

DECLARAȚIE

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

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2012 pentru:

Entitate: S.C. CONSTRUCȚII FERROVIARE INSOLVENTA "MOLDOVA" S.A. IAȘI

Județul: 22 - IAȘI

Adresa: localitatea IAȘI, Str.Mușatini,nr.2, tel. 0232/412333

Număr din Registrul Comerțului: J22/1928/1991

Forma de proprietate: 27 - Societăți comerciale cu capital de stat și privat autohton (stat>=50%)

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN): 4212 - Lucrări de construcții căi ferate de suprafață și subterane

Cod unic de identificare fiscală: RO1967132

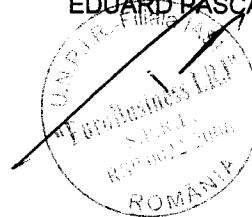
Subsemnatul BUTNARIU PAUL își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2012 și confirmă că:

- a). Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- b). Situațiile financiare anuale 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

ADMINISTRATOR SPECIAL:
Ing. BUTNARIU PAUL COSTEL



ADMINISTRATOR JUDICIAR:
"EUROBUSINESS LRJ" SPRL
prin asociat coordonator
EDUARD PASCAL



Balanta de verificare sintetica
 La data de 31.12.2012

Simbol cont	Sold initial		Rulaje curente		Rulaje cumulate		Sold final		Simbol cont	Denumire cont
	Debitor	Creditor	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitor	Creditor		
1	56 190 701.82	0.00	8 381 746.79	1 994 186.94	39 083 655.55	21 892 736.77	73 381 620.60	0.00	1	Casa 1
1012	0.00	2 662 349.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 662 349.40	1012	Capital subscris varsat din reevaluare
105	0.00	551 385.20	0.00	0.00	0.00	750 635.22	0.00	1 302 020.42	105	Diferente din reevaluare
1061	0.00	80 763.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80 763.66	1061	Rezerve legale
1068	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1068	Alte rezerve
107	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	107	Rezerve din conversie
1171	48 559 153.21	0.00	0.00	0.00	13 566 028.36	-1 215 184.40	63 340 365.97	0.00	1171	REZULTATUL REPORTAT
121	13 579 018.87	0.00	8 044 992.58	1 657 432.73	24 089 299.34	21 790 855.08	15 877 463.13	0.00	121	profit/pierdere 2007
129	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	129	Repartizarea profitului
1512	0.00	2 652 972.00	336 754.21	336 754.21	1 428 327.85	566 430.87	0.00	1 791 075.02	1512	Prov.pt. garantii acordate clientilor
1621	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1621	Cr.banc.pe termen lung si mediu-Euro
167	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	167	Alte imprumuturi si debitorii asimilate
1687	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1687	Dobnzi aferente altor imprumuturi si da
2	54 539 735.26	0.00	42 710.61	539 015.89	1 579 029.51	4 804 023.07	51 314 741.70	0.00	2	CONTURI DE IMOBILIZARI
208	33 817.63	0.00	0.00	0.00	6 637.08	0.00	40 454.71	0.00	208	Alte immobilizari necorporale
211	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	211	Terenui si amenajari de terenuri
2111	28 207 490.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28 207 490.91	0.00	2111	Terenui
2121	24 570 918.20	0.00	0.00	0.00	12 442.00	2.00	24 583 358.20	0.00	2121	Cladiri
2122	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2122	
2131	5 089 361.22	0.00	0.00	0.00	662 044.50	0.00	5 751 405.72	0.00	2131	Echipamente tehnologice
2132	248 650.52	0.00	0.00	0.00	7 243.72	0.00	255 894.24	0.00	2132	Aparate si instalatii de masura, control,
2133	2 531 445.54	0.00	0.00	0.00	519 340.75	304 926.53	2 745 859.76	0.00	2133	Mijloace de transport
2134	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2134	Mijloace de transport
2140	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2140	
2141	46 152.42	0.00	0.00	0.00	22.62	0.00	46 175.04	0.00	2141	Unele dispoz. instrum. mobilier. ap.bir
231	9 607.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9 607.10	0.00	231	Immobilizari in curs corporale
233	16 919.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16 919.14	0.00	233	Immobilizari in curs necorporale
261	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	261	Titluri de participare
2672	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2672	
2673	6 382.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6 382.01	0.00	2673	Creante immobilizate - depozite termen
2678	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2678	Alte creante immobilizate
2679	5 116 120.71	0.00	42 710.61	437 938.14	101 186.10	3 298 942.14	1 918 364.67	0.00	2679	Garantii de buna executie

