



S.C. CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA S.A.



Aleea I Bariera Valcii, nr. 28A, C.P. 200100, Craiova - Dolj
J16/2209/1991; C.U.I.: RO2292068
Cont: RO89BTRL01701202473373XX

Tel./ Fax: 0251-41.91.61
E-mail: constructii_feroviare@yahoo.com
www.constructiiferoviare-craiova.ro

RAPORT ANUAL AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE PENTRU ANUL 2018

- Denumirea societatii comerciale: **SC CONSTRUCTII FERROVIARE SA CRAIOVA**
- Sediul Social: **Aleea I Bariera Valcii nr. 28 A, jud. Dolj**
- Nr. de telefon/fax : **0251/419161**
- Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: **RO 2292068**
- Numarul de ordine in Registrul Comertului: **J16/2209/1991**
- Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: piata AERO sub administrare BVB
- Capital social subscris si varsat **2.989.064,10 lei**
- Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala:
2.989.064,10 lei, divizat in 3.516.546 actiuni cu valoarea nominala de 0,85 lei fiecare, din care:
 - **SIF Oltenia S.A.**: 2.316.526,25 lei, capital social subscris si varsat, divizat in 2.725.325 actiuni, cu valoarea nominala de 0,85 lei, reprezentand 77,5001 % din capitalul social total;
 - **persoane fizice**: 670.293,85 lei, capital social subscris si varsat, divizat in 788.581 actiuni, cu valoarea nominala de 0,85 lei, reprezentand 22,4248 % din capitalul social total.
 - **personae juridice**: 2.244 lei, capital social subscris si varsat, divizat in 2.640 actiuni, cu valoarea nominala de 0,85 lei, reprezentand 0,0751 % din capitalul social total.

1. Analiza activitatii societatii comerciale

1.1 a) Obiectul de activitate al societatii comerciale conform actului constitutiv este este lucrări de construcții a drumurilor și a căilor ferate, ce corespunde nomenclatorului CAEN **grupa 421**.

Activitatea principala este lucrări de construcții a drumurilor si autostrăzilor, cod **CAEN clasa 4211**.

Activitatea preponderenta este inchirierea, cod 6820

In anul 2018 datorita faptului ca nu au existat oferte de lucrari de construcții a drumurilor și a căilor ferate sau poduri societatea nu a creat venituri din activitatea principala.

b) Societatea a luat fiinta prin Hotararea de Guvern nr. 691/4.10.1991 prin transformarea fostei Intreprinderii de Reparatii Constructii Montaj Craiova in societatea comerciala Constructii Feroviare Craiova SA, conform Legii 15/1990.

c) In timpul exercitiului financiar al anului 2018 nu au avut loc fuziuni sau reorganizari la nivelul societatii.

d) Principalele rezultate financiare ale societatii realizate in anul 2018 sunt:

1.1.1. Elemente de evaluare a generala

- a) Profit brut 531.698 lei
- b) Cifra de afaceri 70.801 lei
- c) Export - Nu este cazul
- d) Costuri

Societatea nu a realizat venituri din productie, astfel ca nu au existat elemente de calcul a costurilor.

e) % din piata detinut

In ceea ce priveste ponderea din piata detinuta, mentionam ca nu exista elemente care sa conduca la un calcul al detinerilor din piata.

f) Disponibilități bănești

Disponibilitățile bănești ale societatii la data de 31.12.2018, au fost in suma de 174.042 lei.

Nr. crt.	Indicatori	Realizat 2018 - lei-
0	1	2
1	CIFRA DE AFACERI	70.810
2	VENITURI TOTALE	2.456.633
	-venituri din exploatare	102.952
	-venituri financiare	2.353.681
	-venituri extraordinare	0
3	CHELTUIELI TOTALE	1.924.935
	-cheltuieli de exploatare, din care:	432.355
	➤ cheltuieli cu personalul	94.865
	-cheltuieli financiare	1.492.580
	-cheltuieli extraordinare	0
4	REZULTAT BRUT	531.698
	-rezultat din exploatare	-329.403
	-rezultat financiar	861.101
	-rezultat extraordinar	0
5	IMPOZIT PE PROFIT	25.637
6	REZULTAT NET	506.061

1.1.2 Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale

a) In anul 2018 societatea nu a desfasurat activitati conform obiectului de activitate intrucat Ministerul Transporturilor nu a lansat oferte pentru lucrari in domeniul cailor ferate.

b) Intrucat in perioada 2016 - 2018 societatea nu a realizat venituri din activitatea de baza va prezentam Clasificarea veniturilor totale si a cifrei de afaceri :

Activitatea de baza:

	-lei-		
	2016	2017	2018
Venituri din care:			
- constructii	0	0	0
- inchiriere utilaje	38.400	38.400	38.400
- prod in curs de executie	0	0	0
- prod. proprie	0	0	0
Cifra de afaceri	90.838	84.828	70.810

Alte venituri:

	-lei-		
	2016	2017	2018
Venituri din care:			
- vanzarea marfurilor	0	0	
- chirii	36.386	40.250	32.151
- alte venituri	16.052	12.188	32.401
Cifra de afaceri	90.838	90.838	70.810

Venituri financiare:

	-lei-		
	2016	2017	2018
-venituri din scutire comisioane bancare(BT)			
- alte venituri financiare	79	295.819	2.349.573
- venituri din dobanzi	1.620	2.423	2.919
- venituri din interese de participare			1.189

c) nu este cazul

1.1.3 Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiale

Intrucat societatea nu a avut activitate nu a fost cazul sa se faca aprovizionare.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) societatea in anii 2016, 2017 si 2018 nu a avut activitate de constructii si intretinere cai ferate sau constructii de poduri astfel ca nu se poate prezenta o evolutie a vanzarilor ;

b) societatea avand in patrimoniu 2 statii care produc betoane :

- tip CEDOMAL C51 pentru balast stabilizat;

- tip CEDOMAL C51 pentru betoane (care este inchiriata)

este dependenta de concurenta pe piata din partea MITLIV Craiova, SCT Bucuresti, SUCPI Craiova, ASTRA Craiova, DELTA CM Bucuresti.

c) nu exista o dependenta semnificativa fata de un client sau grup de clienti

1.1.5 Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul societatii comerciale

a) la 31.12.2018 societatea are un numar de 2 angajati cu contract de munca.

Societatea este condusa de directorul general pe baza unui contract de mandat

b) nu exista conflicte intre manager si angajati

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza a emitentului asupra mediului inconjurator

Nu există premise pentru constatarea încălcării de către societate a legislației privind protecția mediului înconjurător

1.1.7 Evaluarea activitatii de cercetare si dezvoltare

Societatea nu a desfasurat activitati de cercetare si dezvoltare.

1.1.8 Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului.Litigii in care este implicata societatea

Societatea, in anul 2018, nu s-a confruntat cu **riscul de pret**, intrucat pretul chiriilor nu a fost modificat.

Nu s-a confruntat cu **risc de credit**, intrucat nu a acordat credite si nici nu are contractate imprumuturi.

Societatea, nu s-a confruntat cu **risc de lichiditati**, intrucat au existat fluxuri de numerar pentru a achita toate obligatiile.

Nu s-a confruntat cu **riscul de cash-flow** intrucat incasarile de numerar de la clienti sunt mai mari decat iesirile de numerar privind platile catre furnizori, iar in ceea ce priveste fluxurile financiare societatea a inregistrat venituri din dividende.

In ceea ce priveste politica comerciala, societatea a avut incheiate 9 contracte de locatiune.

Una din preocuparile permanente a activitatii consiliului de administratie a fost analiza evolutiei chiriilor cu ocazia incheierii contractelor de locatiune, urmarindu-se ca pretul chiriei/mp sa fie corelat cu pretul din zona.

Iar in ceea ce priveste politica de resurse umane, societatea si-a mentinut numarul de personal necesar desfasurarii activitatii.

In ceea ce priveste litigiile societatea, la data de 31.12.2018 avea urmatoarele litigii :

1. Dosar nr 76/63/2013*,

Obiect: raspunderea patrimoniala a fostei conduceri executive si a Consiliului de Administratie

Instanta: Tribunalul Dolj

Stadiu procesual: recurs

Termen: suspendat

Parti: : reclamant - S.C. Constructii Feroviare Craiova S.A.

pârâți - Vulpescu Octavian,
Jalbă Anișoara,
Buzatu Florian Teodor,
Bădârcea Constantin.

In cauza s-a administrat proba cu interogatoriul părților.

La termenul din 14.05.2014 s-a discutat administrarea probei cu expertiza contabila – pt stabilirea prejudiciului si cu expertiza tehnica a statiei de asfalt si suspendarea cauzei pana la solutionarea litigiului în dosarul 3969/215/2013.

La termenul din 21.05.2014, instanta a dispus suspendarea judecatii, până la solutionarea dosarului nr. 3969/215/2013.

2. Dosar nr. 3969/215/2013

Obiect: pretentii

Instanta: Tribunalul Dolj

Stadiu procesual: Recurs

Obiect : pretentii

Parti : - SC Multifuncțional Ecologic System SRL prin Administrator Judiciar Casa de Insolvență GMC SPRL - Reclamant

- SC Multifuncțional Ecologic System SRL prin Administrator Special - Reclamant

- SC Construcții Feroviare SA Craiova – Pârât

Termen : 05.09.2017

La data de 05.09.2017 instanta a amânat cauza si a prorogat dezbaterile asupra cererii de repunere pe rol a cauzei. S-a acordat termen la data de 17.10.2017 pentru a se depune la dosar hotărârea motivată.

