

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

**RAPORT AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
PE PRIMELE 3 LUNI ALE ANULUI 2024
Conform Anexei nr.13 conform regulament ASF nr. 5/2018**

A. Data raportului: 10.05.2024

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.

I.Situatia economico-financiara pe primele 3 luni ale anului 2024 comparativ cu primele 3 luni ale anului 2023

a) Elemente de bilant	3 luni 2023 /lei	3 luni 2024 /lei
A. Active imobilizate	16.218.757	17.737.849
B. Active circulante	4.830.725	4.826.993
C. Cheltuieli in avans	98.880	85.411
D. Datorii ce trebuie platite intr- o perioada de pana la un an	2.412.415	2.448.489
E. Active circulante nete/ datorii curente nete	2.517.190	2.463.915
F. Total active minus datorii curente	18.735.947	20.201.764
G. Datorii = sume ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	166.818	133.524
H. Provizioane	-	-
I. Venituri in avans	19.715	477.090
J. Capital si rezerve		
- capital subscris	552.533	552.533
- rezerve din reevaluare	8.553.758	9.841.211
- rezerve	6.251.348	5.891.924
-rezultat reportat reprez. surplus din rezerve din reevaluare	3.253.345	3.242.959
- profit net	-	62.523
- pierdere	61.570	-
-capital propriu	18.549.414	19.591.150

b) Rezultatele activitatii economico - financiare pe primele 3 luni al anului 2024 comparativ cu primele 3 luni ale anului 2023 la S.C. SCUT S.A. Bacau se prezinta astfel:

	3 luni 2023 /lei	3 luni 2024 /lei
Venituri din exploatare	3.193.736	4.038.348
Venituri financiare	76.173	36.947
Venituri totale	3.269.909	4.075.295
Cheltuieli de exploatare	3.327.497	3.977.837
Cheltuieli financiare	3.982	4.950
Cheltuieli totale	3.331.479	3.982.787
Profit brut	-	92.508
Profit/pierdere net	(61.570)	62.523

In primele 3 luni al anului 2024, s-au efectuat lucrari de reparatii auto Mercedes, Ford Trucks, Auto Multimarca, precum si semiremorci.

Indicatori economico-financiari

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichiditatii curente	active curente/ datorii curente 4.826.993/2.448.489	1,97
2. Viteza de rotatie a debitorilor- clienti	sold mediu clienti /cifra afaceri x 90 zile 1.686.895/4.029.336 X 90 zile	38 zile
3. Viteza de rotatie a activelor imobilizate	cifra de afaceri/ active imobilizate 4.029.336/17.737.849	0,23

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

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

3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii comerciale

Societatea nu s-a aflat in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare.

In cadrul societatii 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 31.03.2024 nu au fost auditate.

Presedinte
Consiliu de Administratie,
Radu Diana

The image shows a handwritten signature in cursive that reads "Radu". To the right of the signature is a circular stamp. The stamp contains the text "SOCIETATEA COMERCIALA" at the top, "SCUT S.A." in the center, and "BACAU - ROMANIA" at the bottom, with small asterisks on either side of the bottom text.

Director Economic,
Radu Stefania-Cristina

The image shows a handwritten signature in cursive that reads "Stefania-Cristina".

ST027_A1 0.0 / 27.07.2023 Tip situație financiară: BS

Bifati numai Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

dacă Sucursala

este cazul: GE - grupuri de interes economic

Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

TRIMESTRUL I Anul 2023

Suma de control 552.533

Entitatea SC SCUT SA

Adresa

Județ Bacau Sector Localitate BACAU

Strada IZVOARE Nr. 100 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J04/71/1991 Cod unic de înregistrare 9 5 5 3 4 2

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442) 3 1 5 7 0 0 5 3 T C B C E Z 3 Z 2 H 8 1

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 31.03.2024 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.2195/ 2023 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

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

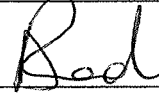
Indicatori :		
Capitaluri - total		19.591.150
Capital subscris		552.533
Profit/ pierdere		62.523

ADMINISTRATOR,

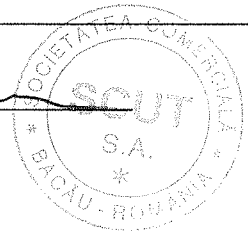
INTOCMIT,

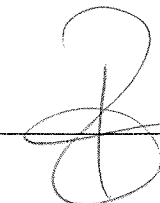
Numele si prenumele RADU DIANA

Numele si prenumele RADU STEFANIA-CRISTINA

Semnătura 

Calitatea 11--DIRECTOR ECONOMIC



Semnătura 

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 31.03.2024

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMP nr. 2195/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			31.03.2023	31.03.2024
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)</i>				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	23.852	20.516
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	16.160.741	17.677.304
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	34.164	40.029
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	16.218.757	17.737.849
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 - dln ct.4428 - 4901)	05	05	1.035.652	1.081.245
II. CREAȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	1.354.275	1.752.075
2. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.354.275	1.752.075
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	607.000	997.190
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.833.798	996.483
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	4.830.725	4.826.993
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	98.880	85.411
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	98.880	85.411
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	2.412.415	2.448.489
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	2.517.190	2.463.915
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	18.735.947	20.201.764
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	166.818	133.524
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	19.715	477.090
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	19.715	477.090
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	19.715	477.090
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	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 reglei (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	8.553.758	9.841.211
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	6.251.348	5.891.924
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	3.253.345	3.242.959
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	62.523
SOLD D (ct. 121)	46	44	61.570	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	18.549.414	19.591.150
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	18.549.414	19.591.150

