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri neta ( 1-2 )</b>	<b>27.715</b>	<b>151.076</b>
7.Cheltuieli de desfacere	-	-
8.Cheltuieli generale de administratie	-	-
<b>9.Alte venituri de exploatare</b>	<b>22.562</b>	<b>2.621</b>
<b>10.Rezultatul din exploatare ( 6-7-8 + 9)</b>	<b>50.277</b>	<b>153.697</b>

**Nota 5**  
**Situatia creantelor si datoriilor**

Creante	Sold la 31 martie 2021 ( col.2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
<b>Total,din care:</b>	<b>1.580.673</b>	<b>1.055.084</b>	<b>525.589</b>
<b>Clienti</b>	<b>1.470.278</b>	<b>944.689</b>	<b>525.589</b>
<b>Creante legate de personal</b>	<b>31.603</b>	<b>31.603</b>	
<b>Debitori diversi,alte creante</b>	<b>78.792</b>	<b>78.792</b>	
<b>Avansuri</b>			
<b>Taxe locale</b>			

Datorii	Sold la 31 martie 2021 ( col.2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
<b>Total,din care:</b>	<b>3.191.268</b>	<b>2.636.561</b>	<b>554.707</b>
<b>Furnizori</b>	<b>2.055.356</b>	<b>2.055.356</b>	
<b>Leasing financiar</b>	-	-	
<b>Credite bancare pe termen scurt si lung</b>	<b>554.707</b>		<b>554.707</b>
<b>Alte datorii</b>	<b>581.205</b>	<b>581.205</b>	

Alte datorii cuprind conturile 419, 462, 457, 4423, salarii + fonduri salarii.

In decursul anului 2021 nu au fost constituite provizioane pentru depreciere creante. Creantele sunt certe si se vor incasa conform termenilor contractuali in exercitiul urmator, iar pentru creante comerciale ce nu se vor incasa in termenii contractuali si a caror incasare va fi considerata incerta de catre conducerea societatii, se vor constitui provizioane, iar pe masura ce acestea se vor recupera, provizioanele vor fi reluate la venituri.

#### Nota 6

#### Principii, politici si metode contabile

Principalele politici contabile adoptate la intocmirea situatiilor financiare sunt urmatoarele:

a) Bazele contabilitatii

Situatiile financiare sunt intocmite conform prevederilor Legii contabilitatii si a reglementarilor emise de Ministerul Finantelor Publice pe baza principiului continuitatii activitatii, la costul istoric.

b) Moneda de prezentare

Prezentele situatii financiare sunt intocmite in moneda nationala (leu)-RON

c) Continuitatea activitatii

In perioada ianuarie-martie 2021, societatea si-a desfasurat activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii.

d) Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale constau în terenuri, constructii, echipamente tehnologice, mijloace de transport, alte mijloace fixe.

Metoda de amortizare folosita este metoda liniara. Durata de viata a imobilizarilor corporale este urmatoarea:

- constructii 10 – 50 ani
- echipamente tehnologice 4 – 28 ani
- mijloace transport 5 ani
- alte mijloace fixe 3 - 30 ani.

e) Stocuri

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul “Primul intrat – Primul iesit” si include cheltuielile ocazionate de achizitia acestora si aducerea in locatia curenta.

f) Clienti si alte creante

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

g) Disponibilitati banesti si alte echivalente

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei si valuta si disponibilul din casa.

Descoperitul de cont, care este platibil la cerere si este parte integranta din politica de gestiune a numerarului, este inclus in cadrul numerarului si echivalentelor de numerar la intocmirea situatiei fluxurilor de numerar.

h) Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la cost.

i) Recunoasterea veniturilor

Veniturile din vanzare si productie sunt recunoscute in contul de profit si pierdere. Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si cheltuielilor.

j) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se recunoaste in contul de profit si pierdere.

#### Nota 7

#### Actiuni si obligatiuni la data de 31.03.2021

Capitalul social este de 552.532 lei, subscris si varsat, divizat in 221.013 actiuni nominative cu valoarea nominala de 2,5 lei/actiune.

Actiuni rascumparabile – nu este cazul.

#### Nota 8

#### Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

Numarul mediu de salariati aferent 31.03.2021 este de 48 , din care:

- Muncitori = 37
- personal TESA = 11

Salariile inregistrate pana la 31.03.2021 au fost in suma de 775.169 lei, iar cheltuielile cu asigurarile sociale au totalizat 22.595 lei.