Termen : 17.10.2017

La data de 17.10.2017 instanta a respins cererea de repunere pe rol a cauzei si a mentinut **masura suspendarii.**

Completare – suspendarea este până la data solutionarii dosarului 5677/215/2015, dosar care este in apel la Curtea de Apel Craiova.

Prin solutia din data de 16.01.2018 a respins recursul ca nefondat – Irevocabilă.

Tribunalul Dolj în data de 27.02.2018 :

Admite cererea de repunere pe rol a dosarului 3969/215/2013.

La termenul din data de 13 martie 2018 instanta a respins cererea de disjungere și suspendare a cauzei.

Termen la data de 24.04.2018 pentru ca apărătorul intimatului reclamant să precizeze cererea în ceea ce privește al doilea capăt al cererii .

Termen 08.05.2018

Decizia 451/22.05.2018 a Tribunalului Dolj : Respinge apelul împotriva sentinței și încheierii de îndreptare eroare materială din 10.04.2015. Admite excepția prescripției dreptului la acțiune pentru penalitățile din perioada 28 aug.2012-3 feb.2013. Constată prescris dreptul la acțiune privind penalitățile pentru această perioadă. Admite în parte cererea de plată a penalităților. Obligă pârâta la plata penalităților în cuantum de 0,4% pe zi întârziere, conform contractului, începând cu 03.02.2013 până la 29.03.2016, data achitării debitului. Cu recurs.

S-a depus recursul la Curtea de Apel

La termenul din data de 31.10.2018 Curtea de Apel a admis recursurile declarate de SC Construcții Feroviare SA Craiova și reclamanta SC Multifuncțional Ecologic System SRL prin Administrator Judiciar Casa de Insolvență GMC SPRL, împotriva deciziei nr. 451/22.05.2018 pronunțată de Tribunalul Dolj în dosarul 3969/215/2013, în contradictoriu cu intimatul reclamant SC Multifuncțional Ecologic System SRL prin Administrator Special.

Casează decizia 451/22.05.2018 pronunțată de Tribunalul Dolj și trimite cauza spre rejudecare aceleiași instanțe.

3. Dosar nr. 8133/215/2018

Obiect: pretentii

Instanta: Judecătoria Craiova

Stadiu procesual: Fond

Parti: Reclamant - SC Multifuncțional Ecologic Sistem SRL prin Lichidator Judiciar Casa de Insolvență GMC SPRL

Pârât - SC Constructii Feroviare Craiova SA

SC Multifuncțional Ecologic System SRL prin Lichidator Judiciar Casa de Insolvență GMC SPRL solicita suma de 100.000 lei reprezentand garantie lasata la dispozitia societatii până la punerea în funcțiune a instalatiei de mixture asfaltice si dobanzi in suma de 41.439 lei.

Termen 26.09.2018

Solutia pe scurt: Instanța încuviințează cererea de amânare a cauzei formulată de către apărătorul reclamantei.

Termen 07.11.2018

Amână cauza : Pentru ca reclamanta să deponă înscrisuri.

Termen : 23.01.2019

4. Dosar nr. 18919/215/2016

Obiect: pretentii

Instanta: Judecatoria Craiova

Stadiu procesual: Fond

Obiect : pretentii, (contravaloare Bransament, et. 4, Gara)

Parti: Reclamant : S.C. Constructii Feroviare Craiova S.A.

Parat : *Compania Nationala de Cai Ferate CFR SA*

Compania Nationala de Cai Ferate CFRSA-Sucursala Regionala CF Craiova

Termen : 03.05.2017.

Instanta a numit expert - Nitipir Gheorghe

S-a efectuat expertiza

Termen : 20.12.2017

Tip solutie: Repus pe rol

Solutia pe scurt: Repune cauza pe rol pentru suplimentarea probelor, respectiv să se depună documentație din care să rezulte sub ce titlu se deține partea din etajul IV din Cladirea Dispecer.

Termen la data de 28.02.2018

Pentru observare înscrisuri depuse de S.C. Constructii Feroviare Craiova S.A.

Termen la data de 25.04.2018

Solutie: Admite în parte cererea precizata. Obligă pârâta la plata sumei de 6.307,49 lei reprezentând valoarea neamortizata a bransamentului electric trifazat montat la etajul 4 al imobilului situat în cladirea Dispecer din Craiova, str. Decebal nr. 5-7. Respinge capătul de cerere privind preluarea etajului 4 al imobilului situat în cladirea Dispecer. Obligă pârâta la plata cheltuielilor de judecată, de 3620,35 lei.

Cu apel în 30 zile de la comunicare la Tribunalul Dolj

Termen 11.12.2018 – amână pronunțarea 18.12.2018

Solutie : Respinge apelul. Obligă apelantul pârât către intimatul reclamant la plata sumei de 2.000 lei cheltuieli de judecată.

Cu recurs în termen de 30 de zile de la comunicare.

1.1.9 Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale

a) avand in vedere faptul ca in perioada 2012 - 2018 societatea nu a gasit contracte conform obiectului de activitate, exista incertitudini in anul 2019, in ceea ce priveste acumularea de lichiditati.

b) societatea in perioada 2012 - 2018 nu a efectuat cheltuieli de capital care sa influenteze situatia financiara a societatii

c) din anul 2013 societatea, din lipsa de contracte, fosta conducere, a disponibilizat personalul de specialitate astfel ca societatea care isi desfasoara activitatea (zona Olteniei) nu a putut participa la licitatiile organizate in zona pentru a realiza venituri din activitatea de baza.

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETATII

2.1 La data de 31.12.2018 SC Constructii Feroviare Craiova SA detine urmatoarele mijloace fixe:

- ✓ statia de betoane tip CEDOMAL C51 – montata la adresa str. Rozelor nr. 77
- ✓ statia de balast stabilizat tip CEDOMAL C51– montata la adresa str. Rozelor nr. 77
- ✓ instalatie de sertizare furtune hidraulice – montata la adresa Aleea Depoului nr. 12
- ✓ tren de lucru cu macara Platov UK 25/18 – existent la adresa str. Rozelor nr. 77

2.2. Gradul de uzura al capacitatilor de productie este :

- ✓ statia de betoane tip CEDOMAL C51–montata la adresa str. Rozelor nr. 77–grad de uzura 44 %
- ✓ statia de balast stabilizat tip CEDOMAL C51– montata la adresa str. Rozelor nr. 77 – este in conservare
- ✓ instalatie de sertizare furtune hidraulice – montata la adresa Aleea Depoului nr. 12 – este in conservare
- ✓ tren de lucru cu macara Platov UK 25/18 – existent la adresa str. Rozelor nr. 77 – este in conservare

2.3. Nu exista probleme legate de dreptul de proprietate asupra mijloacelor fixe.

La data de 31.12.2018 SC Constructii Feroviare Craiova SA detine terenuri in suprafata totala de 40.736 mp, pentru care **SC Constructii Feroviare Craiova SA detine drept de folosinta si administrare conform sentintei comerciale nr. 15104/30.10.2009 pronuntata de Judecatoria Craiova in dosarul nr. 16223/215/2009**

Lista utilajelor tehnologice din patrimoniu SCCF Craiova SA la data de 31.12.2018

Denumire Utilaj	
Autoexcavator Tatra	Vinci 10 to (4 buc)
Excavator O&K pneuri	Transformator sudura
Excavator senile Volvo	Masina taiat asfalt
Buldoexcavator Komatsu	Motopompa
Buldozer Senile S1501	Pompa autoamorsanta
Autogreder Faun	Presa automata universala lab.
Autogreder Aveling	Presa semiautomata laborator
Cilindru vibrocompactor YTO	Betoniera electrica B350 I
Cilindru vibrocompactor Hamm	Transportor ciment
Incarcator frontal Komatsu	Ciur rama
Incarcator frontal Komatsu	Instalatie forajIF30
Incarcator frontal Vola L34	Macara Portal
Cap tractor Iveco DJ 06 XYA	Macara Portal
Semiremorca Jumbo	Macara Portal
Semiremorca Kogel DJ 06 PYA	Macara Portal
Statie Peco mobila	Electropalan 5 to
Autoutilitara Renault DJ 07 ZFC	Autoduba DJ 06 TEZ
Pompa Beton	Auto Nubira DJ 06 GHG
Motocompresor Atlas Compo	CIELO DJ 44 SCF
Motocompresor Compair	DACIA 1307 DJ 15 YYY
Motocompresor Compair	DACIA 1307 DJ 07 YVY
Placa vibrocompactoare	LADA NIVA DJ 08 HYM
Placa vibrocompactoare	DACIA LOGAN DJ 08 LKT
Vinci 5 to (2 buc)	HYUNAY DJ 07 TRV
	DACIA LOGAN DJ 08 PBG

Pentru utilajele aflate in conservare, in conformitate cu prevederile art. 238 alin. 4 din OMF 1802/2014 s-au efectuat ajustari pentru deprecierea lor, in suma de 36.534,19 lei.