Balanta de verificare sintetica
 La data de 31.12.2012

Simbol cont	Sold initial		Rulaje curente		Rulaje cumulate		Sold final		Simbol cont	Denumire cont
	Debitor	Creditor	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitor	Creditor		
2808	0.00	14 262.07	0.00	743.35	0.00	7 601.78	0.00	21 863.85	2808	Amortizarea altor imobilizari necorporal
2812	0.00	4 092 120.40	0.00	63 443.85	0.00	761 326.20	0.00	4 853 446.60	2812	Amort. cladirilor
2813	0.00	7 184 595.25	0.00	36 850.80	265 675.18	430 460.73	0.00	7 349 380.80	2813	Amortizarea mijloace de transport
2814	0.00	46 152.42	0.00	39.75	4 437.56	763.69	0.00	42 478.55	2814	
2817	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2817	Amortiz.unelte,disp.instr.mob.birotca
3	517 250.00	0.00	179 133.11	378 875.60	4 647 595.54	4 727 787.00	437 058.54	0.00	3	CONTURI DE STOCURI SI PRODUCTIE IN CURS
301	293 618.80	0.00	103 262.39	293 562.20	3 069 454.55	3 031 514.53	331 558.82	0.00	301	Materii prime
3021	14 774.13	0.00	1 460.81	1 864.92	39 789.21	41 908.05	12 655.29	0.00	3021	Materiale auxiliare
3022	14.52	0.00	53 863.62	56 124.10	640 395.33	638 907.31	1 502.54	0.00	3022	Combustibili
3024	120 920.42	0.00	5 192.89	7 042.85	269 743.56	359 472.19	31 191.79	0.00	3024	Piese de schimb
303	87 922.13	0.00	922.78	369.91	85 767.78	113 539.81	60 150.10	0.00	303	Obiecte de inventar
308	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	308	Diferente de pret la materii prime si ma
345	0.00	0.00	14 430.62	14 430.62	497 206.34	497 206.34	0.00	0.00	345	Produce finite
351	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	351	Materii si materiale aflate la terti
352	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	352	Obiecte de inventar la terti
371	0.00	0.00	0.00	5 481.00	45 238.77	45 238.77	0.00	0.00	371	Marfuri
378	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	378	Dif.de pret la marfuri
381	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	381	Ambalaje
4	0.00	113 243 421.47	5 574 563.85	11 265 828.52	43 553 425.55	55 619 692.67	0.00	125 309 688.59	4	CONTURI DE TERTI
401	0.00	2 795 421.43	420 193.38	1 358 380.78	7 146 303.93	8 007 974.30	0.00	3 657 091.80	401	Furnizori
403	0.00	0.00	0.00	0.00	60 973.46	97 973.46	0.00	37 000.00	403	Efecte de platit
404	0.00	19 081.17	6 870.11	500.00	561 734.90	567 295.88	0.00	24 642.15	404	Furnizori de imobilizari
408	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	408	Furnizori-facturi nesosite
409	10 199.67	0.00	40 533.45	7 916.71	141 631.13	108 541.65	43 289.15	0.00	409	Furnizori-debitori
411	12 197.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12 197.59	0.00	411	
4111	20 906 717.50	0.00	1 468 202.24	914 545.08	4 687 745.44	13 248 146.06	12 346 316.88	0.00	4111	Cilienti
4118	0.00	0.00	837 566.97	1 235 860.85	7 397 434.89	2 500 584.86	4 896 850.03	0.00	4118	CLIENTI INCERTI/IN LITIGIU
418	5 204 868.81	0.00	926 761.70	926 761.70	926 761.70	2 556 934.38	3 574 696.13	0.00	418	Cilienti-facturi de intocmit
419	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10 000.00	0.00	10 000.00	419	Cilienti-creditori
421	0.00	176 772.00	642 959.00	390 250.00	4 122 571.00	4 180 682.00	0.00	234 883.00	421	Personal-salarii datorate
423	0.00	0.00	2 915.00	2 915.00	114 729.00	114 729.00	0.00	0.00	423	Personal-ajutoare materiale datorate
425	419.60	0.00	6 132.00	83 759.00	722 368.62	895 811.46	0.00	173 023.24	425	Avansuri acordate personalului

Balanta de verificare sintetica
 La data de 31.12.2012

Simbol cont	Sold initial		Rulaje curente		Rulaje cumulate		Sold final		Simbol cont	Denumire cont
	Debitor	Creditor	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitor	Creditor		
426	0.00	27 128.28	67.52	0.00	16 736.25	756.00	0.00	11 148.03	426	Drepturi de personal neretlicate
427	0.00	68 506.59	2 165.00	3 214.00	43 567.97	60 641.05	0.00	85 579.67	427	Retineri din remuneratii datorate tertii
4282	0.00	38 072.00	990.00	330.00	3 650.00	3 500.00	0.00	37 922.00	4282	Alte creante in legatura cu personalul
4311	0.00	12 249 874.95	82 995.16	84 834.16	381 137.16	919 609.16	0.00	12 788 346.95	4311	Contributia unitatii la asiguranle soci
4312	0.00	2 144 176.39	0.00	40 617.00	270 364.00	445 255.00	0.00	2 319 067.39	4312	Contributia personalului pentru pensia s
4313	0.00	2 782 774.57	0.00	20 316.00	41 273.00	218 293.00	0.00	2 959 794.57	4313	7% Fond sanatale angajator
4314	0.00	828 937.67	0.00	21 366.00	135 706.00	227 733.00	0.00	920 964.67	4314	6.5%FD.SANATATE ANGAJATI
4315	0.00	283 516.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	283 516.73	4315	WWWW
4371	0.00	1 459 803.20	0.00	1 821.00	5 558.00	19 547.00	0.00	1 473 792.20	4371	CONTRIB.UNIT.LA FD.SOMAJ 3.5%
4372	0.00	85 393.62	0.00	1 818.00	11 855.00	19 587.00	0.00	93 125.62	4372	Contributia personalului la fondul de so
4373	0.00	53 211.00	0.00	977.00	2 940.00	10 494.00	0.00	60 765.00	4373	FD.GARANTARE A CREANTELOR SALARIALE
441	0.00	949 138.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	949 138.97	441	Impozitul pe profit
4423	0.00	11 621 934.78	2 012.34	0.00	622 417.29	200 149.09	0.00	11 199 666.58	4423	TVA de plata
4424	0.00	0.00	2 012.34	2 012.34	620 105.29	620 105.29	0.00	0.00	4424	TVA de recuperat
4426	0.00	0.00	251 897.85	251 897.85	1 547 911.65	1 547 911.65	0.00	0.00	4426	TVA deductibila - 18%
4427	0.00	0.00	249 885.51	249 885.51	1 126 799.45	1 126 799.45	0.00	0.00	4427	TVA colectata - 18%
4428	0.00	885 480.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	885 480.21	4428	TVA neexigibila - 18%
444	0.00	3 127 061.92	0.00	43 190.00	283 510.00	472 494.00	0.00	3 316 045.92	444	Impozitul pe salarii
445	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	445	Subventii
446	0.00	1 502 274.26	0.00	24 700.00	0.00	385 604.34	0.00	1 887 878.60	446	Alte impozite,taxe si varsaminte asimila
447	0.00	2 341 689.74	0.00	4 397.00	12 810.00	49 218.00	0.00	2 378 097.74	447	Fonduri speciale - taxe si vars.asim.
4481	0.00	97 837 224.13	0.00	4 926 446.00	0.00	4 926 530.64	0.00	102 763 754.77	4481	Alte datorii fata de bugetul statului
451	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	451	Decontari in cadrul grupului
4511	0.00	0.00	30 000.00	0.00	30 000.00	0.00	30 000.00	0.00	4511	Decontari in cadrul grupului
456	0.00	52 248.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52 248.51	456	Decontari cu asociatii privind capitalul
457	0.00	124 570.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	124 570.51	457	Dividende datorate actionarilor
4581	2 137 374.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 137 374.66	0.00	4581	Decontari din op.in participatie -PASIV
4582	0.00	2 149 156.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 149 156.36	4582	Decontari din op. in participatie -activ
461	2 178 902.41	0.00	112 348.04	670 149.68	6 601 533.51	3 020 292.72	5 760 143.20	0.00	461	Debitori diversi
462	0.00	90 652.72	7 274.44	7 274.44	5 287 358.25	5 230 460.01	0.00	33 754.48	462	Creditori diversi
471	0.00	0.00	0.00	0.00	15 000.00	0.00	15 000.00	0.00	471	Cheltuieli inregistrate in avans
472	0.00	0.00	0.00	-10 306.58	92 345.97	92 345.97	0.00	0.00	472	Venturi inregistrate in avans

