

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

**RAPORT AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE  
PE PRIMELE 3 LUNI ALE ANULUI 2022  
Conform Anexei nr.13 conform regulament ASF nr.5/2018**

A. Data raportului: 13.05.2022

Denumirea societatii: Societatea Comerciala "SCUT" S.A. BACAU

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

Numarul de telefon: 0234.584.342

Cod Unic de Inregistrare: RO 955342

Numar de Inregistrare la Registrul Comertului: J04/71/1991

Capital social subscris si varsat: 552.533 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 2022 comparativ cu primele 3 luni ale anului 2021**

a) Elemente de bilant	<u>3 luni 2021 /lei</u>	<u>3 luni 2022 /lei</u>
A. Active imobilizate	16.856.766	16.300.457
B. Active circulante	5.223.090	5.387.124
C. Cheltuieli in avans	91.264	96.676
D. Datorii ce trebuie platite intr- o perioada de pana la un an	2.636.561	2.887.563
E. Active circulante nete/ datorii curente nete	2.677.793	2.596.237
F. Total active minus datorii curente	19.534.559	18.896.694
G. Datorii = sume ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	554.707	-
H. Provizioane	-	-
I. Venituri in avans	3.683	-
J. Capital si rezerve		
- capital subscris	552.533	552.533
- rezerve din reevaluare	9.023.852	8.787.581
- rezerve	6.581.878	6.503.543
-rez.reportat reprez. surplus din rezerve din reevaluare	2.622.315	2.972.043
- profit net	195.591	80.994
- pierdere	-	-
-capital propriu	18.976.169	18.896.694

b) Rezultatele activitatii economico - financiare pe primele 3 luni al anului 2022 comparativ cu primele 3 luni ale anului 2021 la S.C. SCUT S.A. Bacau se prezinta astfel:

	3 luni 2021 /lei	3 luni 2022 /lei
Venituri din exploatare	3.484.607	3.570.085
Venituri financiare	94.619	79.435
Venituri totale	3.579.226	3.649.520
Cheltuieli de exploatare	3.330.910	3.486.694
Cheltuieli financiare	1.295	49.121
Cheltuieli totale	3.332.205	3.535.815
Profit brut	247.021	113.705
Profit net	195.591	80.994

In primele 3 luni al anului 2022, s-au efectuat lucrari de reparatii auto si lucrari de constructii drumuri, alimentari cu apa si canalizari.

#### Indicatori economico-financiar

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichiditatii curente	active curente/ datorii curente 5.387.124/2.887.563	1,87
2. Viteza de rotatie a debitorilor- clienti	sold mediu clienti /cifra afaceri x 90 zile 1.353.084/3.527.678 X 90 zile	35 zile
3. Viteza de rotatie a activelor imobilizate	cifra de afaceri/ active imobilizate 3.527.678/16.300.457	0,22

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

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 investitiile in infrastructura in zona judetului Bacau si in zonele invecinate a influentat negativ activitatea firmelor de transport si constructii.

**2.2.** Societatea Comerciala SCUT S.A. Bacau nu a facut investitii in primele 3 luni ale anului 2022.

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

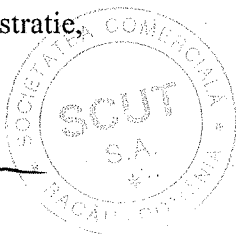
3.2. In cadrul S.C. SCUT S.A. Bacau nu au intervenit modificari semnificative privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societate.

### **4. Tranzactii planificate**

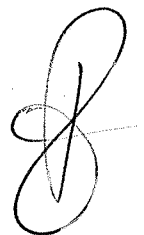
Societatea Comerciala SCUT S.A. Bacau nu a incheiat tranzactii semnificative in perioada pentru care se face raportarea.

Precizam ca situatiile financiare la 31.03.2022 nu au fost auditate.

Presedinte  
Consiliu de Administratie,  
Radu Diana



Director Economic,  
Radu Stefania-Cristina



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 **TRIMESTRIAL** Anul **2022**

Suma de control 552.533

Entitatea SC SCUT SA

Adresa

Județ Bacau Sector Localitate BACAU

Strada IZVOARE Nr. 100 Bloc Scara Ap. Telefon 0234584342

Număr din registrul comerțului J04/71/1191

Cod unic de înregistrare 9 5 5 3 4 2

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4399 Alte lucrări speciale de construcții n.c.a.

