



S.C. CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA S.A.



Aleea 1 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 AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE PENTRU
SEMESTRUL I 2019
CONFORM ANEXEI 14 LA REGULAMENTUL ASF nr. 5/2018**

- Data Raportului : 20.07.2019
- Denumirea societatii comerciale: **CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA**
- Sediul Social: **Aleea 1 Bariera Valcii nr. 28 A, jud. Dolj**
- Tel/Fax : **0251/419161**
- Cod Unic de inregistrare : **RO 2292068**
- Numarul de ordine in Registrul Comertului:**J16/2209/1991**
- Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: ATS sub administrarea BVB – simbol CFED
- Capital social subscris si varsat **2.989.064 lei**
- Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala:
2.989.064 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 77,500 % din capitalul social total;
 - **alti actionari:** 672.537,75 lei, capital social subscris si varsat, divizat in 791.221 actiuni, cu valoarea nominala de 0,85 lei, reprezentand 22,500 % din capitalul social total.

I. Evenimente importante

La data raportării nu se întrevăd riscuri privind continuitatea activității pentru următoarele 6 luni.

In perioada raportată nu au existat tranzacții cu părți afiliate.

II. Situația economico-financiară

Obiectul de activitate al societății comerciale conform actului constitutiv este “lucrări de construcții a drumurilor și a căilor ferate”, ce corespunde nomenclatorului CAEN grupa 421.

Activitatea principală este “lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor”, cod CAEN clasa 4211.

Activitatea preponderantă efectiv desfășurată a fost închirierea bunurilor imobiliare cod CAEN 6820

În sem I 2019 datorită faptului că nu au existat oferte de lucrări de construcții a drumurilor și a căilor ferate societatea nu a putut realiza venituri din această activitate, veniturile societății s-au realizat din chirii și din venituri financiare.

1, SITUAȚIA FINANCIARĂ CONTABILĂ

a) SC Construcții Feroviare Craiova SA prezintă comparativ la 30.06.2019 următoarele rezultate

economico-financiare:

<i>a) ELEMENTE DE BILANT</i>	<i>30.06.2018</i>	<i>30.06.2019</i>
TOTAL ACTIVE CURENTE	7.428.533	4.902.394
I. Active imobilizate	3.995.450	4.712.169
II. Active circulante, din care:	3.433.083	190.225
-creante	176.581	49.710
-stocuri	204.878	500
-investiții financiare pe termen scurt	3.000.663	0
-disponibilități	50.961	140.015
-cheltuieli în avans	0	0
TOTAL PASIVE CURENTE	7.428.533	4.902.394
I. Capital social	2.989.064	2.989.064
II. Rezerve legale (ct1061)	389.820	415.405
III. Alte Rezerve (1068)	28.920	28.920
IV. Rezerve din reevaluare (ct105)	131.545	131.545
V. Rezultat reportat (ct 117 - surplus reevaluare iesiri)	469.686	469.686
VI. Profit nerepartizat an 2017+2018 (ct117)	35.335	515.811
TOTAL REZULTAT REPORTAT = (V + VI)	505.021	985.497
VII. Profit sau Pierdere	783.332	-43.455

VIII. Datorii din care :	2.553.527	386.000
- datorii comerciale	105.984	109.260
- datorii in legatura cu personalul	2.024	4.806
- datorii in legatura cu bugete	11.462	1.354
- alte datorii	2.426.897	270.580
IX. Provizioane pt riscuri si cheltuieli	37.258	0
X. Venituri in avans	10.046	9.418

La sfarsitul semestrului I al anului 2019, SC Constructii Feroviare Craiova S.A. are disponibilitati banesti in suma de 140.015 lei, mai mici fata de disponibilitatile de la inceputul anului care au fost in suma de 174.042 lei.

Societatea nu a avut angajate si nu a angajat nici in 2019 credite bancare/imprumuturi. Situatiia creantelor societatii la 30.06.2019, comparativ cu inceputul anului, este urmatoarea:

<i>In lei</i>	01.01.2019	30.06.2019
Creante comerciale	941	1.286
Furnizori debitori		
Creante in legatura cu bugetul statului si bugetul asigurarilor sociale	136.525	48.415
Alte creante		9
Debitori diversi	500.000	0
Ajustari depreciere creante (debitori)	0	0
TOTAL	637.466	49.710

Datoriile societatii sunt structurate astfel:

IMPOZITE SI TAXE

<i>In lei</i>	01.01.2019	30.06.2019
Datorii in legatura cu Bugetul Asigurarilor Sociale	4.486	2.942
Datorii in legatura cu Bugetul Statului	6.007	1.354
Alte impozite si taxe	27.884	27.906
Total	38.377	32.202

ALTE DATORII

In lei	01.01.2019	30.06.2019
Datorii cu personalul	1.526	1.864
Datorii comerciale	106.366	109.260
Credite bancare si alte datorii asimilate (leasing)	0	0
Garantii primite	0	0
Datorii catre actionari(reducere capital social)	270.580	270.580
Creditori diversi	0	0
Total alte datorii	378.472	381.704

b)Contul de profit si pierdere la 30.06.2018

Nr. crt.	Indicatori	30.06.2018	30.06.2019
0	1		
1	CIFRA DE AFACERI	39.593	38.680
2	VENITURI TOTALE	2.414.166	120.685
	-venituri din exploatare	62.288	54.511
	-venituri financiare	2.351.878	66.174
	-venituri extraordinare	0	0
3	CHELTUIELI TOTALE	1.541.209	162.911
	-cheltuieli de exploatare, din care:	48.681	162.911
	➤ cheltuieli cu personalul	45.850	48.353
	-cheltuieli financiare	1.492.548	0
	-cheltuieli extraordinare	0	0
4	REZULTAT BRUT	872.957	-42.226
	-rezultat din exploatare	13.627	
	-rezultat financiar	859.330	
	-rezultat extraordinar	0	
5	IMPOZIT PE VENIT	89.624	1.229
6	REZULTAT NET	783.333	-43.455

La 30.06.2019, veniturile din exploatare sunt in suma de 98.434 lei, in structura lor cuprinzand:

- venituri din inchirieri de 38.680 lei;
- alte venituri din exploatare de 125.928 lei;

Cifra de afaceri neta inregistrata in sem I 2019 este in suma de 38.680 lei, in scadere cu 2,305 % fata de aceeași perioada a anului anterior.

Pierderea din exploatare realizata in semestrul I 2019 este in suma de 108.400 lei

La capitolul alte venituri din exploatare societatea a inregistrat suma de 15.831 lei.

Veniturile financiare in suma de 66.174 lei, se compun din:

-venituri din dobanzi in suma de 132 lei .

-venituri din interese de participare 66.042 lei , reprezentand dividende cuvenite, de la societatile unde se detin actiuni.

In semestrul I 2019 societatea a achizitionat valori mobiliare admise la tranzactionare pe o piata reglementata (BVB)in valoare de 903.931 lei, actiuni Banca Transilvania

In sem. I 2019 nu s-au creat provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

c) Cash flow la 30.06.2019

Denumirea elementului	30.06.2019
A	1
Încasări de la clienți, alte încasări	433.626
Încasări din vânzări de investiții financiare (titluri de participare)	
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni	(350.000)
Plăți către furnizori și angajați, alte plăți	(151.299)
Plăți către bugetul statului, bugetul asigurărilor sociale și bugetul local	(31.299)
Dobânzi încasate	132
Dividende încasate	66.042
Dobânzi plătite	0
Impozit pe venit	(1.229)
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor	
Numerar net din activități de exploatare	(34.027)
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	0
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	0
Numerar net din activități de investiție	0
Încasări din emisiunea de acțiuni	0
Încasări din împrumuturi pe termen scurt	0
Rambursari împrumuturi pe termen scurt	0
Plăți ca urmare a reducerii capitalului social	0
Sume avansate la Depozitarul Central pentru plăți aport in numerar	0

Impozit pentru aportul in numerar platit	0
Numerar net din activități de finantare	0
Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de numerar	(34.027)
Numerar și echivalente de numerar la începutul exercitiului financiar	174.042
Numerar și echivalente de numerar la 30.06. 2019	140.015

2. ANALIZA ACTIVITĂȚII EMITENTULUI

2.1. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea emitentului, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut

2.1. In primul semestru al anului curent, comparativ cu semestrul I 2018, au existat tendinte de modificare a ratei lichiditatii ca urmare a lipsei de contracte.

Societatea a înregistrat ieșiri de numerar în cursul sem. I 2019, pentru plata salariilor, utilitaților și pază.

Veniturile societati în sem I 2019 din chirii și venituri financiare nu au acoperit cheltuielile ceea ce a condus la o pierdere în sumă de 43.455 lei comparativ cu sem I 2018 cand societatea a înregistrat un profit în sumă de 506.061 lei.