Balanta de verificare sintetica
 La data de 31.12.2012

Simbol cont	Sold Initial		Rulaje curente		Rulaje cumulate		Sold final		Simbol cont	Denumire cont
	Debitor	Creditor	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitor	Creditor		
473	0.00	0.00	0.00	0.00	549.29	549.29	0.00	0.00	473	Decontari din operatii in curs de clarif
481	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	481	Decontari intre unitate si subunitati
482	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	482	Decontari intre subunitati
491	0.00	0.00	480 781.80	0.00	518 043.40	3 733 143.96	0.00	3 215 100.56	491	Provizioane pentru deprecierea creantelor
5	1 995 734.39	0.00	2 165 077.85	2 165 325.26	19 018 755.63	20 838 222.27	176 267.75	0.00	5	CONTURI DE TREZORERIE
508	0.00	0.00	0.00	45.81	133.56	10 474.16	0.00	10 340.60	508	Alte titluri de plasament si creante asi
5112	0.00	0.00	141 939.50	141 939.50	4 459 973.92	4 459 973.92	0.00	0.00	5112	5112. 0
5113	911 634.52	0.00	0.00	0.00	- 874 634.52	0.00	37 000.00	0.00	5113	Efecte de incasat
5121	999 561.13	0.00	856 837.85	820 796.07	6 025 674.66	6 935 807.64	89 428.15	0.00	5121	conturi in banci in lei-finansbank
5124	0.00	0.00	0.00	0.00	57.90	57.90	0.00	0.00	5124	Conturi la banci in deize
5126	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5126	
5186	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5186	Dobnza de platit
5311	48 006.93	0.00	577 824.65	564 871.71	3 902 525.04	3 896 869.23	51 662.74	0.00	5311	CASA IN LEI
5314	36 531.81	0.00	0.00	0.00	0.00	28 014.35	8 517.46	0.00	5314	Casa in deize
5321	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5321	Timbre fiscale si postale
5323	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5323	Tichete si bilete de calatorie
5328	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5328	Alte valori
542	0.00	0.00	34 571.85	83 768.17	888 128.33	888 128.33	0.00	0.00	542	Avansuri de trezorerie
581	0.00	0.00	553 904.00	553 904.00	4 616 896.74	4 616 896.74	0.00	0.00	581	Viramente interne
6	0.00	0.00	8 044 992.58	8 044 992.58	24 089 299.34	24 089 299.34	0.00	0.00	6	CONTURI DE CHELTUIELI
601	0.00	0.00	269 450.07	269 450.07	2 393 032.85	2 393 032.85	0.00	0.00	601	Cheltuieli cu materialele prime
602	0.00	0.00	0.00	0.00	0.06	0.06	0.00	0.00	602	xxx
6021	0.00	0.00	1 827.15	1 827.15	41 442.19	41 442.19	0.00	0.00	6021	Cheltuieli cu materialele auxiliare
6022	0.00	0.00	55 922.06	55 922.06	590 682.52	590 682.52	0.00	0.00	6022	Cheltuieli privind combustibilii
6024	0.00	0.00	6 914.66	6 914.66	336 234.34	336 234.34	0.00	0.00	6024	Cheltuieli privind piesele de schimb
603	0.00	0.00	179.83	179.83	79 730.57	79 730.57	0.00	0.00	603	Cheltuieli privind obiectele de inventar
604	0.00	0.00	0.00	0.00	1 088.49	1 088.49	0.00	0.00	604	Cheltuieli privind materialele nestocate
605	0.00	0.00	16 207.37	16 207.37	160 858.48	160 858.48	0.00	0.00	605	Cheltuieli privind energia si apa
607	0.00	0.00	807.66	807.66	40 565.43	40 565.43	0.00	0.00	607	Cheltuieli privind marfurile
611	0.00	0.00	5 427.19	5 427.19	83 377.71	83 377.71	0.00	0.00	611	Cheltuieli de intretinere si reparatii
612	0.00	0.00	341 722.35	341 722.35	593 354.54	593 354.54	0.00	0.00	612	Chelt. cu redev., locat. de gest., chirii
613	0.00	0.00	2 201.00	2 201.00	60 340.14	60 340.14	0.00	0.00	613	Cheltuieli cu primele de asigurare