3. PIATA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALA

3.1 Evidenta valorilor mobiliare se tine de catre registrul independent SC Depozitarul Central SA iar tranzactia acestora se face pe piata AERO administrata de BVB sub simbolul CFED.

Capitalul social = 2.989.064,10 lei, divizat in 3.516.546 actiuni cu valoarea nominala de 0,85 lei fiecare, din care:

Structura sintetica la data de 31.12.2018 se prezinta astfel:

SIF OLTENIA	2.725.325 actiuni
PERS FIZICE	788.581 actiuni
PERSOANE JURIDICE	2.640 actiuni

T o t a l 3.516.546 actiuni

3.2 In ultimii 2 ani societatea nu a distribuit dividende intrucat a inregistrat pierderi.

In anul 2018 s-a pus in aplicare hotararea AGEA din 22.09.2017 prin care s-au restituit actionarilor cota parte din aporturi, proportional cu reducerea capitalului social si calculate egal pentru fiecare actiune respectiv 0,69 lei, pentru o actiune detinuta la data de inregistrare.

3.3. Societatea nu a intrepris nici o masura pentru achizitionarea de actiuni proprii, conform art.103, 104 din Legea nr. 31/1990 R.

3.4. Societatea nu are filiale.

3.5. Nu s-au emis obligatiuni sau alte titluri de creanta

4.CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

4.1. Prezentarea listei administratorilor societatii

a) SC Constructii Feroviare Craiova SA a fost condusa in anul 2018 de un Consiliu de Administratie format din 3 membri avand urmatoarea componenta:

- Tenea Aurel – 69 ani, economist, consilier SIF Oltenia - 20 ani, auditor financiar, Director General, vechime in functia de director – 5 ani, Administrator, Presedinte CA incepand cu data de 24.04.2014

- Vigaru Ion - 64 ani, inginer, a lucrat la Electroputere Craiova, Universitatea Craiova, actual consilier SIF Oltenia – vechime - 21 ani, Administrator

- Staicu Stefan – 59 ani, inginer, a lucrat la Termex Bals, Electroputere Craiova, Oltenia Leasing Trust IFN Craiova, actual referent specialitate SIF Oltenia cu o vechime de 9 ani, Administrator

b) nu exista un acord, intelegere sau legatura de familie intre administratori si alte persoane datorita careia au fost numiti administratori

c) administratorii nu au participatii la capitalul social al societatii

d) SIF Oltenia este persoana afiliata direct prin detinerea peste 25 % din capitalul social

Presedintele Consiliului de Administratie a efectuat evaluarea administratorilor societatii.

In anul 2018 au avut loc 15 sedinte ale consiliului de administratie.

4.2. Persoane din conducerea executiva a societatii:

a) Tenea Aurel-director general – contract de mandat pana la data de 30.06.2019

b) nu exista un acord, intelegere sau legatura de familie intre director si alte persoane datorita careia a fost numit director general

c) directorul general nu detine actiuni in cadrul societatii comerciale.

4.3. nu exista litigii si nici proceduri administrative indreptate impotriva persoanelor prezentate la punctele 4.1 a) si 4.2

5.SITUATIA FINANCIARA CONTABILA

SC Constructii Feroviare SA prezinta la 31.12.2018 in bilant urmatoarele date contabile:

	2016	2017	2018
I. Active imobilizate	4.100.083	4.024.168	3.927.648
II. Active circulante,din care:	1.132.360	1.117.575	812.008
-disponibilitati	107.051	313.623	174.042
III. Cheltuieli in avans	0	0	0
IV. Datorii	115.707	118.616	145.085
V. Provizioane pt riscuri si cheltuieli	166.990	-129.732	37.258
Total Active-datorii curente	6.600.581	6.508.044	4.587.688
VI. Venituri in avans - Subventii pentru investitii	11.301	10.046	9.418
I. Capital social	8.791.365	5.415.481	2.989.064
II. Rezerve din reevaluare (ct105)	131.545	131.545	131.545
III. Rezerve (ct106)	387.960	418.739	444.324
IV. Rezultat reportat(ct117)	(4.869.991)	469.686	505.021
V. Repartizarea Profitului (129)	0	1.860	25.585
VI. Profitul sau pierderea exercitiului	2.093.528	37.195	506.061
TOTAL Capitaluri proprii	6.433.591	6.470.786	4.550.430

b)Contul de profit si pierdere la 31.12.2018

	2016	2017	2018
I.Venituri din exploatare	4.514.526	86.661	102.952
II.Cheltuieli din exploatare	2.553.287	345.285	432.355
A.Rezultat din exploatare	1.961.239	-258.624	-329.403
III.Venituri financiare	132.377	295.819	2.353.681

IV.Cheltuieli financiare	88	0	1.492.580
B.Rezultat financiar	132.289	295.819	861.101
C.Rezultat curent	2.093.528	37.195	531.698
V.Venituri totale	4.646.903	382.480	2.456.633
VI.Cheltuieli totale	2.553.375	345.285	1.924.935
D.Rezultat total brut	2.093.528	37.195	531.698
E.Impozit pe profit	0	0	25.637
F.Rezultat net	2.093.528	37.195	506.061

Rezultatul din exploatare, a fost influentat de :

- **ajustarile efectuate pentru stocurile fara miscare, pana la valoarea realizabila neta, in suma de 204.878 lei;**
- **ajustarile efectuate pentru deprecierea imobilizarilor corporale 36.534 lei.**

**Declaratia privind Guvernanta Corporativa
31.12.2018**

Principiile de Guvernanta Corporativa	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
<p>A. 1. Societatea trebuie sa detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.</p>	X		Societatea a adoptat un regulament de functionare pentru CA.Responsabilitatile CA, functiile cheie si modul de functionare sunt cele prevazute de actul constitutiv si prevederile legale.
<p>A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.</p>	X		
A.3.			Aceasta obligatie a fost inclusa in

<p>Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.</p>	<p>X</p>		<p>regulamentul de functionare al CA, fiind nou introdusa prin principiile de guvernanta corporativa ale BVB. Cu toate acestea , exista in cuprinsul actului constitutiv obligatia membrilor consiliului de administratie de a isi exercita mandatul cu loialitate ,in interesul societatii , care ii obliga pe acestia sa se abtina de la orice atitudine care poate afecta pozitia membrului cu privile la probleme decise in Consiliu.</p>
<p>A.4 Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului,sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului .</p>	<p>X</p>		
<p>A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti .</p>	<p>X</p>		<p>Procedura este realizata printr-un contract incheiat cu SC Voltinvest SA Craiova</p>
<p>B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.</p>	<p>X</p>		
<p>B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.</p>	<p>X</p>		<p>Societatea nu are un departament de audit intern dar are un contract cu un auditor financiar care se ocupa cu auditul intern</p>
<p>C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.</p>	<p>X</p>		<p>Notele la situatiile financiare anuale contin informatii privind remunerarea administratorului si directorului general.</p>

<p>D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori.</p>	<p>x</p>		
<p>D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.</p>	<p>x</p>		<p>Societatea nu a adoptat si nu a publicat pe site-ul propriu o politica privind distributia anuala a dividendelor. Valoarea dividendelor, atunci cand a fost cazul, a fost propusa, conform Legii 31/1990 R, anual de consiliul de administratie si supusa spre aprobare AGOA. In cadrul Adunarilor Generale Ordinare a fost inclusa pe ordinea de zi aprobarea repartizarii profitului net, si stabilirea dividendului brut. Modalitatea de distribuire va fi prin Depozitarul Central.</p>
<p>D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.</p>		<p>x</p>	<p>Societatea nu a adoptat o politica privind previziunile care sa stabileasca frecventa perioada si continutul acesteia, daca sa fie facute publice sau nu. Previziunile cu un anumit nivel de incertitudine sunt cuprinse de fiecare data in rapoartele anuale ale administratorilor.</p>
<p>D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.</p>	<p>x</p>		<p>Avand in vedere faptul ca in perioadele anterioare prezenta la adunarile generale a fost extrem de restransa, adunarile generale s-au tinut la sediul societatii</p>
<p>D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator</p>		<p>x</p>	<p>Informatiile sunt prezentate in limba romana in rapoartele financiare anuale.</p>

financiar relevant.			
D.6. Societatea va organiza cel puțin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte .		x	Nu au fost organizate sedinte cu analistii si investitori. Posibilitatea organizarii unor astfel de evenimente corporative va fi evaluata in raport cu solicitarile venite din partea investitorilor.