*) 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 Intocmirea și actualizarea Inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

RADU DIANA

Semnătura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

RADU STEFANIA-CRISTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de **31.03.2024**

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2195/ 2023	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2023 31.03.2023	01.01.2024 31.03.2024
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	3.186.351	4.029.336
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	2.875.102	3.660.869
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	991.393	1.305.505
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	2.195.086	2.724.403
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	128	572
— 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		
Sold D	08	08		
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	7.385	9.012
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	1.095	9.011
-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	3.193.736	4.038.348
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	24.346	31.399
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	19.900	20.397
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	76.221	28.613
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	35.744	0
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	38.385	24.650
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	1.731.450	2.266.834
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	894.615	981.435
a) Salariile și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	869.411	934.235
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	25.204	47.200

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	151.263	165.868
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	151.263	165.868
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	429.702	483.291
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	380.137	440.051
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	31.987	27.622
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	0	1
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	17.578	15.617
—Cheltuieli-cu-dobânzile-de-refinanțare-înregistrate-de-entitățile-radiate-din Registrul-general-si-care-mai-au-in-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+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	3.327.497	3.977.837
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	60.511
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	133.761	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	11.093	9.379
- 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	65.080	27.568
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	76.173	36.947
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	3.921	4.038
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	61	912
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	3.982	4.950

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):					
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	72.191	31.997	
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0	
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	3.269.909	4.075.295	
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	3.331.479	3.982.787	
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):					
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	92.508	
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	61.570	0	
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	0	29.985	
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 PERIOADEI DE RAPORTARE:					
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	62.523	
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	61.570	0	

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- 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 35 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- 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




Formular
VALIDAT

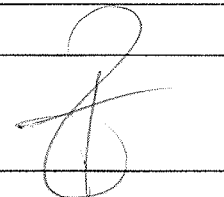
Numele si prenumele

RADU STEFANIA-CRISTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Nota 1
Active imobilizate

Elemente de activ	Valoarea bruta				Deprecieri - amortizari			
	Sold la 1 ianuarie 2024	Cresteri	Redu ceri	Sold la 31 martie 2024	Sold la 1 ianuarie 2024	Deprecie re înreg. în cursul ex.	Redu ceri sau reluari	Sold la 31 martie 2024
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imob.necorporale	583.807	7.306	-	591.113	558.752	11.845	-	570.597
Terenuri	7.561.096	-	-	7.561.096	-	-	-	-
Constructii	9.184.115	-	-	9.184.115	89.214	102.756	-	191.970
Instalatii tehnice si masini	3.643.508	-	37.870	3.605.638	2.525.193	46.612	37.870	2.533.935
Alte instalatii, utilaje, si mobilier	276.666	7.668	-	284.334	227.318	4.656	-	231.974
Avansuri si imobilizari corporale in curs	-	-	-	-	-	-	-	-
Imobilizari financiare	40.024	5	-	40.029	-	-	-	-
Total	21.289.216	14.979	37.870	21.266.325	3.400.477	165.869	37.870	3.528.476

Cresterile de active la imobilizarile necorporale reprezinta licente si softuri de contabilitate.

Descresterile de active reprezinta casari 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 2024	Transferuri		Sold la 31 martie 2024
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti	29.300	-	-	29.300
Proviz. pt impr. în valuta	-	-	-	-
Total	29.300	-	-	29.300

La data de 31.03.2024, S.C. SCUT S.A. are constituite provizioane pentru deprecierea creantelor-clienti in suma de 29.300 lei.

**Nota 3
Repartizarea profitului**

Destinatia	Suma
Profit net de repartizat:	-
- 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 60.511 lei.
Structura veniturilor si cheltuielilor se prezinta astfel:

- lei -

Indicatorul	01.01.2023- 31.03.2023	01.01.2024- 31.03.2024
1.Cifra de afaceri neta	3.186.351	4.029.336
2.Costul bunurilor vândute si al serviciilor prestate (3+4+5)	3.327.497	3.977.837
3.Cheltuielile activitatii de baza	3.327.497	3.977.837
4.Cheltuielile activitatii auxiliare	-	-
5.Cheltuielile indirecte de productie	-	-
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri neta (1-2)	(141.146)	51.499
7.Cheltuielile de desfacere	-	-
8.Cheltuielile generale de administratie	-	-
9.Alte venituri de exploatare	7.385	9.012
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	(133.761)	60.511

Nota 5
Situatia creantelor si datoriilor

Creante	Sold la 31 martie 2024	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	(col.2+3) 1	2	3
Total, din care:	1.752.075	1.428.378	323.697
Clienti	1.763.419	1.410.422	352.997
Creante legate de personal	12.668	12.668	-
Debitori diversi, alte creante	5.288	5.288	-
Provizioane pentru creante-clienti	(29.300)		(29.300)

Datorii	Sold la 31 martie 2024	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	(col.2+3) 1	2	3
Total, din care:	2.582.013	2.448.489	133.524
Furnizori	1.425.835	1.425.835	-
Leasing financiar	133.524	-	133.524
Credite bancare pe termen scurt si lung	100.000	100.000	-
Alte datorii	922.654	922.654	-

Alte datorii cuprind urmatoarele categorii de conturi: clienti creditori, creditori diversi, dividende, TVA de plata, alte taxe si impozite, impozit pe profit, salarii si fonduri aferente salariilor.