Balanta de verificare sintetica
 La data de 31.12.2012

Simbol cont	Sold initial		Rulaje curente		Rulaje cumulate		Sold final		Simbol cont	Denumire cont
	Debitor	Creditor	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitor	Creditor		
621	0.00	0.00	443.00	443.00	27 064.00	27 064.00	0.00	0.00	621	Cheltuieli cu colaboratorii
622	0.00	0.00	245 118.40	245 118.40	631 649.49	631 649.49	0.00	0.00	622	Chelt.privind comisoanele si onorariile
623	0.00	0.00	0.00	0.00	3 161.86	3 161.86	0.00	0.00	623	Chelt.de protocol,reclama si publicitate
624	0.00	0.00	214 889.32	214 889.32	503 135.68	503 135.68	0.00	0.00	624	Chelt.cu transp.de bunuri si de personal
625	0.00	0.00	50 163.92	50 163.92	281 641.41	281 641.41	0.00	0.00	625	Chelt.cu deplasari,deplasari si transfer
626	0.00	0.00	6 727.81	6 727.81	80 130.84	80 130.84	0.00	0.00	626	Chelt-postale si taxe de telecomunicatii
627	0.00	0.00	3 000.63	3 000.63	20 341.93	20 341.93	0.00	0.00	627	Chelt.cu serviciile bancare si asimilate
628	0.00	0.00	121 405.37	121 405.37	874 728.80	874 728.80	0.00	0.00	628	Alte chelt.cu serviciile exec.de terti
635	0.00	0.00	29 216.66	29 216.66	479 049.16	479 049.16	0.00	0.00	635	Chelt.cu alte impoz.,taxe si vars.asimil
641	0.00	0.00	390 250.00	390 250.00	4 180 682.00	4 180 682.00	0.00	0.00	641	Cheltuieli cu salariile personalului
6451	0.00	0.00	105 125.00	105 125.00	1 137 877.00	1 137 877.00	0.00	0.00	6451	Contributia unitatii la asigurarile soci
6452	0.00	0.00	1 821.00	1 821.00	19 547.00	19 547.00	0.00	0.00	6452	Contributia unitatii ptr. ajutor somej
6456	0.00	0.00	977.00	977.00	10 494.00	10 494.00	0.00	0.00	6456	CHELT.FD.GARANTARE A CREAMTELOR SALARIAL
6458	0.00	0.00	10 136.00	10 136.00	28 036.00	28 036.00	0.00	0.00	6458	Alte chelt.privind asig.si prot.sociala
654	0.00	0.00	1 118 392.18	1 118 392.18	1 276 364.69	1 276 364.69	0.00	0.00	654	Pierdeti din cr.+debit.div. deduct.100%
6581	0.00	0.00	4 945 485.06	4 945 485.06	4 945 920.06	4 945 920.06	0.00	0.00	6581	Despagubiri, amenzi si penalitati
6582	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	500.00	0.00	0.00	6582	Donatii si subventii acordate
6583	0.00	0.00	0.00	0.00	39 251.35	39 251.35	0.00	0.00	6583	Cheltuieli priv.activele cedate s.a.op.d
6588	0.00	0.00	104.14	104.14	14 460.41	14 460.41	0.00	0.00	6588	Alte cheltuieli de exploatare
6811	0.00	0.00	101 077.75	101 077.75	1 195 714.84	1 195 714.84	0.00	0.00	6811	Chelt.de exploatare privind amortizarile
6812	0.00	0.00	0.00	0.00	225 697.54	225 697.54	0.00	0.00	6812	Chelt.de expl.pnv.proviz.pbr.risc si ch
6814	0.00	0.00	0.00	0.00	3 733 143.96	3 733 143.96	0.00	0.00	6814	Chelt.de expl.pnv.proviz.pbr.depr.a.c.
7	0.00	0.00	1 657 432.73	1 657 432.73	8 211 836.21	8 211 836.21	0.00	0.00	7	CONTURI DE VENITURI
704	0.00	0.00	1 125 348.73	1 125 348.73	4 528 822.88	4 528 822.88	0.00	0.00	704	Venituri din lucratii exec.si serv.prest.
706	0.00	0.00	28 486.02	28 486.02	367 824.49	367 824.49	0.00	0.00	706	Venituri din redevente, locatii de gesti
707	0.00	0.00	4 032.26	4 032.26	46 407.23	46 407.23	0.00	0.00	707	Venituri din vanzarea marfurilor
708	0.00	0.00	0.00	0.00	31 826.12	31 826.12	0.00	0.00	708	Venituri din activitati diverse
711	0.00	0.00	14 430.62	14 430.62	497 206.34	497 206.34	0.00	0.00	711	Venituri din productia s.
758	0.00	0.00	0.00	0.00	308.36	308.36	0.00	0.00	758	Alte venituri din exploatare
7581	0.00	0.00	1 350.00	1 350.00	1 954.28	1 954.28	0.00	0.00	7581	VENITURI DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENA
7582	0.00	0.00	0.00	0.00	10 420.00	10 420.00	0.00	0.00	7582	Alte venituri exceptio.din oper. gestiun
7583	0.00	0.00	0.00	0.00	762 300.00	762 300.00	0.00	0.00	7583	Venituri din vanzarea activelor s.a. op.

Balanta de verificare sintetica
 La data de 31.12.2012

Simbol cont	Sold initial		Rulaje curente		Rulaje cumulate		Sold final		Simbol cont	Denumire cont
	Debitor	Creditor	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitor	Creditor		
7588	0.00	0.00	0.00	0.00	220 400.49	220 400.49	0.00	0.00	7588	Alte venituri din exploatare
765	0.00	0.00	0.00	0.00	1 195.15	1 195.15	0.00	0.00	765	Venituri din diferente de curs valutar
766	0.00	0.00	3.30	3.30	1 109.54	1 109.54	0.00	0.00	766	Venituri din dobinzi
768	0.00	0.00	3 000.00	3 000.00	132 444.29	132 444.29	0.00	0.00	768	Alte venituri financiare
7812	0.00	0.00	0.00	0.00	1 091 573.64	1 091 573.64	0.00	0.00	7812	Venituri din provizioane pentru riscuri
7814	0.00	0.00	480 781.80	480 781.80	518 043.40	518 043.40	0.00	0.00	7814	Venituri din provizioane pentru deprecie
	160 978 702.11	160 978 702.11	26 045 657.52	26 045 657.52	140 183 597.33	140 183 597.33	172 239 275.13	172 239 275.13		Total general

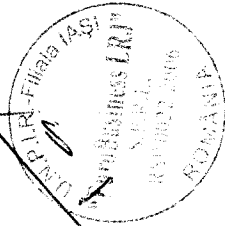
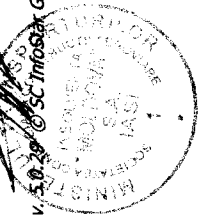
Administrator,
 BUTNARIU PAUL COSTEL