#### Nota 9

#### Exemple de calcul si analiza a principalilor indicatori economico- financiari

1. Indicatorul de lichiditate

a) Indicatorul lichiditatii curente =	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{5.223.089}{2.636.561} = 1.98$
b) Indicatorul lichiditatii imediate =	$\frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{4.360.041}{2.636.561} = 1.65$

2. Indicatori de risc:

	Indicatorul gradului de îndatorare			
	Capital împrumutat	554.707		
	-----	X 100 =	-----	X 100 = 2.92
	Capital propriu	18.976.168		
Sau	Capital împrumutat	554.707		
	-----	x 100 =	-----	X 100 = 2.84
	Capital angajat	19.530.875		

3. Indicatori de activitate:

- Viteza de rotatie a debitelor – clienti

Sold mediu clienti	1.530.796		
-----	-----	X 90 zile =	40 zile
Cifra de afaceri	3.481.986		

- Viteza de rotatie a creditelor – furnizori

Stoc mediu furnizori	1.867.046		
-----	-----	X 90 zile =	85 zile
Achizitii de bunuri ( fara servicii )	1.979.981		

- Viteza de rotatie a activelor imobilizate

Cifra de afaceri	3.481.986		
	-----	=	0.21
Active imobilizate	16.856.766		

- Viteza de rotatie a activelor totale

Cifra de afaceri	3.481.986		
-----	-----	=	0.16
Total active	22.171.119		

4. Indicatori de solvabilitate

Raport datorii la capital propriu

Datorii totale	3.191.268		
	-----	x 100 =	16.82
Capital propriu	18.976.168		

**Nota 10**  
**Alte informatii**

Societatea SCUT SA Bacau este persoana juridica romana cu un capital social in suma de 552.532 lei, integral privat.

Sediul firmei se afla in localitatea Bacau, Str. Izvoare nr.100, judetul Bacau.

Este definita de Codul CAEN 4399 – Alte lucrari speciale de constructii n.c.a.

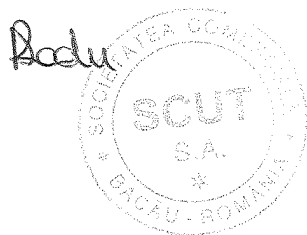
Societatea nu detine titluri de participare la alte entitati.

Societatea inregistreaza impozitul pe profit aferent profitului brut in conformitate cu situatiile financiare, respectand legislatia in vigoare privind impozitul pe profit; la 31.03.2021 s-a inregistrat impozit pe profit in suma de 51.430 lei.

Cifra de afaceri la 31.03.2021 in valoare totala de 3.481.986 lei cuprinde venituri din productia vanduta de 3.147.046 lei si din vanzarea marfurilor in suma de 334.940 lei.

Precizam ca situatiile financiare la 31.03.2021 nu au fost auditate.

**Radu Diana**  
**Director General**



**Radu Stefania-Cristina**  
**Director Economic**

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a vertical line.



DECLARATIE  
Conform Regulamentului ASF nr. 5/2018

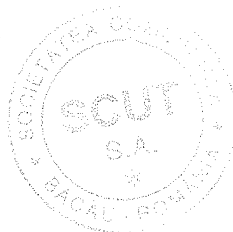
Subsemnata RADU DIANA, identificata cu C.I. seria \_\_\_\_, nr. \_\_\_\_\_, in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie si Director General al Societatii Comerciale SCUT S.A. CUI RO 955342, in conformitate cu articolul 223, lit. B, alin. 1 c din Regulamentul ASF nr. 5/2018, atestam ca, dupa cunostintele noastre, situatia financiar contabila pe trimestrul I 2021 este intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale societatii noastre, precum si faptul ca Raportul Consiliului de Administratie prezinta in mod corect si complet informatiile despre societate.

Situatiile financiare aferente trimestrului I 2021 nu au fost auditate.

Drept pentru care dau prezenta declaratie.

Presedinte al Consiliului de Administratie,  
Director General,  
RADU DIANA

*Radu*



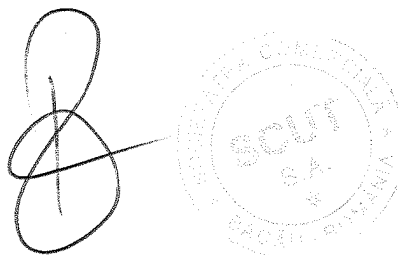
DECLARATIE  
Conform Regulamentului ASF nr. 5/2018

Subsemnata RADU STEFANIA - CRISTINA, identificata cu C.I. seria \_\_\_\_\_, nr. \_\_\_\_\_, in calitate de director economic al Societatii Comerciale SCUT S.A. CUI RO 955342, in conformitate cu articolul 223, lit. B, alin. 1 c din Regulamentul ASF nr. 5/2018, atestam ca, dupa cunostintele noastre, situatia financiar contabila pe trimestrul I 2021 este intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale societatii noastre, precum si faptul ca Raportul Consiliului de Administratie prezinta in mod corect si complet informatiile despre societate.

Situatiile financiare aferente trimestrului I 2021 nu au fost auditate.

Drept pentru care dau prezenta declaratie.

Director Economic,  
RADU STEFANIA - CRISTINA



The image shows a handwritten signature in black ink, which appears to be 'R. Cristina'. To the right of the signature is a circular stamp. The stamp contains the text 'SCUT S.A.' in the center, with 'SOCIETATEA COMERCIALA A VANTELOR' written around the perimeter. The stamp is slightly faded and has a dotted border.

## **COMUNICAT**

Informam investitorii si actionarii societatii ca, Raportul pentru trimestrul I 2021 al S.C. SCUT S.A. BACAU a fost transmis catre A.S.F si BVB-Piata AeRO. Acest raport poate fi consultat la cerere la sediul societatii din Bacau, str. Izvoare, nr. 100, judet Bacau sau pe website-ul societatii [www.sut.ro](http://www.sut.ro).