2.2. In primul semestru al anului 2019 nu s-au efectuat cheltuieli de capital care sa produca efect asupra situatiei financiare a societatii.

2.3. Nu exista evenimente sau tranzacții care să afecteze semnificativ veniturile din activitatea de bază.

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea emitentului

3.1. Societatea nu a fost în situația sa nu poată plăti obligațiile financiare in perioada 01.01.2019 - 30.06.2019.

3.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de emitent.

Nu au existat modificări în sem. I 2019 privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare

4. Tranzacții semnificative

In perioada analizata nu s-au înregistrat tranzacții încheiate de emitent cu persoane care acționează în mod concertat.

Presedinte CA,

Aurel ȚENEĂ

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

S1050_A1.0.0 24.07.2019 Tip situație financiară : UU

An Semestru Anul 2019

Entitatea CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA Suma de control 2.989.064

Adresa
Judet 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 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Raportari contabile semestriale

- Entități mijlocii, mari si entități de interes public
- Entități mici
- Microentități
- Entități de interes public
- 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

Raportare contabilă la data de 30.06.2019 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMFP nr. 2.493/ 2019 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

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

Indicatori :	
Capitaluri - total	4.506.974
Capital subscris	2.989.064
Profit/ pierdere	-43.455

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele
TENEA AUREL

Semnătura



INTOCMIT,

Numele si prenumele
BRINZAN MARIA

Calitatea
12--CONTABIL SEF

Semnătura
Nr.de inregistrare in organismul profesional

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: 2019.08.07 13:03:50 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

F10 - pag. 1

Cod 10

la data de 30.06.2019

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.2493 / 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	30.06.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	01	0	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	02	3.927.648	3.863.247
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	2.535	848.922
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	3.930.183	4.712.169
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	500	500
II. CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496+5187)	06	06a (301)	637.259	49.718
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	637.259	49.718
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	174.042	140.015
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	811.801	190.233
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	44.878	286.010
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	757.505	-105.195
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	4.687.688	4.606.974
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	0
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	9.418	9.418
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	9.418	9.418
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20	9.418	9.418
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (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 (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	2.989.064	2.989.064
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	2.989.064	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	444.324	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	505.021	985.496
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	506.061	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	43.455
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	25.585	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	4.550.430	4.506.974
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	4.550.430	4.506.974

Suma de control F10 : 64522772 / 125736030

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

TENEA AUREL

Semnătura



INTOCMIT,

Numele și prenumele

BRINZAN MARIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 30.06.2019

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
		01.01.2018-30.06.2018	01.01.2019-30.06.2019
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	39.593	38.680
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	2.374.573	82.005
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	1.861	2.285
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645+646)	04	45.850	49.133
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 786)	05	29.095	-15.401
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 + 666 + 667+ 668)	06	1.464.404	126.894
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07	89.624	1.229
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	783.332	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	0	43.455

Suma de control F20 : 5156612 / 125736030

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

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

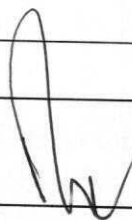
***) Rd. 02 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TENE AUREL

Semnătura

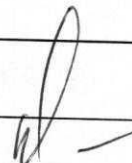



Numele si prenumele

BRINZAN MARIA

Calitatea

12--CONTABIL SEF



Semnătura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMFP nr.2493/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A			B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02	1	43.455	
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			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05			
- peste 30 de zile		06	06			
- peste 90 de zile		07	07			
- peste 1 an		08	08			
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 creditori		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.	30.06.2018		30.06.2019
A			B	1		2
Numar mediu de salariati		20	19	5		3
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	20	5		3
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.	30.06.2018	30.06.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019
A		B	1	2
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	57.544	903.931
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	51	49	57.544	903.931
- acțiuni necotate emise de rezidenți	52	50		
- părți sociale emise de rezidenți	53	51	57.544	903.931
- 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		
Creanțe immobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	57	54		
- creanțe immobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	58	55		
- creanțe immobilizate 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	1.100	1.786
- 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	44.364	48.433
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	65	62	19	19
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	66	63	44.345	48.414
- 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	564.674	0
- 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	564.674	0
- 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	3.000.663	0

- acțiuni necotate emise de rezidenți	80	77		
- părți sociale emise de rezidenți	81	78	3.000.663	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	26.288	36.167
- în lei (ct. 5311)	86	83	26.288	36.167
- în valută (ct. 5314)	87	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	88	85	24.674	103.848
- în lei (ct. 5121), din care:	89	86	24.674	103.848
- 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 + din ct. 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	2.553.527	386.009
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	7.400	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	108	105		
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	105.984	109.260
- 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	105.984	109.260
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	111	108	2.024	1.864
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	11.462	4.296
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	113	110	2.993	2.767

- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	114	111	8.469	1.529
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	115	112		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	116	113		
Datoriile entitatii in relatiile 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	2.426.657	270.589
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	122	119	2.426.417	270.580
-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	9
- subventii nereluate 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	2.989.064	2.989.064
- acțiuni cotate 3)	130	127	2.989.064	2.989.064
- acțiuni necotate 4)	131	128		
- părți sociale	132	129		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	133	130		
Brevete si licente (din ct.205)	134	131	51.541	51.541
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	135	132	2.178	3.066
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2018	30.06.2019
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.	30.06.2018	30.06.2019
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	139	136		

XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2018		30.06.2019		
			Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)	
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4	
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		140	137	2.989.064	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	2.316.526	77,50	2.316.526	77,50
- deținut de persoane fizice		150	147	670.294	22,42	670.294	22,42
- deținut de alte entități		151	148	2.244	0,08	2.244	0,08
XIII. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)			
A				B	30.06.2018	30.06.2019	
- Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat			152	148a (304)			
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)			
A				B	2019		
- Dividende interimare repartizate 7)			153	148b (305)			
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr. rd.	Sume (lei)			
A				B	30.06.2018	30.06.2019	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:			154	149			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate			155	150			
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:			156	151			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate			157	152			
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)			Nr. rd.	Sume (lei)			
A				B	30.06.2018	30.06.2019	
Venituri obținute din activități agricole			158	153			

XVII. Situatia veniturilor si cheltuielilor	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
			30.06.2018	30.06.2019
1. Cifra de afaceri netă (rd. 155+156-157+158+159)	159	154	39.593	38.680
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	160	155	39.593	38.680
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	161	156	0	0
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	162	157	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766-8)		158		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	163	159	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	164	160	0	0
Sold D	165	161	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	166	162	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	167	163	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	168	164	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	169	165	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	170	166	22.695	15.831
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	171	167		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	172	168		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 154+160 -161+(162 la 166))	173	169	62.288	54.511
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	174	170	1.861	2.285
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	175	171		
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	176	172	3.186	2.324
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	177	173	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	178	174	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 176+177)	179	175	45.850	49.133
a) Salarii și indemnizații 8) (ct.641+642+643+644)	180	176	44.793	47.981
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	181	177	1.057	1.152
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 179-180)	182	178	29.095	28.523
a.1) Cheltuiel (ct.6811+6813+6817)	183	179	29.095	28.523
a.2) Venituri (ct.7813)	184	180		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 182-183)	185	181		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	186	182		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	187	183		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 185 la 190 191)	188	184	100.037	124.569
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	189	185	68.344	59.769
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)	190	186	28.920	27.906
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	191	187	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	192	188	0	0

11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	193	189	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651+6581+ 6582 + 6583 +6584+ 6588)	194	190	2.773	36.894
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)		191		
Ajustări privind provizioanele (rd. 193-194)	195	192	-131.367	-43.923
- Cheltuieli (ct.6812)	196	193		
- Venituri (ct.7812)	197	194	131.367	43.923
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 170 la 173-174+175+178+181+184+192)	198	195	48.662	162.911
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 169-195)	199	196	13.626	0
- Pierdere (rd. 195-169)	200	197	0	108.400
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	201	198		66.042
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	202	199		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	203	200	2.305	132
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	204	201		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	205	202		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	206	203	2.349.573	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	207	204	2.349.573	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 198+200+202+203)	208	205	2.351.878	66.174
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 207-208)	209	206		
- Cheltuieli (ct.686)	210	207		
- Venituri (ct.786)	211	208		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	212	209		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	213	210		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	214	211	1.492.548	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 206+209+211)	215	212	1.492.548	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 205-212)	216	213	859.330	66.174
- Pierdere (rd. 212-205)	217	214	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 169+205)	218	215	2.414.166	120.685
CHELTUIELI TOTALE (rd. 195+212)	219	216	1.541.210	162.911
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 215-216)	220	217	872.956	0
- Pierdere (rd. 216-215)	221	218	0	42.226
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	222	219	89.624	
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	223	220		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	224	221		1.229
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE :				
- Profit (rd. 217-218-219-220 -221)	225	222	783.332	0
- Pierdere (rd. 218+219+220+221-217)	226	223	0	43.455

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

TENEAE AUREL

BRINZAN MARIA

Semnatura

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

- *) 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 munca pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de 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 chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).
- 2) 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 (cf.OMFP 2493/2019), în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.140 (cf.OMFP 2493/2019).
- 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 cooperăției.
- 8) La rd.180 (cf.OMFP 2493/2019) 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'.