Dir. economic,
 MANCEA VALENTIN

Intocmit,

Verificat,

DotNext v. 2.0.20 © SC InfoStar Grup Iasi www.infostarup.ro



SC CF „MOLDOVA SA IAȘI

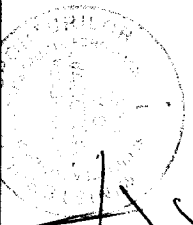
Buget de venituri și cheltuieli pe anul 2013

din care

	Realizat 2012	Plan 2013	Trim I	Trim II	Trim III	Trim IV
I. Venituri din exploatare TOTAL	6.467.469,00	10.555.000,00	1.055.500,00	3.166.500,00	4.222.000,00	2.111.000,00
a. Venituri din lucrări executate	4.528.823,00	9.900.000,00	990.000,00	2.970.000,00	3.960.000,00	1.980.000,00
b. Venituri din redevențe și locații	367.824,00	350.000,00	35.000,00	105.000,00	140.000,00	70.000,00
c. Venituri din vânzarea mărfurilor	46.407,00	35.000,00	3.500,00	10.500,00	14.000,00	7.000,00
d. Venituri din activități diverse	31.826,00	30.000,00	3.000,00	9.000,00	12.000,00	6.000,00
e. Venituri din producția stocată	497.206,00	220.000,00	22.000,00	66.000,00	88.000,00	44.000,00
f. Venituri din producția de imobilizări	-	-	-	-	-	-
g. Alte venituri din exploatare	995.383,00	20.000,00	2.000,00	6.000,00	8.000,00	4.000,00
2. Venituri financiare – TOTAL	134.749,00	2.500,00	250,00	750,00	1.000,00	500,00
a. Venituri din participații	-	-	-	-	-	-
b. Venituri din dobânzi	1.110,00	500,00	50,00	150,00	200,00	100,00
c. Alte venituri financiare	133.639,00	2.000,00	200,00	600,00	800,00	400,00
3. Venituri excepționale	1.598.624,00	-	-	-	-	-
Total venituri (1+2+3)	8.200.842,00	10.555.000,00	1.055.750,00	3.922.250,00	5.222.000,00	2.111.500,00
II. Total cheltuieli (a+b+c)	15.184.538,00	10.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	4.000.000,00	2.000.000,00
a. Cheltuieli de exploatare (fără accesorii la stat)	15.184.538,00	10.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	4.000.000,00	2.000.000,00
b. Cheltuieli financiare	-	5.000,00	500,00	1.500,00	2.000,00	1.000,00
c. Cheltuieli excepționale	3.958.842,00	500.000,00	50.000,00	150.000,00	200.000,00	100.000,00
III. Profit brut (a-b-c)	10.942.538,00	52.500,00	5.250,00	15.750,00	21.000,00	10.500,00
IV. Impozit pe profit	-	8.400,00	840,00	2.520,00	3.360,00	1.680,00
Total cheltuieli (II+IV)	15.184.538,00	10.008.400,00	1.008.400,00	3.028.020,00	4.033.360,00	2.011.680,00
Profit net (III-IV)	10.942.538,00	44.100,00	4.410,00	13.230,00	17.640,00	8.820,00

ADMINISTRATOR SPECIAL:
Ing. PAUL BUTNARIU

ADMINISTRATOR JUDICIAR:
„EUROBUSINESS LRJ” SPRL
prin asociat coordonator
EDUARD PASCAL



SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 31.12.2012

(RON)

Metoda directa

A. Fluxuri de numerar din activități de exploatare:	2011	2012
- încasări în numerar din vânzarea de bunuri și prestarea de servicii	15.694.179	13.248.146
- încasări în numerar provenite din redevențe, onorarii, comisioane și alte venituri	4.130.112	2.045.041
- plățile în numerar către furnizorii de bunuri și servicii	14.169.278	9.964.732
- plățile în numerar către și în numele angajaților	4.070.635	4.908.894
- plățile în numerar sau restituiri de impozit pe profit, TVA, alte impozite (inclusiv dobânzi bancare și leasing)	1.028.681	1.767.570

B. Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		
- plățile în numerar pentru achiziționarea de terenuri și mijloace fixe, active necorporale și alte active pe termen lung	291.331	561.735
- încasările de numerar din vânzarea de terenuri și clădiri, instalații și echipamente, active necorporale și alte active pe termen lung	-	975.252

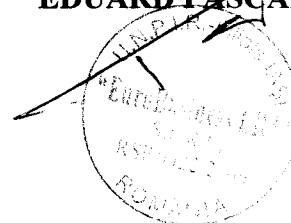
C. Fluxuri de numerar din activități financiare:		
- plățile în numerar către acționari pentru a achiziționa sau a răscumpăra acțiunile întreprinderii (dividende)	-	-
- veniturile în numerar din emisiunea de obligațiuni, credite, ipoteci și alte împrumuturi	-	-
- rambursările în numerar ale unor sume împrumutate	-	-
- plățile în numerar ale locatarului pentru reducerea obligațiilor legate de o operațiune de leasing financiar	-	-

Fluxuri de numerar	264.366	- 934.492
Numerar la începutul perioadei	819.734	1.084.100
Numerar la finele perioadei	1.084.100	149.608

ADMINISTRATOR SPECIAL:
Ing. PAUL BUTNARIU



ADMINISTRATOR JUDICIAR:
„EUROBUSINESS LRJ” SPRL
prin asociat coordonator
EDUARD PASCAL



SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31 decembrie 2012

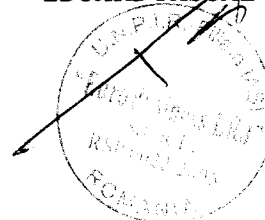
- RON -

ELEMENT AL CAPITALULUI PROPRIU	Sold la 1 ianuarie	CREȘTERI		REDUCERI		Sold la 31 decembrie
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
Capital subscris	2.662.349	-	-	-	-	2.662.349
Prime de capital	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	551.385	750.635	-	-	-	1.302.020
Rezerve legale	80.764	-	-	-	-	80.764
Rezerve pentru acțiuni proprii	-	-	-	-	-	-
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	-
Alte rezerve	-	-	-	-	-	-
Rezerve din conversie	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat	-	-	-	-	-	-
Profit nerepartizat	-	-	-	-	-	-
Pierdere neacoperită	48.559.153	14.781.213	-	-	-	63.340.366
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima oară a IAS, mai puțin IAS29						
- Sold creditor	-	-	-	-	-	-
- Sold debitor	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din modificările politicilor contabile						
- Sold creditor	-	-	-	-	-	-
- Sold debitor	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale						
- Sold creditor	-	-	-	-	-	-
- Sold debitor	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Rezultatul exercițiului financiar						
- Sold creditor	-	-	-	-	-	-
- Sold debitor	13.579.019	24.089.299	-	21.790.855	-	15.877.463
Total capitaluri proprii	-58.843.674	-38.119.877	-	-21.790.855	-	-75.172.696

ADMINISTRATOR SPECIAL:
Ing. PAUL BUTNARIU



ADMINISTRATOR JUDICIAR:
„EUROBUSINESS LRJ” SPRL
prin asociat coordonator
EDUARD PASCAL



NOTA 1
ACTIVE IMOBILIZATE

a) Imobilizări corporale.