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4520 Intreținerea și repararea autovehiculelor

 **Raportari 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 31.03.2022 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.763/ 2021 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

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

**Indicatori :**

Capitaluri - total	18.896.694
Capital subscris	552.533
Profit/ pierdere	80.994

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

Numele si prenumele

RADU DIANA

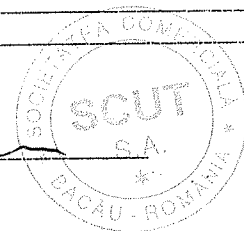
Numele si prenumele

RADU STEFANIA-CRISTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Semnătura

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 31.03.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:		
		31.03.2021	31.03.2022	
A	B	1	2	
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01	13.901	16.571
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	16.767.296	16.213.568
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	75.569	70.318
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	16.856.766	16.300.457
<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 - dln ct.4428 - 4901)	05	05	863.048	1.191.306
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)	1.580.674	1.618.226
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.580.674	1.618.226
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	2.779.368	2.577.592
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	5.223.090	5.387.124
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	91.264	96.676
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	91.264	96.676
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	2.636.561	2.887.563
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE</b> (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	2.677.793	2.596.237
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b> (rd.04 +12+14)	17	15	19.534.559	18.896.694
<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	554.707	0
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18	3.683	0
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	3.683	0
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	3.683	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472). (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	552.533	552.533
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	552.533	552.533
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	9.023.852	8.787.581
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	6.581.878	6.503.543
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	2.622.315	2.972.043
<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	195.591	80.994
<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	18.976.169	18.896.694
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) !)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	18.976.169	18.896.694

\*) 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 DIANA

Semnătura



**Formular  
VALIDAT**
**INTOCMIT,**

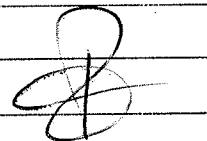
Numele si prenumele

RADU STEFANIA-CRISTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de ~~31.03.2021~~ 31.03.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.763/ 2021	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2021 31.03.2021	01.01.2022 31.03.2022
(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	3.481.986	3.527.678
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	3.147.046	3.219.851
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	334.940	307.827
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	0	37.126
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	2.621	5.281
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	325	2.708
-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	3.484.607	3.570.085
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	1.719.691	1.764.470
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	39.028	13.310
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	168.993	134.503
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	221.262	171.172
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	797.764	888.603
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	775.169	863.322
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	22.595	25.281
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	133.923	135.472
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	133.923	135.472
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	0	36.418

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	0	36.418
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>250.249</b>	<b>342.746</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	197.922	257.733
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	32.124	32.032
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	20.203	52.981
<del>Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>		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>3.330.910</b>	<b>3.486.694</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	153.697	83.391
- 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	94.600	79.416
- 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>94.619</b>	<b>79.435</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	843	236
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	452	48.885
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>57</b>	<b>59</b>	<b>1.295</b>	<b>49.121</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	93.324	30.314
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0



<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	3.579.226	3.649.520
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	3.332.205	3.535.815
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	247.021	113.705
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
<b>20. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	64	66	51.430	32.711
<b>21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)</b>	65	67		
<b>22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b>	66	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	195.591	80.994
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.763/ 2021)- 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.OMF nr.763/ 2021)- 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

Semnătura

Numele si prenumele

RADU STEFANIA-CRISTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Nota 1  
Active imobilizate 31.03.2022

Elemente de activ	Valoarea bruta				Deprecieri - amortizari			
	Sold la 1 ianuarie 2022	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 martie 2022	Sold la 1 ianuarie 2022	Depreciere înreg. în cursul ex.	Reduceri sau reluari	Sold la 31 martie 2022
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
<b>Imob.necorporale</b>	498.794	720	-	499.514	475.692	7.251	-	482.943
<b>Terenuri</b>	5.598.977	-	-	5.598.977	-	-	-	-
<b>Constructii</b>	11.619.804	-	-	11.619.804	1.271.549	103.816	-	1.375.365
<b>Instalatii tehnice si masini</b>	2.931.069	-	33.584	2.897.485	2.596.438	20.154	19.591	2.597.001
<b>Alte instalatii, utilaje, si mobilier</b>	264.705	-	-	264.705	190.785	4.252	-	195.037
<b>Avansuri si imobilizari corporale in curs</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Imobilizari financiare</b>	77.942	15	7.639	70.318	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>20.991.291</b>	<b>735</b>	<b>41.223</b>	<b>20.950.803</b>	<b>4.534.464</b>	<b>135.473</b>	<b>19.591</b>	<b>4.650.346</b>

La imobilizarile financiare, reducerile reprezinta deblocari de garantii pentru lucrarile efectuate si pentru care s-au intocmit procese verbale de receptie finala.

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

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

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2022	Transferuri		Sold la 31 martie 2022
		In cont	Din cont	
<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4 = 1+2 – 3</b>
Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti	-	36.418	-	36.418
Proviz. pt impr. în valuta	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>36.418</b>	<b>-</b>	<b>36.418</b>

La data de 31.03.2022, S.C. SCUT S.A. are constituite provizioane pentru deprecierea creantelor-clienti in suma de 36.418 lei.