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)
Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi microentitati

1011 SC(+)F10S.R31

OK

1 (ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)

Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt

SC CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA
NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 30 Iunie 2019
ENTITATEA CARE RAPORTEAZĂ CONFORM LEGII 24/2017, ART. 66 ALIN 2

Raportari contabile semestriale si notele anexate mai jos apartin societatii SC CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA. Raportarile contabile semestriale ale SC CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA sunt intocmite, in moneda nationala a Romaniei, lei, iar sumele sunt exprimate in lei.
Raportarile 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.

NOTA 1

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

A. Principii contabile

Raportari contabile Semestriale cuprind:

- Situatia Activelor Datoriilor si Capitalurilor Proprii
- Cont de profit si pierdere
- Date Informativ
- 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 potentiale 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.

Principiul pragului de semnificație.

SC CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA
NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 30 Iunie 2019

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 de 3 ani.

(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) Creante comerciale și alte creante

Conturile de creante comerciale și alte creante sunt evidențiate în bilanț la valoarea lor recuperabilă.

SC CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA
NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 30 Iunie 2019

(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 asigurarile 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.

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

(r) Informatii comparative

SC CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA
NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 30 IUNIE 2019

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 2019	51.541	15.419	66.960
Cresteri	0	0	0
Reduceri	0	0	0
Sold la 30 Iunie 2019	51.541	15.419	66.960
Amortizare cumulate			
Sold la 1 ianuarie 2018	51.541	15.419	66.960
Amortizarea inregistrata in cursul exercitiului	0	0	0
Reduceri sau reluari			
Sold la 30 IUNIE 2019	51.541	15.419	66.960
Valoarea contabila neta la 1 ian 2019	0	0	0
Valoarea contabila neta la 30 iunie 2019	0	0	0

SC CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA
 NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 30 IUNIE 2019
 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 2019	1.594.531	4.901.622	40.641	1.019.811	7.556.605
Cresteri					
Depreceri Utilaje					
Reduceri	35878				35.878
Sold la 30 IUNIE 2019	1.558.653	4.901.622	40.641	1.019.811	7.520.727
Amortizare cumulate					
Sold la 1 ianuarie 2019	159.052	3.435.709	34.196	0	3.628.957
Am.inr.in cursul exercitiului	19.967	8.556	0	0	28.523
Reduceri sau reluari					
Sold la 30 IUNIE 2019	179.019	3.444.265	34.196	0	3.657.480
Valoarea contabila neta la 1 ianuarie 2019	1.435.479	1.465.913	6.445	1.019.811	3.927.648
Valoarea contabila neta la 30 IUNIE 2019	1.379.634	1.457.357	6.445	1.019.811	3.863.247

Amortizarea este calculată liniar, pe duratele recomandate de normele legale naționale și în consecință nu conduce impozite amânate.

În sem I 2019 societatea a scos din evidența urmărirea a Hotărârii 376/2019 a Curții de Apel Craiova mijlocul fix, Bransament trifazat, nr.inventar:100060.

În perioada de raportare societatea nu a achiziționat active imobilizate de natură imobilizărilor corporale

Imobilizări financiare

Titlurile deținute cu drept de vot, disponibile pentru vânzare, și alte titluri cotate pe piața BVB sunt inițial înregistrate la cost de achiziție

NOTA 3

Actiuni deținute

Societatea care deține titluri de participare	Valoare titluri de participare la 01.01.2019	Nr de actiuni existente la 30.06.2019	Pret de Achiziție	Valoare titluri la 30.06.2019	Procent din capitalul social deținut	CUI
1	2	3	4	5=3x4		
SPIT BUCOVINA	54.977,13	10.598	5,1875	54.977,13	0,01	728129
SIF MOLDOVA	152	100	1,52	152	0,000001	2816642
SNG ROMGAZ	2415	100	24,15	2.415	0,000001	14056826
BANCA TRANSILVANIA	0	405.753	2,086	846.386,93	0.0002	5022670
TOTAL	57.544,13			903.931,06		

NOTA 4

CREANTE

Creanțele și obligațiile în valută sunt evaluate la cursul BNR la 30.06.2019 pe seama contului de profit și pierdere.