* RON *

Valori brute	Sold inițial	Creșteri	Reduceri	Sold final
Terenuri	28.207.491	-	-	28.207.491
Construcții	24.570.918	12.442	2	24.583.358
Instalații și mașini	7.869.457	1.188.629	304.927	8.753.159
Alte utilaje și mobilier	46.153	22	-	46.175
Avansuri și imobilizări în curs	9.607	-	-	9.607
TOTAL	60.703.626	1.201.093	304.929	61.599.790

Pe parcursul exercițiului 2012, grupa de „Imobilizări corporale” a suferit modificări, atât la capitolul „creșteri” cât și la cel al „reducerilor”, după cum urmează:

- creșterea, în valoare totală de 1.201.093 RON, este alcătuită din:
 - achiziționări de mijloace fixe – conform Anexei 1 la prezenta notă – în valoare totală de 450.456,37 RON, din care cele mai importante:
 - AUTOEXCAVATOR UDS – 1 buc. = 125.000 RON
 - AUTOMACARA BUMAR – 1 buc. = 230.000 RON
 - corecții efectuate în urma inventarierii, în vederea corelării balanței de mijloace fixe cu cea contabilă (detaliere pe analitice de conturi)
- reducerea, în valoare totală de 304.929, este alcătuită din:
 - vânzări mijloace fixe – conform Anexei 2 la prezenta notă – în valoare de 304.927 RON, constând în macarale feroviare (5 buc.= și vagoane basculante (10 buc.)

b) Amortizarea imobilizărilor

* RON *

Amortizări	Sold inițial	Amortizare în cursul anului	Amortizarea ieșirilor	Amortizare la sfârșitul anului
Construcții	4.092.120	761.326	-	4.092.120
Instalații și mașini	7.184.595	430.461	265.675	7.349.381
Alte utilaje și mobilier	46.153	764	4.438	42.479
TOTAL	11.322.868	1.192.551	270.113	12.245.306

c) Imobilizări financiare

La finele anului 2012 prezintă un total de 1.924.747 RON, din care ponderea cea mai mare o reprezintă garanțiile de bună execuție, în valoare de 1.924.747 RON.

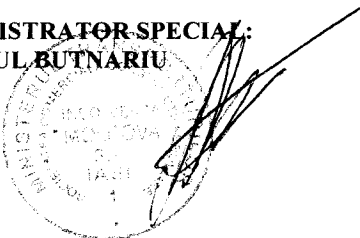
De remarcat diminuarea semnificativă a soldului contului 2679 (Garanții de bună execuție pentru lucrări) determinată de:

- mutarea pe 1512 (Provizioane pt. garanții acordate clienților) a soldului de 2.547.625,57 aferentă Regionalei CF (valoare provizionată într-un exercițiu anterior, dar fără a degreva soldul contului 2679)
 - constituirea de noi provizioane pentru garanții de buna execuție pentru clienții cu care societatea se află în litigiu – în baza adreselor și/sau situațiilor transmise de avocatul societății, precum și de administratorul judiciar – în valoare totală de 242.554,85 RON
 - încasarea efectivă de garanții de bună execuție, în valoare totală de 155.619,22 RON (UMF Iași și SCCF Galați)
 - prescrierea legală a unei sume de 336.754,21 RON, reprezentând GBE la CCF Cplung. Moldovenesc
- Constituirea în an însumează 101.186,10 RON.

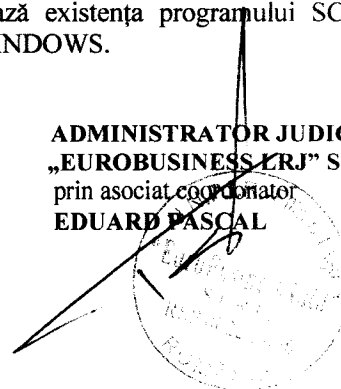
d) Imobilizări necorporale

Soldul acestora reprezintă 35.510 RON și se concretizează existența programului SCRIPTOID, NORTON ANTIVIRUS, MICROSOFT WINDOWS 7, precum și LICENȚE WINDOWS.

ADMINISTRATOR SPECIAL:
Ing. PAUL BUTNARIU



ADMINISTRATOR JUDICIAR:
„EUROBUSINESS LRJ” SPRL
prin asociat coordonator
EDUARD PASCAL



NOTA 2 PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

În exercițiul financiar al anului 2012, societatea a constituit și utilizat provizioane după cum urmează :

- pentru creanțe incerte, fără posibilitate de încasare – conform Hotărârilor Judecătorești, a adreselor transmise de avocatul societății, precum și în baza verificărilor efectuate de administratorul judiciar la Registrele de Comerț aferente – în valoare totală de 1.276.364,69 RON (din care 336.754,21 RON – GBE, diferența reprezentând-o creanțe comerciale, cf. *Anexa 3*)

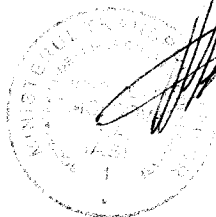
- pentru creanțe aflate în diverse stadii de pronunțare la instanțele judecătorești, în valoare totală de 3.958.841,50 RON (din care 225.697,54 RON – GBE, respectiv 3.733.143,96 RON creanțe comerciale, cf. *Anexa 4*)

De asemenea este de menționat încasarea sumei de 1.091.573,64 reprezentând sold restant GBE aferent lucrărilor prestate către Regionala CF. Suma reprezintă parte din valoarea solicitată la încasare prin instanțele de judecată și recuperată în luna august 2012, pentru care a fost constituit provizion într-un exercițiu anterior.

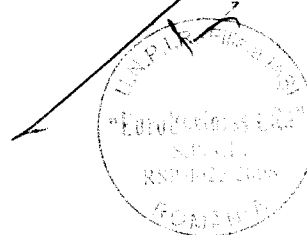
Alte încasări după constituirea de provizioane, au fost:

- TEHNIC ASSIST = 3.024,06 RON
- CORESI = 1.159,79 RON
- AS CONSTRUCT = 10.994,01 RON

**ADMINISTRATOR SPECIAL:
Ing. PAUL BUTNARIU**



**ADMINISTRATOR JUDICIAR:
„EUROBUSINESS LRJ” SPRL
prin asociat coordonator
EDUARD PASCAL**



NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

În anul 2012 nu s-a înregistrat profit, pierderea fiind de 15.877.463 RON, din care:

- pierdere din exploatare – 16.012.212 RON
- profit financiar – 134.749 RON

Această pierdere este datorată parțial înregistrării la 31 decembrie 2012 a unui cumul de cheltuieli în valoare de 4.945.920 RON, reprezentând dobânzi și penalități de orice fel, conform Adreselor A.N.A.F. Iași.