**Nota 3**  
**Repartizarea profitului 2022**

-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 83.391 lei.  
Structura veniturilor si cheltuielilor se prezinta astfel:

- lei -

Indicatorul	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2022- 31.03.2022
<b>1.Cifra de afaceri neta</b>	<b>3.481.986</b>	<b>3.527.678</b>
<b>2.Costul bunurilor vândute si al serviciilor prestate ( 3+4+5 )</b>	<b>3.330.910</b>	<b>3.486.694</b>
3.Cheltuielile activitatii de baza	3.330.910	3.486.694
4.Cheltuielile activitatii auxiliare	-	-
5.Cheltuielile indirecte de productie	-	-
<b>6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri neta ( 1-2 )</b>	<b>151.076</b>	<b>40.984</b>
7.Cheltuielile de desfacere	-	-
8.Cheltuielile generale de administratie	-	-
<b>9.Alte venituri de exploatare</b>	<b>2.621</b>	<b>42.407</b>
<b>10.Rezultatul din exploatare ( 6-7-8+9)</b>	<b>153.697</b>	<b>83.391</b>

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

Creante	Sold la 31 martie 2022 ( col.2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
		0	1
<b>Total, din care:</b>	<b>1.618.226</b>	<b>1.259.597</b>	<b>358.629</b>
<b>Clienti</b>	1.541.103	1.182.474	358.629
<b>Creante legate de personal</b>	48.391	48.391	-
<b>Debitori diversi, alte creante</b>	28.732	28.732	-

Datorii	Sold la 31 martie 2022 ( col.2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
		0	1
<b>Total, din care:</b>	<b>2.887.563</b>	<b>2.887.563</b>	-
<b>Furnizori</b>	2.099.157	2.099.157	-
<b>Leasing financiar</b>	-	-	-
<b>Credite bancare pe termen scurt si lung</b>	100.000	100.000	-
<b>Alte datorii</b>	688.406	688.406	-

Alte datorii cuprind conturile 419, 462, 457, 4423, 446, 441, salarii impreuna cu fondurile aferente salariilor. Pana la 31.03.2022, au fost constituite provizioane pentru depreciere creante in suma de 36.418 lei.

## **Nota 6**

### **Principii, politici si metode contabile**

Principalele politici contabile adoptate la intocmirea situatiilor financiare sunt:

- 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 2022, 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, precum si disponibilul din casa.
- h) Furnizori si alte datorii  
Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la cost.
- i) Recunoasterea veniturilor  
Veniturile din vanzare si prestari servicii 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 31.03.2022**

Capitalul social este de 552.533 lei, subscris si varsat, divizat în 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 salariatii aferent 31.03.2022 a fost de 48, din care:

- Muncitori = 38
- personal TESA = 10

Salariile inregistrate pana la 31.03.2022 au fost în suma de 863.322 lei, iar cheltuielile cu asigurarile sociale au totalizat 25.281 lei.

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

1. Indicatorul de lichiditate

$$\text{a) Indicatorul lichiditatii curente} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{5.387.124}{2.887.563} = 1,87$$

$$\text{b) Indicatorul lichiditatii imediate} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{4.195.818}{2.887.563} = 1,45$$

2. Indicatori de activitate:

a) Viteza de rotatie a debitelor – clienti

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} = \frac{1.353.084}{3.527.678} \times 90 \text{ zile} = 35 \text{ zile}$$

b) Viteza de rotatie a creditelor -- furnizori

$$\frac{\text{Stoc mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri ( fara servicii)}} = \frac{1.885.686}{1.948.952} \times 90 \text{ zile} = 87 \text{ zile}$$

c) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{3.527.678}{16.300.457} = 0,22$$

d) Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{3.527.678}{21.784.257} = 0,16$$

### 3. Indicatori de solvabilitate

#### Raport datorii la capital propriu

Datorii totale	2.887.563	x 100 = 15.28
-----	-----	
Capital propriu	18.896.694	

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

Societatea SCUT SA este persoana juridica romana cu un capital social in suma de 552.533 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., iar activitatea preponderanta efectiv desfasurata este Cod CAEN-4520 – Intretinerea si repararea autovehiculelor.

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 31.03.2022 s-a inregistrat impozit pe profit in suma de 32.711 lei.

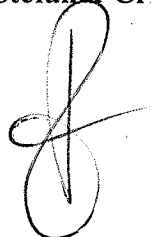
Cifra de afaceri la 31.03.2022 in valoare totala de 3.527.678 lei cuprinde venituri din productia vanduta de 3.219.851 lei si din vanzarea marfurilor in suma de 307.827 lei.

Precizam ca situatiile financiare la 31.03.2022 nu au fost auditate.

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



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



**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 2022 este intocmita în 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 2022 nu au fost auditate.

Drept pentru care dau prezenta declaratie.

Presedinte Consiliul de Administratie  
Radu Diana




**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 2022 este intocmita în 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 2022 nu au fost auditate.

Drept pentru care dau prezenta declaratie.

Director Economic  
Radu Stefania - Cristina