Creanțele și 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 2019	30 iunie 2019	Termen de exigibilitate	
			Sub un an	Peste un an
Creante comerciale	941	1.286	1.286	
Sume de incasat de la persoane afiliate	0	0		
Alte creante	636.525	48.432	865	47.567
Total	637.466	49.718	2.151	47.567

- ◆ Societatea are de recuperat TVA – 47.559 lei.
- ◆ Societatea are un TVA neexigibil de recuperat în valoare de 855 lei

Elementul bilanțier "Alte creante" cuprinde:

	1 Ianuarie 2019	30 iunie 2019	Vechime	
			Sub un an	Peste un an
Creante de la bugetul statului	136.525	48.423	856	47.559
Debitori diversi	500.000	9	9	
Avansuri acordate personalului				
Sume în curs de clarificare				
Total	636.525	48.432	865	47.559

CREANȚE COMERCIALE

	1 Ianuarie 2019	30 iunie 2019
Creanțe comerciale – clienți interni	941	1.286
Creanțe comerciale – clienți externi	0	0
Creanțe comerciale – clienți transit	0	0
Creante comerciale – vanzari marfuri	0	0
Furnizori debitori	0	0
Clienți incerti	0	0
Facturi de întocmit	0	0
Efecte de primit	0	0
Alte creante imobilizate	0	0
Provizion pentru deprecierea creanțelor	0	0
Total	941	1.286

SC CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA
NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 30 IUNIE 2019

ALTE CREANȚE

	1 ianuarie 2019	30 iunie 2019
Asigurari sociale	20	19
Impozit pe profit	89.624	
TVA de recuperat	46.881	48.413
Decontari in cadrul grupului-emise		
Debitori diversi	500.000	
Dobanzi de primit		
Alte creante		
Total	636.525	48.432



Handwritten signatures and a checkmark.

NOTA 5

CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI

	01 ianuarie 2019	30 iunie 2019
Conturi curente la bănci și numerar în casierie		
- în lei	135.649	103.848
- casa	38.393	36.167
- alte valori		
Total	174.042	140.015

NOTA 6

DATORII

	01 ianuarie 2019	30 iunie 2019	Termen de plata	
			Sub un an	Peste un an
Furnizori	106.366	109.260	9.260	100.000
Sume datorate entitatilor afiliate				
Alte datorii	40.038	276.750	6.170	270.580
Credite pe termen scurt				
Avansuri incasate in contul comenzilor				
Total	146.404	386.010	15.430	370.580

Alte datorii cuprind:

	01 ianuarie 2019	30 iunie 2019	Termen de plata	
			Sub un an	Peste un an
Datorii fata de bugetul statului	10.493	4.296	4.296	
Datorii in legatura cu personalul	1.526	1.864	1.864	
Aport reducere capital social	26.417	270.580		270.580
Creditori diversi	1.602	10	10	
Dobanzi de plata				
Total	40.038	276.750	6.170	270.580

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

	01 ianuarie 2019	30 iunie 2019
Furnizori	106.366	109.260
Facturi nesosite		
Total	106.366	109.260

SC CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA
NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 30 Iunie 2019
ALTE DATORII, INCLUSIV DATORII FISCALE ŞI DATORII PENTRU ASIGURĂRILE SOCIALE CE
TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE UN AN

	01 ianuarie 2019	30 iunie 2019
Clients creditor		10
Impozitul pe profit		
Alte datorii in legatura cu personalul	1.526	6.160
Restituire aport capital catre actionari	26.417	270.580
Alte imprumuturi si datorii asimilate		
Dobanzi cont curent		
TOTAL	27.943	276.750

SUME DATORATE INSTITUTIILOR DE CREDIT

	01 ianuarie 2019	30 iunie 2019
Credite bancare pe termen scurt	0	0
Total	0	0

NOTA 7

STOCURI

DENUMIRE	01 ianuarie 2019	30.06.2019
MATERII PRIME SI MATERIALE		
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	500	500

NOTA 8

PROVIZIOANE

Societatea nu a constituit provizioane in perioada de raportare (01.01.2019 - 30.06.2019)

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 semestrului I 2018, capitalul social total de 2.989.064,10 lei divizat in 3.516.546 actiuni a 0,85 lei fiecare, este deținut, scris și vărsat integral, astfel:

Capital social:
2.989.064,10 lei din care :

	Nr. Actiuni	%
S.I.F. OLTENIA loc. CRAIOVA jud. DOLJ	2.725.325	77,5001 %
alti actionari / others	791.221	22,4999 %
TOTAL ACTIUNI	3.516.546	100 %

In perioada de raportare 01.01.2019 – 30.06.2019 nu au fost modificari ale capitalului social.