Structura acestora este următoarea:

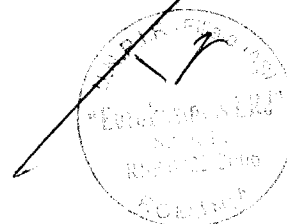
- dobânzi și penalități aferente debitelor restante la Bugetul de stat = 2.102.257 RON
- dobânzi și penalități aferente debitelor restante la Bugetul asigurărilor sociale de stat = 1.899.876 RON
- dobânzi și penalități aferente debitelor restante la Bugetul asigurărilor de sănătate = 746.494 RON
- dobânzi și penalități aferente debitelor restante la Bugetul asigurărilor pentru șomaj = 177.819 RON
- amenzi auto (roviniete) = 435 RON
- penalități aferente lucrărilor executate, stabilite în urma controlului Curții de Conturi la beneficiar = 19.039 RON

Dincolo de obligativitatea înregistrării acestor majorări și penalități, rezultatul din exploatare – negrevat de acestea – este tot unul negativ, fiind în valoare de 11.066.292 RON.

ADMINISTRATOR SPECIAL:
Ing. PAUL BUTNARIU



ADMINISTRATOR JUDICIAR:
„EUROBUSINESS LRJ” SPRL
prin asociat coordonator
EDUARD PASCAL



NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

<i>Indicatorul</i>	<i>Exercițiul precedent</i>	<i>Exercițiul curent</i>
1. Cifra de afaceri netă	11.456.732	4.974.880
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	13.216.523	22.220.550
3. Cheltuielile activității de bază	9.349.209	10.366.834
4. Cheltuielile activităților auxiliare	2.596.440	8.990.311
5. Cheltuielile indirecte de producție	1.270.874	2.863.405
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 – 2)	-1.759.791	-17.256.664
7. Cheltuieli de desfacere	-	-
8. Cheltuieli generale de administrație	12.118.951	259.131
9. Alte venituri din exploatare	275.689	1.492.589
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-13.603.053	-16.012.212

Cifra de afaceri este cu 56,58% mai mică decât cea din anul precedent, datorită diminuării atât a veniturilor din producție, cât și a veniturilor din vânzarea mărfurilor.

La nivelul exercițiului încheiat în 2012, costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate cunoaște o majorare (contrar trendului ultimilor ani), datorată cheltuielilor privind ajustările de valoare (provizioane uzate + majorări și penalități la bugetele de stat și cele ale asigurărilor sociale) ce înregistrează – cumulat – o creștere de 40,52%. Astfel, rezultatul brut corespondent cifrei de afaceri nete este în continuare negativ – întrucât se raportează la o valoare mai mare costului de bunuri vândute și al serviciilor prestate, cu o majorare pronunțată față de anul precedent.

Exceptând acest capitol al cheltuielilor care a cunoscut o amploare semnificativă, toate celelalte înregistrează diminuări mai mult sau mai puțin importante, datorate:

- reducerii volumului de lucrări licitate, ce pot fi câștigate
- limitarea activităților specifice societății la o arie restrânsă de execuții (consolidări linii și terasamente CF, modernizări stații CF și linii tramvai, reparații cabluri și rețele CF), față de multe alte tipuri de lucrări pe care le executa în trecut societatea
- criza economico-financiară acută resimțită pe deplin în domeniul de activitate al societății

Rezultatul din exploatare înregistrează de asemenea o valoare negativă acută situându-se la un nivel mult mai ridicat față de cel al anului anterior, datorat, implicit, capitolelor de cheltuieli amintite mai sus.

ADMINISTRATOR SPECIAL:
Ing. PAUL BUTNARIU



ADMINISTRATOR JUDICIAR:
„EUROBUSINESS LRJ” SPRL
prin asociat coordonator
EDUARD PASCAL



NOTA 5

SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR

* RON *

CREAȚE COMERCIALE	Sold la 31.12.2012 (col. 2 + 3)	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
Comp.Constr.Ferov.Cplung.Mold.	6.459.511,33	3.084.440,37	3.375.070,96
A.L.D.P. Iași	4.674.803,39	404.210,04	4.270.593,35
REGIONALA CF	788.349,25	5.116,68	783.232,57
MOLDOCONSULTING Iași	207.471,20	-	207.471,20
SOC. CONSTR. CCF București	200.752,43	-	200.752,43
ELCO Constanța	150.772,99	-	150.772,99
IOROM TRADING	138.561,83	-	138.561,83
COMPANIA MOLDOFER	112.912,17	-	112.912,17
CARAULEANU ADI	97.555,57	-	97.555,57
FENE GRUP Iași	79.999,16	-	79.999,16
CCCF Bucuresti Suc. Tecuci	73.771,35	-	73.771,35
HUGE CONSTRUCT Ciurea	67.198,74	67.198,74	-
DASS Iași	59.663,58	-	59.663,58
PRIMĂRIA Pașcani	47.847,92	-	47.847,92
TESS CONEX	47.158,04	-	47.158,04
ANDI MARIO Rm. Sărat	36.914,64	-	36.914,64
MASP DER WALT	35.528,01	-	35.528,01
SKY INTERNATIONAL	33.039,92	-	33.039,92
QUARK IMPEX București	29.581,44	-	29.581,44
ATI MOTORS Uricani	28.500,06	-	28.500,06
PETROTUB Roman	26.695,95	-	26.695,95
STEAUA ALBAȘTRA FALTICENI	24.935,76	-	24.935,76
TERRABLUE Iași	24.800,00	24.800,00	-
RIDANA IMPEX Suceava	20.190,41	-	20.190,41
AMIS BUSINESS	15.415,64	15.415,64	-
VIPERA DE AUR SRL	14.785,92	-	14.785,92
PRIMARIA Com. Tg. Frumos	13.500,17	-	13.500,17
ARHICON SRL	12.633,23	-	12.633,23
Alții	4.135.398,90	-	4.135.398,90
TOTAL CREAȚE COMERCIALE	17.650.349,65	3.601.107,79	14.057.067,53