Presedintele Consiliului de Administratie

Aurel TENEA



Bifati numai
dacă
este cazul:

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

S1005_Ă1 0.0 /01.02.2019 Tip situație financiară : UU

An Semestru Anul 2018

Entitatea CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA

Suma de control 2.989.064

Adresa

Județ Dolj Sector Localitate CRAIOVA
Strada ALEEA I BARIERA VALCII Nr. 28A Bloc Scara Ap. Telefon 0251419161

Număr din registrul comerțului J16/2209/1991

Forma de proprietate

Cod unic de inregistrare 2 2 9 2 0 6 8

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2018 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

4.550.430

Capital subscris

2.989.064

Profit/ pierdere

506.061

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TENEA AUREL

Semnătura



INTOCMIT,

Numele si prenumele

BRINZAN MARIA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

JPA Audit & Consultanța

04 FEB 2019

For identification purpose
Pentru identificare

Maria
Brinzan

Digitally signed by Maria Brinzan
DN: c=RO, o=CONSTRUCTII
FERROVIARE CRAIOVA SA, cn=Maria
Brinzan, serialNumber=BM630,
givenName=Maria, sn=Brinzan,
2.5.4.97=RO2292068
Date: 2019.02.04 10:44:14 +02'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

JPA AUDIT&CONSULTANTA

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR

319

CIF/ CUI

1 4 8 6 3 6 2 1

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2018

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	4.024.168	3.927.648
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03	03	1.494.963	2.535
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	5.519.131	3.930.183
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428)	05	05	204.878	500
II.CREANȚE ¹⁾ (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)				
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+5187)	06	06a (301)	48.813	637.466
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	48.813	637.466
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	550.261	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	313.623	174.042
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.117.575	812.008
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din 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+473***+509+5186+519)	15	13	18.616	45.085
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	1.088.913	757.505
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	6.608.044	4.687.688
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+473***+509+5186+519)	18	16	100.000	100.000
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	37.258	37.258
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	10.046	9.418
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	10.046	9.418
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	10.046	9.418
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		
Sume de reluat într-o perioada de pana 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 (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	5.415.481	2.989.064
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	5.415.481	2.989.064
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	131.545	131.545
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	418.739	444.324
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	469.686	505.021
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	37.195	506.061
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	1.860	25.585
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	6.470.786	4.550.430
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	6.470.786	4.550.430

Suma de control F10 : 79192194 / 216705705

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) 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 și prenumele

TENEA AUREL

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BRINZAN MARIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 31.12.2018

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766***)	01	84.828	70.801
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741**** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	297.652	2.385.832
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	1.675	3.811
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645+646)	04	67.270	94.865
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 786)	05	-46.629	160.562
6. Alte cheltuieli***** (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652+ 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 667 + 666+ 668)	06	322.969	1.665.697
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07	0	25.637
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	37.195	506.061
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	0	0

Suma de control F20 : 5678226 / 216705705

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 01 - Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 766).

****) Rd. 02 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

*****) Rd. 06 - Se înscriu și cheltuielile cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666).

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TENE AUREL

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BRINZAN MARIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2018

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		506.061	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	100.000			100.000
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	100.000			100.000
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08	100.000			100.000
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	2		2	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	2		2	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.			Sume (lei)	
A		B			1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2017
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0
- din fonduri publice	42	40	
- din fonduri private	43	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0
- cheltuieli curente	45	43	
- cheltuieli de capital	46	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2017
A		B	1
Cheltuieli de inovare	47	45	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2017
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	48	46	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	49	47	
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	50	48	1.549.940
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	51	49	1.549.940
- acțiuni necotate emise de rezidenți	52	50	
- părți sociale emise de rezidenți	53	51	1.549.940
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	54	52	
- dețineri de cel puțin 10%	55	52a (303)	

- obligatiuni emise de nerezidenti	56	53		
F30 - pag. 3				
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	57	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	58	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	59	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	60	57	500	1.441
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	61	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	62	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	63	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	64	61	48.813	136.524
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	65	62		19
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	66	63	48.813	136.505
- subvenții de încasat(ct.445)	67	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	68	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	69	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	70	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	71	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.70 la 72)	72	69	564.029	506.605
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	73	70		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	74	71	564.029	506.605
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	75	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	76	73		
- de la nerezidenți	77	74		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	78	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.77 la 80)	79	76	550.261	0

- acțiuni necotate emise de rezidenți	80	77		
F30 - pag. 4				
- părți sociale emise de rezidenți	81	78	550.261	0
- acțiuni emise de nerezidenți	82	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83	80		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	84	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	85	82	13.510	38.393
- în lei (ct. 5311)	86	83	13.510	38.393
- în valută (ct. 5314)	87	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	88	85	300.113	135.649
- în lei (ct. 5121), din care:	89	86	300.113	135.649
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	90	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	91	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	92	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	93	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	94	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	95	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	96	93	118.616	144.802
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .95+96)	97	94		
- în lei	98	95		
- în valută	99	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	100	97		
- în lei	101	98		
- în valută	102	99		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	103	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	104	101		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	105	102		
- în valută	106	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	107	104	8.000	
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	108	105	8.000	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	109	106	106.638	106.366
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	110	107	106.638	106.366
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	111	108	1.387	1.526
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	112	109	2.351	10.493
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	113	110	1.860	4.486

- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	114	111	491	6.007
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	115	112		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	116	113		
Datoriile entitatii in relatii cu entitatile afiliate (ct.451)	117	114		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	118	115		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	119	116		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	120	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.119 la 123)	121	118	240	26.417
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	122	119		26.417
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	123	120	240	
- subventii nereluuate la venituri (din ct. 472)	124	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	125	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	126	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	127	124		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	128	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	129	126	5.415.481	2.989.064
- acțiuni cotate 3)	130	127	5.415.481	2.989.064
- acțiuni necotate 4)	131	128		
- părți sociale	132	129		
- capital subscris vărsat de nerezidenti (din ct. 1012)	133	130		
Brevete si licente (din ct.205)	134	131		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	135	132	3.600	4.356
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	136	133		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	137	134		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	138	135		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	139	136		

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018		
		Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)	
		Col.1	Col.2	Col.3	Col.4	
A	B					
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)	140	137	5.415.481	X	2.989.064	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	141	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	142	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală	143	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	144	141				
- cu capital integral de stat	145	142				
- cu capital majoritar de stat	146	143				
- cu capital minoritar de stat	147	144				
- deținut de regii autonome	148	145				
- deținut de societăți cu capital privat	149	146	4.197.000	77,50	2.316.526	77,50
- deținut de persoane fizice	150	147	1.214.415	22,42	670.294	22,42
- deținut de alte entități	151	148	4.066	0,08	2.244	0,08
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A	B		2017	2018		
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	152	149				
- către instituții publice centrale;	153	150				
- către instituții publice locale;	154	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	155	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A	B		2017	2018		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	156	153				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	157	154				
- către instituții publice centrale;	158	155				
- către instituții publice locale;	159	156				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	160	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	161	158				
- către instituții publice centrale;	162	159				

- către instituții publice locale;	163	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	164	161		
XV. Repartizari interimare de dividende potrivit Legii nr.163/ 2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
- dividendele interimare repartizate 7)	165	161a (304)		
XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	166	162		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	167	163		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	168	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169	165		
XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
Venituri obținute din activități agricole	170	166		
XVIII. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2017	31.12.2018
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+171+172)	171	167	84.828	70.801
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	172	168	84.828	70.801
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	173	169		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	174	170		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)	175	171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	176	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	177	173		
Sold D	178	174		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	179	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	180	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	181	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	182	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	183	179	1.833	32.151
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	184	180		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	185	181	1.250	628
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	186	182	86.661	102.952
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	187	183	1.675	3.811

Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	188	184	865	311
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	189	185	9.080	4.903
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	190	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	191	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	192	188	67.270	94.865
a) Salarii și indemnizații 9) (ct.641+642+643+644)	193	189	54.298	92.683
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	194	190	12.972	2.182
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	195	191	76.292	94.331
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	196	192	76.292	94.331
a.2) Venituri (ct.7813)	197	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	198	194	6.811	630.771
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	199	195	6.811	630.771
b.2) Venituri (ct.754+7814)	200	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 204)	201	197	313.024	167.935
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	202	198	270.598	125.475
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)	203	199	38.426	32.660
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	204	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	205	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	206	202		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	207	203	4.000	9.800
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)	208	204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	209	205	-129.732	-564.572
- Cheltuieli (ct.6812)	210	206	37.258	
- Venituri (ct.7812)	211	207	166.990	564.572
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	212	208	345.285	432.355
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	213	209	0	0
- Pierdere (rd. 208-182)	214	210	258.624	329.403
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	215	211	293.396	1.189
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	216	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766) 8)	217	213	2.423	2.919
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	218	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	219	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	220	216		2.349.573
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	221	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	222	218	295.819	2.353.681
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	223	219		32

- Cheltuieli (ct.686)	224	220		32
- Venituri (ct.786)	225	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666) 8)	226	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	227	223		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	228	224		1.492.548
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	229	225		1.492.580
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	230	226	295.819	861.101
- Pierdere (rd. 225 - 218)	231	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	232	228	382.480	2.456.633
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	233	229	345.285	1.924.935
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	234	230	37.195	531.698
- Pierdere (rd. 229-228)	235	231	0	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	236	232		
20. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	237	233		
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	238	234		25.637
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234)	239	235	37.195	506.061
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)	240	236	0	0

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

TENEA AUREL

Semnatura

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

Numele si prenumele

BRINZAN MARIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

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

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

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

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

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 141 - 151 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 140.

7) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 152.

8) Conturi de repartizat după natura conturilor respective.