NOTA 10

REPARTIZAREA PROFITULUI

In perioada de raportare 01.01.2019 – 30.06.2019 nu este aplicabila repartizarea profitului.
Societatea a inregistrat pierdere in perioada de raportare



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	30 Iunie 2018	30 Iunie 2019
1.	Producția vândută	39.593	38.680
2.	Producția stocată (creșterea stocurilor de producție în curs (neterminată) și a stocurilor de produse finite)	0	0
3.	Producția exercițiului (1+2)	39.593	38.680
4.	Venituri din vânzarea mărfurilor	0	0
5.	Cheltuieli privind mărfurile	0	0
6.	Marja comercială (4-5)	0	0
7.	Cifra de afaceri	39.593	38.680
8.	Cumpărări de materii prime și materiale	1.861	4.609
9.	Lucrări și servicii executate de terți	68.344	60.549
10.	Consumuri provenite de la terți (8+9)	70.205	65.158
11.	Valoarea adăugată (3+6-10)	-30.612	-26.478
12.	Cheltuieli cu impozite și taxe	28.920	27.906
13.	Cheltuieli cu personalul	45.850	48.353
14.	Excedent brut de exploatare(11-12-13)	-105.382	-102.737
15.	Alte venituri din exploatare	22.695	59.754
16.	Alte cheltuieli de exploatare	67.219	36.894
17.	Cheltuieli cu amortizarea	29.095	28.523
18.	Ajustări de valoare privind activele circulante	0	0
19.	Rezultatul exploatării(14+15-16-17-18)	13.627	-108.400

CHELTUIELI CU MATERIILE PRIME ȘI MATERIALELE CONSUMABILE

	30 iunie 2018	30 iunie 2019
Cheltuieli privind materialele consumabile	1.861	2.285
Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0	0
Cheltuieli privind materialele nestocate	0	0
Cheltuieli privind energia și apă	3.186	2.324
Cheltuieli privind marfurile	0	0
Total	5.047	4.609

CHELTUIELI PRIVIND PRESTAȚIILE EXTERNE

	30 iunie 2018	30 iunie 2019
Cheltuieli cu întreținere și reparații	68	0
Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirii	0	0
Cheltuieli cu prime de asigurare	936	1.245
Cheltuieli privind comisioanele și onorariile	8.604	3.583
Cheltuieli cu colaboratorii	2.178	3.066
Cheltuieli cu reclamă și publicitate	2.492	1.384
Cheltuieli cu transportul de bunuri și de personal	0	0
Cheltuieli cu deplasări, detașări și transferuri	0	0
Cheltuieli postale și taxe de telecomunicații	2.513	1.855
Cheltuieli cu servicii bancare și asimilate	608	469
Cheltuieli cu servicii de la terți	50.944	48.167
Total Cheltuieli prestații externe	68.344	59.769

NOTA 12

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

În perioada de raportare 01.01.2019 – 30.06.2019, societatea a avut un număr mediu de 2 salariați, cu următoarea structură:

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

Cheltuielile salariale ale societății în perioada de raportare 01.01.2019– 30.06.2019 au fost (în lei):

Cheltuieli cu salariile personalului : 47.981 lei
Contributie asiguratorie pentru munca : 1.152 lei
Total cheltuieli cu personalul : 49.133 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.



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 %	
	30.06. 2018	30.06.2019	30.06.2018	30.06.2019
EXPLOATARE	62.288	54.511	2.58	45.17
FINANCIARĂ	2.351.878	66.174	97.42	54.83
EXTRAORDINARĂ	0	0		
TOTAL	2.414.166	120.685	100	100

INDICATOR	30.06. 2018	30.06.2019	Evolutie
$Rv = \frac{Pb}{V} \times 100$	872957/2414166=36.16	Nu se calculeaza se inregistreaza pierdere	

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

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

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	30.06. 2018	30.06.2019	Evolutie
$Re = \frac{Pb}{\text{Total Activ}} \times 100$	872.956/4.864.959=17,94	Nu se calculeaza se inregistreaza pierdere	

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

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

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

SC CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA
NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 30 Iunie 2019