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 2024, 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 evidentiate 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 evidentiate 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 31.03.2024

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 de salariati la 31.03.2024 este de 36, din care:

- Muncitori = 27
- personal TESA = 9

Salariile inregistrate pana la 31.03.2024 au fost în suma de 934.235 lei, iar cheltuielile cu asigurarile sociale au totalizat 47.200 lei.

Nota 9

Exemple de calcul si analiza a principalilor indicatori economico-financiar

1. Indicatorul de lichiditate

$$\text{a) Indicatorul lichiditatii curente} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{4.826.993}{2.448.489} = 1,97$$

$$\text{b) Indicatorul lichiditatii imediate} = \frac{\text{Active curente – Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{3.745.748}{2.448.489} = 1,53$$

2. Indicatori de risc:

Indicatorul gradului de îndatorare

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{133.524}{19.591.150} \times 100 = 0,68$$

Sau	Capital imprumutat		133.524		
	-----	x 100 =	-----	X 100 =	0,68
	Capital angajat		19.724.674		

3. Indicatori de activitate:

a) Viteza de rotatie a debitelor – clienti

Sold mediu clienti	1.686.895	
-----	-----	X 90 zile = 38 zile
Cifra de afaceri	4.029.336	

b) Viteza de rotatie a creditelor – furnizori

Stoc mediu furnizori	1.435.883	
-----	-----	X 90 zile = 56 zile
Achizitii de bunuri (fara servicii)	2.318.630	

c) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

Cifra de afaceri	4.029.336	
-----	-----	= 0,23
Active imobilizate	17.737.849	

d) Viteza de rotatie a activelor totale

Cifra de afaceri	4.029.336	
-----	-----	= 0,18
Total active	22.650.253	

4. Indicatori de solvabilitate

Raport datorii la capital propriu

Datorii totale	2.582.013	
-----	-----	x 100 = 13,18
Capital propriu	19.591.150	

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 preponderenta efectiv desfasurata este Cod CAEN 4520 – Intretinerea si repararea autovehiculelor.

Societatea nu detine titluri de participare la alte entitati.

Cifra de afaceri la 31.03.2024 in valoare totala de 4.029.336 lei cuprinde venituri din productia vanduta, din vanzarea marfurilor si din chirii.


Precizam ca situatiile financiare la 31.03.2024 nu au fost auditate.

**Director General,
Radu Diana**



The image shows a handwritten signature in black ink that reads "Radu". To the right of the signature is a circular stamp. The stamp contains the text "SOCIETATEA COMERCIALA" at the top, "SCUT" in the center, "S.A." below it, and "BACAU - ROMANIA" at the bottom with a small star symbol.

**Director Economic,
Radu Stefania-Cristina**



The image shows a handwritten signature in black ink that appears to be "Stefania-Cristina".

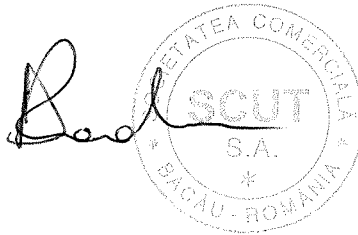
DECLARATIE
Conform Regulamentului ASF nr. 5/2018

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 2024 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 2024 nu au fost auditate.

Drept pentru care dau prezenta declaratie.

Presedinte Consiliul de Administratie
Radu Diana


The image shows a handwritten signature in black ink that reads "Radu". To the right of the signature is a circular stamp. The stamp contains the text "SOCIETATEA COMERCIALA" at the top, "SCUT S.A." in the center, and "BACAU-ROMANIA" at the bottom, with two small stars on either side of the bottom text.

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 2024 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 2024 nu au fost auditate.

Drept pentru care dau prezenta declaratie.

Director Economic
Radu Stefania - Cristina

COMUNICAT

Informam investitorii si actionarii societatii ca Raportul pentru trimestrul I 2024 al S.C. SCUT S.A. CUI RO 955342, J04/71/1991, 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, judetul Bacau sau pe website-ul societatii www.sut.ro.

Presedine Consiliul de Administratie
Radu Diana



The image shows a handwritten signature in black ink that reads "Radu". To the right of the signature is a circular official stamp. The stamp contains the text "SOCIETATEA COMERCIALA" at the top, "SCUT S.A." in the center, and "BACAU - ROMANIA" at the bottom, with two small stars on either side of the bottom text.