9) La rd.193 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'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	66.792	168		X	66.960
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	66.792	168		X	66.960
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	1.594.531				1.594.531
Instalatii tehnice si masini	08	4.934.668		33.045		4.901.623
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	40.641				40.641
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	1.019.811				1.019.811
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	7.589.651		33.045		7.556.606
III.Imobilizari financiare	17	1.549.940	152	1.492.548	X	57.544
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	9.206.383	320	1.525.593		7.681.110

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	51.373			51.373
Alte imobilizari	20	15.419	168		15.587
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	66.792	168		66.960
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	119.119	39.933		159.052
Instalatii tehnice si masini	25	3.380.082	17.696	30.291	3.367.487
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	34.196			34.196
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	3.533.397	57.629	30.291	3.560.735
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	3.600.189	57.797	30.291	3.627.695

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 3

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38	32.086	36.534	397	68.223
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	32.086	36.534	397	68.223
III.Imobilizari financiare	46	54.977	32		55.009
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	87.063	36.566	397	123.232

Suma de control F40 : 74719706 / 216705705

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TENEA AUREL

Semnătura



Numele si prenumele

BRINZAN MARIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA

Situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	2017 1	2018 2
A		
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare		
Incasari de la clienti, alte incasari	100.287	756.797
Incasari din vanzari de investitii financiare (titluri de participare)		2,349,563
Plati catre furnizori si angajati, alte plati	-439.534	-2,684,171
Dobanzi platite		
Impozit pe profit platit		-86.687
Incasari din asigurarea impotriva cutremurilor		
Trezoreria neta din activitati de exploatare	-339.247	335.502
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie		
Plati pentru investitii pe termen scurt(depozite)	250,000	
Plati pentru achizitionarea de actiuni		-500,000
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	0	
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0	24.917
Dobanzi incasate	2.423	
Dividende incasate	293.396	
Trezoreria neta din activitati de investitii	545.819	--475,083
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare :		
Incasari de emisiuni de actiuni		
Incasari din imprumuturi pe termen scurt		
Rambursari imprumuturi pe termen scurt		
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	0	
Dividende platite		
Trezoreria neta din activitati de finantare	0	
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	206.572	-139.581
Trezoreria si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	107.051	313.623
Trezoreria si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	313.623	174.042

DIRECTOR GENERAL
Aurel TENEA



CONTABIL SEF
Maria BRINZAN

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2018 pentru:

Entitate: SC CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA
Judetul: 16-DOLJ
Adresa: localitatea Craiova, str. Aleea I, Bariera Valcii nr.28A,
Tel/Fax : 0251-419161
Numar din registrul comertului: J16/2209/1991
Forma de proprietate: 34-Societati comerciale pe actiuni
Activitatea principala : cod CAEN 4211 - Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata: cod CAEN 6820 - inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate.
Cod unic de inregistrare: RO 2292068

Subsemnatii: **TENEA AUREL** si **BRINZAN MARIA**, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare semestriale la 31/12/2018 si confirma ca:

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

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

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

Director General,

ec. Tenea Aurel



Contabil Sef,

ec. Brinzan Maria

Raportari contabile anuale si notele anexate mai jos apartin societatii SC CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA SRL. Raportari contabile aferente anului 2018, incheiat la 31.12.2018. Raportarile contabile anuale ale SC CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA SRL sunt intocmite, in moneda nationala a Romaniei, lei, iar sumele sunt exprimate in lei.

Raportari contabile au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, si cu prevederile cuprinse in OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind Raportari contabile anuale.

NOTA 1

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

A. Principii contabile

Raportari contabile anuale cuprind :

- Bilant prescurtat – F10
- Cont de profit si pierdere prescurtat – F20
- Date Informativ – F30
- Situatia activelor imobilizat – F40
- Note Explicative conform prevederilor Legii 24/2017 art. 66 alin 2

Principalele principii contabile utilizate sunt urmatoarele:

Principiul continuitatii activitatii - societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.

Principiul permanentei metodelor - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.

Principiul prudentei - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potientiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

Principiul independentei exercitiului - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separate valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul intangibilitatii exercitiului - bilantul de deschidere al exercitiului curent corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.

Principiul necompensarii - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul prevalenței economicului asupra juridicului. Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere se face ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate, și nu numai de forma juridică a acestora.

Respectarea acestui principiu are drept scop înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico-financiare, în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni.

Evenimentele și operațiunile economico-financiare trebuie evidențiate în contabilitate așa cum acestea se produc, în baza documentelor justificative.

SC CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA
NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 31 DECEMBRIE 2018

Principiul pragului de semnificație.

Valoarea elementelor de bilanț și de cont de profit și pierdere care sunt precedate de cifre arabe poate fi combinată dacă:

- (a) acestea reprezintă o sumă ne semnificativă, în înțelesul pct. 9; sau
- (b) o astfel de combinare oferă un nivel mai mare de claritate, cu condiția ca elementele astfel combinate să fie prezentate separat în notele explicative.

B. Politici contabile semnificative

(a) Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale achizitionate de societate sunt prezentate la cost mai puțin amortizarea cumulata.

Amortizarea este recunoscuta în contul de profit și pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viață estimată a imobilizării necorporale.

Durata de amortizare medie a imobilizărilor necorporale este durata de utilizare a acestora.

(b) Imobilizari corporale

Active proprii

Activele proprii sunt prezentate la valoarea reevaluată, mai puțin amortizarea cumulată și pierderile de valoare.

Cheltuielile ulterioare de intretinere si reparatii

Cheltuielile cu reparația sau întreținerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a menține valoarea acestor active sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor, în timp ce cheltuielile efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice sunt capitalizate și amortizate pe perioada rămasă de amortizare a respectivului mijloc fix.

Amortizarea

Amortizarea este calculată pentru a diminua costul utilizând metoda liniară de amortizare pe durata de funcționare a mijloacelor fixe și a componentelor lor, care sunt contabilizate separat. Terenurile și imobilizările în curs nu se amortizează.

(c) Instrumentele financiare

Instrumentele financiare sunt reprezentate de titluri de valoare deținute pentru tranzacționare, cotate pe piața de capital.

(d) Leasing

Leasing-ul este considerat financiar atunci când riscurile și beneficiile aferente dreptului de proprietate trec asupra utilizatorului.

(e) Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la minimum dintre cost și valoarea netă realizabilă, după ajustările de valoare privind stocurile depreciate. Valoarea netă realizabilă reprezintă prețul de vânzare estimat în condițiile desfășurării normale a activității mai puțin costurile aferente vânzării. Ajustările de valoare privind stocurile depreciate sunt recunoscute în contul de profit și pierdere drept cheltuieli în perioada în care are loc diminuarea. Costul stocurilor se bazează pe principiul Primul intrat primul iese (First In First Out), cu excepția stocurilor de marfă unde aplicăm costul mediu ponderat.

(f) Creanțe comerciale și alte creanțe

SC CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA
NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 31 DECEMBRIE 2018

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

(g) Numerar si echivalente de numerar

Numerarul include conturile curente in lei si in valuta, si disponibilul din casa.

(h) Pierderi de valoare

Valoarea contabila a activelor societatii este analizata la data fiecarui bilant pentru a determina daca exista scaderi de valoare.

Daca o asemenea scadere este probabila, este estimata valoarea recuperabila a activului in cauza.

(i) Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada la care sunt aprobate de catre AGA.

(j) Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la cost.

(k) Recunoasterea veniturilor

Veniturile din prestarea serviciilor sunt recunoscute in contul de profit si pierdere pe masura efectuarii acestora.

Veniturile din vanzarea bunurilor sunt recunoscute cand livrarea a avut loc si transferul de riscuri si beneficii a fost realizat.

Veniturile din dobanzi se recunosc periodic, in mod proportional, pe masura generarii venitului respectiv.

Veniturile din dividende sunt recunoscute cand s-a stabilit dreptul actionarilor de a incasa dividende.

(l) Recunoasterea cheltuielilor

Cheltuielile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere pe masura efectuarii acestora.

Cheltuielile in avans cuprind sumele platite pentru asigurările de active si autovehicule, precum si alte sume platite dar care se refera la exercitiile financiare viitoare (abonamente, etc).

(m) Rezultatul financiar

Acesta include dobanda de primit pentru depozitele la banci si pentru conturile curente, diferentele de curs valutar, dividendele incasate, diferentele favorabile din evaluarea participatiilor, precum si rezultatul speculatiilor bursiere. Principiul separarii exercitiilor financiare este respectat pentru recunoasterea acestor elemente.

(n) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit cuprinde impozitul pe profit curent.

Impozitul curent este calculat pe baza rezultatului fiscal anual, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului.

(o) Active si datorii contingente

Datoriile contingente nu sunt inregistrate in Raportari contabile.

Activele contingente nu sunt inregistrate in Raportari contabile.

(p) Estimari

Pentru intocmirea situatiilor financiare, conducerea societatii face anumite estimari si presupuneri care afecteaza valorile raportate ale activelor si pasivelor la data bilantului, precum si veniturile si cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot diferi de cele estimate.

SC CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA
NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 31 DECEMBRIE 2018

Estimarile sunt utilizate pentru inregistrarea provizioanelor pentru deprecierea activelor, a provizioanelor pentru riscuri si cheltuieli, a evaluarii imobilizarilor financiare.

(r) Informatii comparative

Informatiile sunt prezentate in dinamica, comparativ cu cele realizate in anul anterior.

(s) Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii

In cursul desfasurarii normale a activitatii, societatea plateste statului taxele aferente salariatilor sai.