INDICATOR	30.06. 2018	30.06.2019	Evolutie
$R_f = \frac{\text{Pnet}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	783.332/4.827.701=16,23	Nu se calculeaza se inregistreza pierdere	

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 datorii curente,

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

caracterizează capacitatea elementelor patrimoniale de a fi transformate în bani :

INDICATOR	30.06. 2018	30.06.2019	Evolutie
$L_g = \frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente}}$	3.433.082/2.553.527=1,34	190225/286000 =0,67	- 0,67

Lichiditatea generală, în sem I 2019, arată capacitatea firmei de a satisface datoriile sale pe termen scurt. Rezultă că lichiditatea generală a societății a fost în scădere (0,67) față de aceeași perioadă a anului precedent.

Rata de îndatorare globală, exprimată ca raport între datorii 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.

INDICATOR	30.06. 2018	30.06.2019	Evolutie
$R_i = \frac{\text{Datorii totale}}{\text{Pasiv total}}$	2.553.527/4.827.701=0,53	386.000/4.506.976=0,085	-0,445

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

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

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

INDICATOR	30.06. 2018	30.06.2019	Evolutie
$S_g = \frac{\text{Active circulante+Active fixe}}{\text{Datorii totale}}$	869.509+3.995.450/ 2.553.527=1,91	190.225+4.712.169/386.000=1.270	

SC CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA
NOTE LA RAPORTARI CONTABILE LA 30 IUNIE 2019

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 30.06.2019 societatea a inregistrat pierdere.

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 balanțe și pusă în acord cu situația fizică a patrimoniului.

Datele înregistrate în evidențele societății au la bază documente aferente perioadei de raportare, 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 balanței de verificare a conturilor sintetice încheiată la 30.06.2019, 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

ANEXA NR. 5
Situatia individuala a fluxurilor de trezorerie
pentru perioada încheiata la 30 iunie 2019

lei

Denumirea elementului	Perioada de raportare	
	30.06.2019	30.06.2018
A	1	2
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare		
Încasări de la clienți, alte încasări	433.626	75.046
Încasări din vânzări de investiții financiare (titluri de participare)	0	2.349.573
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni	(350.000)	(152)
Plăți către furnizori și angajați, alte plăți	(151.299)	(110.625}
Plăți către bugetul statului, bugetul asigurărilor sociale și bugetul local	(31.299)	(47.110)
Dobânzi încasate	132	2.305
Dividende încasate	66.042	0
Dobânzi plătite	0	0
Impozit pe profit plătit/venit	(1.229)	(81.699)
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor		
Numerar net din activități de exploatare	(34.027)	2.187.338
Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale		
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale		
Numerar net din activități de investiție	0	0
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:		
Încasări din emisiunea de acțiuni	0	0
Încasări din împrumuturi pe termen scurt		
Rambursari împrumuturi pe termen scurt		
Încasări din împrumuturi pe termen lung	0	0
Rambursari împrumuturi pe termen lung		
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	0	0
Sume avansate pentru rascumparari de acțiuni		
Dividende plătite		
Sume avansate la Depozitarul Central pentru plăți dividende		
Impozit pe dividende plătit		
Numerar net din activități de finanțare	0	0
Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de numerar	(34.027)	2.187.338
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei de raportare	174.042	863.623
Numerar și echivalente de numerar la sfârșitul perioadei de raportare	140.015	3.050.961

În structura trezoreriei și echivalentelor de trezorerie sunt cuprinse soldurile următoarelor conturi: 508, 5121, 531, 532, (exclusiv dobânda de încasat).

DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991

S-au întocmit situațiile financiare la 30/06/2019 pentru:

Entitate: **Societatea CONSTRUCȚII FERROVIARE CRAIOVA SA**
Județul: **DOLJ**
Adresa: localitatea - Craiova, str. Aleea I, Bariera Vâlcii nr.28A,
Tel. 0251-419161 Fax. 0251-419161
Număr din registrul comerțului: **J16/2209/1991**
Forma de proprietate: **34 - Societăți comerciale pe acțiuni**
Activitatea preponderentă efectiv desfășurată: **cod CAEN 6820 -**
închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau
închiriate.
Cod unic de înregistrare: **RO 2292068**

Subsemnatii: **ȚENEA AUREL și BRÎNZAN MARIA**, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare semestriale la 30/06/2019 și confirmă că:

a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare semestriale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

b) Situațiile financiare semestriale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Director General

ec. **Țenea Aurel**



Contabil Șef,

ec. **Brînzan Maria**