Politica societatii nu include o alta schema de pensionare sau vreun plan de acordare a unor beneficii suplimentare dupa pensionare, in consecinta nu are alte obligatii in legatura cu sistemul de pensii.

NOTA 2

ACTIVE IMOBILIZATE

Imobilizări necorporale

	Concesiuni, brevete, licente, marci, drepturi si valori similare	Imobilizari necorporale in curs	TOTAL
Cost			
Sold la 1 ianuarie 2018	51.373	15.419	66.792
Cresteri	168		168
Reduceri	0	0	0
Sold la 31 Decembrie 2018	51.541	15.419	66.960
Amortizare cumulate			
Sold la 1 ianuarie 2018	51.373	15.419	66.792
Amortizarea inregistrata in cursul exercitiului	168	0	168
Reduceri sau reluari			
Sold la 31 Decembrie 2018	51.541	15.419	66.960
Valoarea contabila neta la 1 ian 2018	0	0	0
Valoarea contabila neta la 31 Decembrie 2018	0	0	0

SC CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA
NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 31 DECEMBRIE 2018

Imobilizări corporale

	Terenuri si constructii	Inst.tehn. mij de transp si Plantatii	Mobilier, Ap birotica si Alte act corp.	Avansuri si im.corp. in curs	TOTAL
Cost/evaluare					
Sold la 1 ianuarie 2018	1.594.531	4.934.668	40.641	1.019.811	7.589.651
Cresteri					
Depreceri Utilaje		36.534			36534
Reduceri		33.045			33045
Sold la 31 Decembrie 2018	1.594.531	4.865.089	40.641	1.019.811	7.520072
Amortizare cumulate					
Sold la 1 ianuarie 2018	119.119	3.380.082	34.196		3.533.397
Am.inr.in cursul exercitiului	39.933	17.696	0		57.629
Reduceri sau reluari		-1398			-1398
Sold la 31 Decembrie 2018	159.052	3.399.176	34.196		3.592424
Valoarea contabila neta la 1 ianuarie 2018	1.475.412	1.522.500	6.445	1.019.811	4.024.168
Valoarea contabila neta la 31 Decembrie 2018	1.435.479	1.465.913	6.445	1.019.811	3.927.648

Începând cu anul 2012 și până în prezent au fost în conservare (ca urmare a lipsei de contracte) am procedat în conformitate cu art. 238 alin. 4 din OMF 1802/2014 la ajustarea valorii ramase cu suma de 32.086 lei. În anul 2018, urmare a faptului că mijloacele fixe (utilajele) au fost menținute în conservare s-a procedat la ajustarea valorii ramase cu suma de 36.534.19 lei

În anul 2008, SC Multifunctional Ecologic System SRL a adus în societate o instalație de mixtură asfaltice, din import - Ungaria, care nu a putut fi pusă în funcțiune neavând documentația tehnică de montaj și pentru care nu s-au făcut probe, cel puțin electrice.

Lucrările de montaj nu au fost finalizate înregistrându-se în evidența contabilă în contul 231 „Imobilizări Corporale în Curs” cu suma de 1.019.810,97 lei

Urmare a hotărârii Judecătoria Craiova, în Mai 2016, SCCF a fost obligată și executată silit să plătească către SC Multifunctional Ecologic System SRL suma de 500.000 lei, la care s-a adugat suma de 1.400.000 lei, reprezentând penalități convenționale de 0,4% pe zi de întârziere și suma de 31.560 lei reprezentând cheltuieli de executare silită.

Ulterior SC Multifunctional Ecologic System SRL a chemat în judecată societatea SCCF pentru plata penalităților perioada 27.08.2012 – 29.03.2016, acțiune ce a repus pe rol dosarul 3969/215/2013, la Tribunalul Dolj.

Prin Decizia 451/22.05.2018 a Tribunalului Dolj s-a respins apelul împotriva sentinței și încheierii de îndreptare eroare materială din 10.04.2015. S-a admis excepția prescripției dreptului la acțiune pentru penalitățile din perioada 28 aug.2012-3 feb.2013. Constată prescris dreptul la acțiune privind penalitățile pentru această perioadă.

Admite în parte cererea de plată a penalităților. Obligă pârâta la plata penalităților în cuantum de 0,4% pe zi întârziere, conform contractului, începând cu 03.02.2013 până la 29.03.2016, data achitării debitului. Cu recurs.

S-a depus recursul la Curtea de Apel

La termenul din data de 31.10.2018 Curtea de Apel a admis recursurile declarate de SC Construcții Feroviare SA Craiova și reclamanta SC Multifunctional Ecologic System SRL prin Administrator Judiciar Casa de Insolvență GMC SPRL, împotriva deciziei nr. 451/22.05.2018 pronunțată de Tribunalul Dolj în

SC CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA
NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 31 DECEMBRIE 2018

dosarul 3969/215/2013, în contradictoriu cu intimatul reclamant SC Multifuncțional Ecologic System SRL prin Administrator Special.

Casează decizia 451/22.05.2018 pronunțată de Tribunalul Dolj și trimite cauza spre rejudecare aceleiași instanțe.

Consiliul de Administratie al SCCF a chemat in judecata, conform prevederilor art, 155 din Legea 31/1990, conducerea societatii de la acea data formata din : Buzatu Florian Theodor, Vulpescu Octavian, Badarcea Constantin, Jalba Anisoara, pentru recuperarea prejudiciului (valoarea instalatiei de mixturi asfaltice).

Dosarul se afla pe rolul Tribunalului Dolj, dosar nr. 76/63/2013, fiind suspendat pana la solutionarea dosarului 3969/215/2013.

Imobilizarile corporale achizitionate sunt evaluate la cost istoric

Amortizarea este calculata liniar pe duratele recomandate de normele legale nationale si in consecinta nu conduce la impozite amanate.

Societatea nu a achizitionat active imobilizate de natura imobilizarilor corporale.

Imobilizări financiare

Titlurile deținute cu drept de vot, disponibile pentru vânzare, și alte titluri cotate pe piață Aero sub BVB sunt inițial înregistrate la cost de achiziție după care sunt reevaluate anual pe baza pretului de cotare conform OMFP 1802/2014.

In anul 2017 SCCF nu a achizitionat actiuni de pe piata de capital.

NOTA 3

Actiuni detinute

Societate la care se detine titluri de participare	Valoare titluri de participare existente la 01.01.2018	Nr actiuni existente la 31.12.2018	Pret de Achizitie	Valoare titluri existente la 31.12.2018	Procent din capitalul social detinut	CUI
1	2	3	4	5=3x4		
SIF MOLDOVA	241.750	100	1,52	152	0,000001	2816642
SNG ROMGAZ	1.253.213,25	100	24,15	2.415	0,000001	14056826
SPIT BUCOVINA	54.977,13	10.598	5,1875	54.977,13	0,01	728129

NOTA 4

CREANTE

Creanțele si obligatiile în valută sunt evaluate la cursul BNR la 31.12.2018 pe seama contului de profit și pierdere.

Creanțele si obligațiile în lei sunt prezentate la valoarea nominală.

Structura creanțelor și a datoriilor este prezentată în situația centralizatoare următoare, în funcție de termenul de lichidare. Termenul de lichidare este cel legal sau contractual după caz. Obligațiile nu sunt purtătoare de dobânzi penalizatoare.

	01 Ianuarie 2018	31 Decembrie 2018	Termen de exigibilitate	
			Sub un an	Peste un an
Creante comerciale	500	941	941	
Sume de incasat de la persoane afiliate				
Alte creante	48.813	636.525	636.525	
Total	49.313	637.466	637.466	

SC CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA
NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 31 DECEMBRIE 2018

- ◆ **Societatea are de recuperat TVA – 46.026 lei.**
- ◆ **Societatea are un TVA neexigibil de recuperat in valoare de 855 lei**

Elementul bilantier "Alte creante" cuprinde:

	1 ianuarie 2018	31 Decembrie 2018	Vechime	
			Sub un an	Peste un an
Creante de la bugetul statului	48.813	136.525	136.525	
Debitori diversi				
Avansuri acordate personalului				
Sume in curs de clarificare				
Total	48.813	136.525	136.525	

CREANȚE COMERCIALE

	1 ianuarie 2018	31 Decembrie 2018
Creanțe comerciale – clienți interni	0	941
Creanțe comerciale – clienți externi		
Creanțe comerciale – clienți transit		
Creante comerciale – vanzari marfuri		
Furnizori debitori	500	
Cienti incerti		
Facturi de intocmit		
Efecte de primit		
Alte creante imobilizate		
Provizion pentru deprecierea creanțelor		
Total	500	941

ALTE CREANȚE

	1 ianuarie 2018	31 Decembrie 2018
Asigurari sociale	0	0
Impozit pe profit	2.937	
TVA de recuperat	44.926	
Decontari in cadrul grupului-emise		
Debitori diversi		500.000
Dobanzi de primit	261	0
Alte creante	564.029	
Total	612.153	500.000

NOTA 5

CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI

	01 ianuarie 2018	31 Decembrie 2018
Conturi curente la bănci și numerar în casierie		
- în lei	300.113	135.649
- casa	13.510	38.393
- alte valori	0	
Total	313.623	174.042

NOTA 6

DATORII

	01 ianuarie 2018	31 Decembrie 2018	Termen de plata	
			Sub un an	Peste un an
Furnizori	106.638	106.366	6.366	100.000
Sume datorate entitatilor afiliate				
Alte datorii	3.977	38.512	38.512	
Credite pe termen scurt				
Avansuri incasate in contul comenzilor				
Total	110.615	144.878	44.878	100.000

Alte datorii cuprind:

	01 ianuarie 2018	31 Decembrie 2018	Termen de plata	
			Sub un an	Peste un an
Datorii fata de bugetul statului	2.351	10.569	10.569	
Dividente de platit				
Creditori diversi	240	1.526	1.526	
Dobanzi de plata				
Total	2.591	12.095	12.095	

DATORII COMERCIALE CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN

	01 ianuarie 2018	31 Decembrie 2018
Furnizori	106.638	106.366
Facturi nesosite		
Total	106.638	106.366

SC CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA
 NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 31 DECEMBRIE 2018

ALTE DATORII, INCLUSIV DATORII FISCALE ȘI DATORII PENTRU ASIGURĂRILE SOCIALE CE
 TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN

	01 ianuarie 2018	31 Decembrie 2018
Cienti creditorii		
Impozitul pe profit		
Alte datorii in legatura cu personalul	3.738	1.526
Dividende de plata		
Restituire aport capital		26.417
Alte imprumuturi si datorii asimilate		
Dobanzi cont curent		
Total	3.738	27.943

SUME DATORATE INSTITUTIILOR DE CREDIT

	01 ianuarie 2018	31 Decembrie 2018
Credite bancare pe termen scurt	0	0
Total	0	0

NOTA 7

STOCURI

DENUMIRE	01.01.2018	31.12.2018
MATERII PRIME SI MATERIALE	204.378	0
STOCURI IN CURS DE APROVIZIONARE		
PRODUCTIE IN CURS DE EXECUTIE		
ANIMALE		
PRODUSE FINITE SI MARFURI		
AMBALAJE		
AVANSURI PENTRU CUMPARARI DE STOCURI	500	500
TOTAL STOCURI	204.878	500

Pentru stocurile de materii prime si materiale, care au o vechime foarte mare, ultima intrare fiind in luna Noiembrie 2011, cand s-a intrerupt activitatea de productie ca urmare a lipsei de contracte, consiliul de administratie a aprobat in exercitiul financiar curent constituirea de ajustari in valoare de 204.378 lei.

NOTA 8

PROVIZIOANE

Societatea nu a constituit provizioane in perioada de raportare (01.01.2018 - 31.12.2018)

NOTA 9

CAPITALUL SOCIAL

Capitalul social este format din 3.516.546 actiuni cu o valoare nominală de 0,85 lei fiecare.
La închiderea exercițiului financiar al anului 2018, capitalul social total de 2.989.064,10 lei divizat in 3.516.546 actiuni a 0,85 lei fiecare, este deținut, subscris și vărsat integral, astfel:

Capital social:

2.989.064,10 lei din care :

	Nr. Actiuni	%
S.I.F. OLTENIA	2.725.325	77,5001 %
Persoane Fizice	788.581	22,4248 %
Persoane Juridice	2.640	0,0751 %
TOTAL ACTIUNI	3.516.546	100 %

In perioada de raportare 01.01.2018 – 31.12.2018 au fost modificari ale capitalului social din punct de vedere structural si valoric.

In data de 22.09.2017 AGEA a aprobat reducerea capitalului social de la suma de 5.415.480,84 lei la suma de 2.989.064,10 lei prin reducerea valorii nominale a actiuni de la 1,54 lei/actiune la 0,85 lei/actiune, reducerea fiind de 2.426.416,74 cu mentinerea numarului total de actiuni prin restituirea catre actionari a unei cote parti din aporturi, proportionala cu reducerea capitalului social si calculata egal pentru fiecare actiune, respectiv 0,69 lei pentru o actiune detinuta la data de inregistrare.

NOTA 10

REPARTIZAREA PROFITULUI

Destinatia	Lei (RON)
Profit net statutar de repartizat la 31.12.2018	506.061
Repartizarea profitului pentru: <i>rezerva legala</i>	25.585
Profit nerepartizat	480.476
Distribuire de dividende	0

NOTA 11

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Veniturile sunt recunoscute în rezultate, cu respectarea principiului independenței exercițiilor, la data efectuării serviciilor sau a livrării mărfurilor și confirmării lor de către clienți.

Cheltuielile sunt recunoscute pe măsura apariției, cu respectarea principiului independenței exercițiilor.

Următoarea situație prezintă evoluția comparativă a soldurilor intermediare de gestiune precum și a rezultatului din exploatare :

NR CRT	INDICATOR	31 DECEMBRIE 2018	31 DECEMBRIE 2018
1.	Producția vândută	84.828	70.801
2.	Producția stocată(creșterea stocurilor de producție în curs (neterminată) și a stocurilor de produse finite	0	0
3.	Producția exercițiului (1+2)	84.828	70.801
4.	Venituri din vânzarea mărfurilor	0	0
5.	Cheltuieli privind mărfurile	0	0
6.	Marja comercială (4-5)	0	0
7.	Cifra de afaceri	84.828	70.801
8.	Cumpărări de materii prime și materiale	11.620	9.025
9.	Lucrări și servicii executate de terți	270.598	125.475
10.	Consumuri provenite de la terți (8+9)	282.218	134.500
11.	Valoarea adăugată (3+6-10)	-197.390	-63.699
12.	Cheltuieli cu impozite și taxe	38.426	32.660
13.	Cheltuieli cu personalul	67.270	94.865
14.	Excedent brut de exploatare(11-12-13)	-303.086	-191.224
15.	Alte venituri din exploatare	1.833	32.151
16.	Alte cheltuieli de exploatare	-125.732	128.377
17.	Cheltuieli cu amortizarea	76.292	94.331
18.	Ajustări de valoare privind activele circulante	6.811	204.378
19.	Rezultatul exploatării(14+15-16-17-18)	-258.624	-329.403

CHELTUIELI CU MATERIILE PRIME ȘI MATERIALELE CONSUMABILE

	31 Decembrie 2017	31 Decembrie 2018
Cheltuieli privind materialele consumabile	1.675	3.811
Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	865	311
Cheltuieli privind materialele nestocate	0	0
Cheltuieli privind energia și apa	9.080	4.903
Cheltuieli privind marfurile	0	0
Total	11.620	9.025

CHELTUIELI PRIVIND PRESTAȚIILE EXTERNE

	31 Decembrie 2017	31 Decembrie 2018
Cheltuieli cu întreținere și reparații	0	67
Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chirii	0	0
Cheltuieli cu prime de asigurare	1.159	1.198
Cheltuieli privind comisioanele si onorariile	8	8.604
Cheltuieli cu colaboratorii	3.600	4.356
Cheltuieli cu reclamă și publicitate	2.045	2.738
Cheltuieli cu transportul de bunuri si de personal	0	0
Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferuri	0	0
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	4.805	6.951
Cheltuieli cu servicii bancare si asimilate	1.057	1.199
Cheltuieli cu servicii de la terti	257.924	100.370
Total Cheltuieli prestatii externe	270.598	125.416

NOTA 12

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

În perioada de raportare 01.01.2018 – 31 12.2018, societatea a avut un numar mediu de 2 salariați, cu urmatoarea structură:

Categorie	Numar
Director cu contract de mandat	1
Personal operativ	1
Personal administrativ	1
Jurist	
Auditor intern	
Total	2

Cheltuielile salariale ale societății în perioada de raportare 01.01.2018 – 31 12.2018 au fost (in lei):

Cheltuieli cu personalul **94.865 lei**
Cheltuieli cu contributia asiguratorie pt munca : **2.182 lei**

Toți angajații societății sunt incluși în sistemul de pensii de stat. Valoarea acestor contribuții este înregistrată în contul de profit și pierdere în aceeași perioadă cu cheltuielile salariale corespunzătoare.

Societatea nu a acordat tichete de masa .

Societatea nu operează nici un alt plan de pensii și nu oferă beneficii suplimentare angajaților.

Societatea este condusă operativ de un director general, în persoana domnului ec. Aurel TENEA.

NOTA 13

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Rentabilitatea veniturilor, exprimată ca raport între profitul brut și veniturile totale ale perioadei,

$$Rv = \frac{Pb}{V} \times 100$$

caracterizează eficiența întregii activități a firmei în cursul exercițiului. Întrucât în cadrul veniturilor și a cheltuielilor se disting trei categorii de venit respectiv exploatare, financiare și extraordinare, rentabilitatea veniturilor depinde de structura veniturilor precum și de rentabilitatea pe categorii de venituri.

Astfel structura veniturilor precum și rentabilitatea pe categorii de venituri a înregistrat următoarele valori :

DENUMIRE ACTIVITATE	TIPUL VENITURILOR		STRUCTURA VENITURILOR %	
	31.12. 2017	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018
EXPLOATARE	86661	102952	22.65	4.19
FINANCIARĂ	295819	2353681	77.35	95.81
EXTRAORDINARĂ	0	0		
TOTAL	382480	2456633	100	100

INDICATOR	31.12. 2017	31.12.2018	Evolutie
$Rv = \frac{Pb}{Venit} \times 100$	9.72	20.60	crestere

Rata profitabilității operaționale

INDICATOR	31.12. 2017	31.12.2018	Evolutie
$Re = \frac{Re}{Ca} \times 100$	Nu se calculeaza fiind pierdere	Nu se calculeaza fiind pierdere	

Rentabilitatea economică, exprimată ca raport între profitul brut și activul economic total ,

$$Re = \frac{Pb}{Total\ Activ} \times 100$$

exprimă capacitatea activului economic de a genera profit prin care să se asigure autofinanțarea societății precum și remunerarea investitorilor de capital și depinde de politica societății privind reinvestirea profitului în elemente de activ :

INDICATOR	31.12. 2017	31.12.2018	Evolutie
$Re = \frac{Pb}{Total\ Activ} \times 100$	0.56	0.11	scadere

SC CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA
NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 31 DECEMBRIE 2018

Rentabilitatea financiară, exprimată ca raport între profitul net și capitalurile proprii ,

$$R_f = \frac{\text{Pnet}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$$

măsoară randamentul capitalurilor proprii, respectiv gradul în care investiția făcută de asociați în părțile sociale ale societății generează dividende sau rezerve :

INDICATOR	31.12. 2017	31.12.2018	Evoluție
$R_f = \frac{\text{Pnet}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	0.57	11.12	crestere

Calculul rentabilității financiare depinde de inconvenientele metodologice legate de determinarea profitului net, respectiv regimul de calcul al amortizărilor, provizioanelor și a cheltuielilor nedeductibile.

II. Rate de structură patrimonială :

Rata de lichiditate generală, exprimată ca raport între active circulante și datoriile curente,

$$L_g = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente}}$$

caracterizează capacitatea elementelor patrimoniale de a fi transformate în bani :

INDICATOR	31.12. 2017	31.12.2018	Evoluție
$L_g = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente}}$	9.65	5.59	scadere

Lichiditatea generală, în anul 2018, arată capacitatea firmei de a satisface datoriile sale pe termen scurt.

Se apreciază că situația lichidității generale este foarte bună dacă se încadrează în intervalul 1 – 2.

Rezultă că lichiditatea generală a societății a fost în scădere (cu 4.06) față de anul precedent, totuși fiind în intervalul de foarte bună

Gestionarea și previzionarea optimă a fluxurilor de numerar sunt vitale pentru supraviețuirea afacerii. Managementul mai bun al lichidităților reprezintă unul din beneficiile cele mai importante ale procesului de evaluare mai frecventă a riscurilor.

Creanțele sunt un activ financiar principal care poate distra atenția de la alte oportunități și elemente. Riscul deteriorării creanțelor și norocul schimbător al clienților poate produce rapid dificultăți la nivelul fluxurilor de numerar în perioada de recesiune.

Rata de îndatorare globală, exprimată ca raport între datoriile totale și total pasiv,

$$R_i = \frac{\text{Datorii totale}}{\text{Pasiv total}}$$

măsoară ponderea datoriilor în patrimoniul firmei.

Majoritatea activelor societății sunt finanțate din capitaluri proprii, situație favorabilă creditorilor deoarece este asociată unui risc mai mic.

SC CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA
NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 31 DECEMBRIE 2018

INDICATOR	31.12. 2017	31.12.2017	Evolutie
Datorii totale	1.7873	0.0319	scadere
Ri = $\frac{\text{Active circulante+Active fixe}}{\text{Datorii totale}}$			
Pasiv total			

Solvabilitatea generală, exprimată ca raport între active circulante+active fixe și datorii totale,

Sg = $\frac{\text{Active circulante+Active fixe}}{\text{Datorii totale}}$

măsoară capacitatea de acoperire a datoriilor totale pe baza întregului activ :

INDICATOR	31.12. 2017	31.12.2018	Evolutie
Active circulante+Active fixe	55.95	32.68	scadere
Sg = $\frac{\text{Active circulante+Active fixe}}{\text{Datorii totale}}$			
Datorii totale			

Se constată o scadere a acesteia față de aceeași perioadă din anul precedent cu 23,27. Cu cât această rată e mai mare, cu atât mai mare este protecția creditorilor în caz de lichidare și/sau faliment.

III. Indicatori de risc :

Nu s-au calculat indicatorii de risc, întrucât societatea nu are capital împrumutat (credite peste un an) și deci nu este expusă unui asemenea risc.

NOTA 14

ALTE INFORMAȚII

SC CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J16/2209/1991, este o societate cu capital integral privat .

Principalul obiect de activitate al societății este activitatea de lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor iar ca activitate preponderenta efectiv desfasurata este activitatea de inchiriere.

La data de 31.12.2018 societatea a inregistrat profit contabil in suma de 506.061 lei.

Toate obligațiile bugetare au fost constituite și achitate la termen.

Societatea nu derulează contracte de leasing.

Contabilitatea a fost condusă corect și la zi, verificată prin bilanțe și pusă în acord cu situația fizică a patrimoniului.

Datele înregistrate în evidențele societății au la bază documente aferente perioadei raportate, legal întocmite, înregistrate cronologic și sistematic.

Estimările și evaluările făcute de administrație în prezentarea situațiilor financiare sunt în concordanță cu normele legale în materie, ținând cont de principiile continuității activității, permanenței metodelor, prudenței, independenței exercițiului, al evaluării separate a elementelor de activ și pasiv, intangibilității și al necompensării.

Raportarea contabilă s-a întocmit pe baza bilanței de verificare a conturilor sintetice încheiată la 31.12.2018, iar posturile înscrise în bilanț, corespund cu datele înscrise în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale.

La întocmirea raportarilor contabile s-au respectat prevederile Legii contabilității 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, precum și OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu Directivele Europene.

Director General,
Aurel TENEA




Contabil Sef
Maria BRINZAN

**Situația modificărilor capitalurilor proprii
pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018**

- lei -

Denumirea elementului	Sold la			
	31.12.2017	CREȘTERI 2018	REDUCERI 2018	Sold la sfârșitul exercițiului financiar 2018
	1	2	3	4
1. Capital social				
2. Prime de capital	5.415.481		2.426.417	2.989.064
3. Rezerve din reevaluare				
4. Rezerve legale	131.545			131.545
5. Rezerve constituite din ajustările pentru pierderi de valoare a imobilizărilor financiare (sold D)	389.820	25.585		415.405
6. Rezerve statutare sau contractuale				
7. Rezerve constituite din valoarea imobilizărilor financiare dobândite cu titlu gratuit				
8. Rezerve din reevaluare la valoarea justă				
9. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	469.685			469.685
10. Alte rezerve	28.920			28.920
11. Acțiuni proprii				
12. Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii				
13. Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii				
14. Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită			35.335	35.335
16. Rezultatul exercițiului financiar	37.195	506.061	-37.195	506.061
17. Repartizarea profitului	-1.860	-25.585	1.860	-25.585
18. Total capitaluri proprii	6.470.786	506.061	2.426.417	4.550.430


DIRECTOR GENERAL
 Aurel TÂMBEA


CONTABIL SEF
 Maria BRINZAN


SC Construcții Feroviare Craiova S.A. („SCCF S.A.”)
Aleea 1, Bariera Vâlcei, nr. 28,
Craiova

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către acționarii SCCF S.A.

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie

Am auditat situațiile financiare individuale ale societății SCCF S.A. („societatea”), care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2018 și contul de rezultate, situația modificărilor capitalurilor proprii aferente exercițiului încheiat la data respectivă, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2018 se identifica astfel:

Activ net/Total capitaluri proprii	4.550.430lei
Profit net	506.061lei

În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a societății la data de 31 decembrie 2018, și performanța sa financiară aferentă exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991 republicată, cu prevederile cuprinse în OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, împreună cu modificările ulterioare.

Baza pentru opinie

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”)* și Legea nr. 162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți față de societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Alte aspecte

Atragem atenția asupra Notei 2 la situațiile financiare care descrie situația imobilizărilor corporale în curs în suma de 1.019.811 lei nefinalizate și nerecepționate.

Consiliul de Administrație al SCCF a chemat în judecată, conform prevederilor art. 155 din Legea 31/1990, conducerea societății de la acea dată, pentru recuperarea prejudiciului (valoarea instalației de mixturi asfaltice). Dosarul se afla pe rolul Tribunalului Dolj, dosar nr. 76/63/2013, fiind suspendat până la soluționarea dosarului 3969/215/2013. În cazul în care litigiul nu va fi soluționat, imobilizările corporale în curs pot afecta situațiile financiare ale societății.

Alte informații – Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMFP nr 1802/2014 Reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Opinai noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportam dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) În raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate.
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr 1802/2014 (reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate).

In plus, in baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2018, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu reglementările menționate mai sus și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nici alta alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulate, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.

Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu guvernanta, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care reprezintă, prin urmare, aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legile sau reglementările interzic prezentarea publică a aspectului sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor/Asociațiilor la data de 8 aprilie 2017 să audităm situațiile financiare ale SCCF S.A. pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2018. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 2 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31 decembrie 2017 și 31 decembrie 2018.

Confirmăm ca:

- În desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.

Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

În numele
JPA Audit și Consultanță S.R.L.
Auditor înregistrat C.A.F.R. nr. 319

4 februarie 2019

Florin Toma
Auditor înregistrat C.A.F.R. 1747

JPA