* RON *

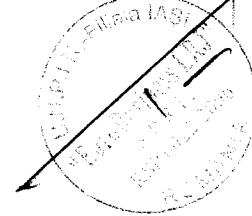
DATORII COMERCIALE	Sold la 31.12.2012 (col. 2 + 3)	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
ALDP Iași	303.767,65	303.767,65	-
IND+DOR GRUP COM Iași	298.663,38	210.464,23	88.199,15
E.ON SUCEAVA	177.567,80	34.833,33	142.734,47
DARIA CONST	156.889,32	-	156.889,32
SNTFC CFR CĂLĂTORI S.A.	146.818,53	-	146.818,53
TEHNOTON Iași	98.302,86	98.302,86	-
WEST STAR Iași	81.656,67	81.656,67	-
ROCONS GRUP SRL Iași	75.055,19	-	75.055,19
PATICOM	60.973,46	-	60.973,46
EUROVIAL LIGHTING Constanța	39.238,66	-	39.238,66
OMEGA IS COMMUNICATION	34.974,84	-	34.974,84
UNIVERSAL SERVICE Iași	32.083,01	20.363,32	11.719,69
DELTA PRESS Bucuresti	30.480,00	-	30.480,00
VITALEF Iași	29.760,00	29.760,00	-
EST ROM SA	29.665,58	-	29.665,58
BIR.EXE.BÎRCA GABRIEL	29.334,18	-	29.334,18
SABO TRANS SRL	28.252,32	27.638,17	614,15
Alții	2.028.250,55	959.380,48	1.068.870,07
TOTAL DATORII COMERCIALE	1.831.741,00	1.766.166,71	1.915.567,29

DATORII BUGETARE	Sold la 31.12.2012 (col. 2 + 3)	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
CAS – angajat	2.319.067,39	445.255,00	1.873.812,39
Casa de asigurări sănătate – angajat + angajator	3.880.759,24	446.026,00	3.434.733,24
Fond șomaj – angajat + angajator	1.566.917,82	39.134,00	1.527.783,82
Taxe locale, imp. teren, clădiri, taxe mijl. de transport	1.615.492,52	360.904,34	1.254.588,18
Impozit venituri din salarii	3.316.045,92	472.494,00	2.843.551,92
TVA	11.199.666,58	200.149,09	10.999.517,49
Impozit profit	949.138,97	0,00	949.138,97
Fonduri speciale	2.378.097,74	49.218,00	2.328.879,74
Linie credit deschisă	-	-	-

ADMINISTRATOR SPECIAL:
Ing. PAUL BUTNARIU



ADMINISTRATOR JUDICIAR:
„EUROBUSINESS LRJ” SPRL
prin asociat coordonator
EDUARD PASCAL



NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE DE CONTABILE APLICATE

Situațiile financiare anexate sunt pregătite conform standardelor Internaționale de Contabilitate.

Moneda de raportare este RON.

Tratamentul folosit ca politică contabilă este cel de bază și nu a fost schimbat pe parcursul anului 2012.

Stocurile se împart în:

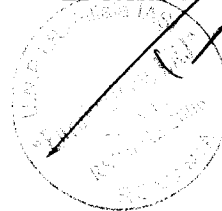
- stocuri de materii prime și materiale deținute pentru a fi puse în operă în activitatea de CM
- stocuri sub formă de piese de schimb, combustibili necesari utilajelor și mijloacelor de transport pentru activitatea de bază.

Metoda folosită în tehnica de măsurare a costurilor a fost costul standard, luându-se în considerare nivelul normat de materiale, combustibili, utilaje, auto și manoperă.

ADMINISTRATOR SPECIAL:
Ing. PAUL BUTNARIU



ADMINISTRATOR JUDICIAR:
„EUROBUSINESS LRJ” SPRL
prin asociat coordonator
EDUARD PASCAL



NOTA 7

ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

Capital social subscris	2.662.349,00 RON
Acțiuni comune	26.623.494 acțiuni
Valoare nominală/acțiune	0,10 RON

STRUCTURA ACȚIONARIATULUI – conform mențiunilor înregistrate la Registrul Acționariatului:

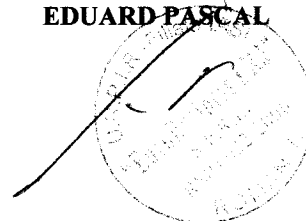
Acționar	Nr. acțiuni		Procent
A.L.D.P. Iași	13.564.414	=	50,95%
Persoane Fizice	11.044.013	=	41,48%
Persoane Juridice	2.015.067	=	7,57%
TOTAL	26.623.494	=	100,00%

În anul 2012, societatea nu a emis noi acțiuni sau obligațiuni.

ADMINISTRATOR SPECIAL:
Ing. PAUL BUTNARIU



ADMINISTRATOR JUDICIAR:
„EUROBUSINESS LRJ” SPRL
prin asociat coordonator
EDUARD PASCAL

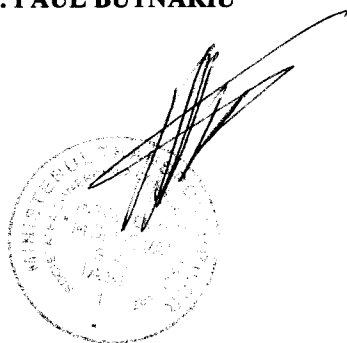


NOTA 8

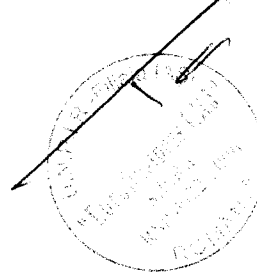
Cheltuieli cu personalul și numărul mediu de salariați

Cheltuieli cu salariile și asimilate	4.207.746
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	1.195.954
Total cheltuieli cu personalul	5.403.700
Numărul mediu total din care pe categorii:	236
- muncitori direct productivi și indirect productivi	165
- TESA	68
Directori	3

ADMINISTRATOR SPECIAL:
Ing. PAUL BUTNARIU



ADMINISTRATOR JUDICIAR:
„EUROBUSINESS LRJ” SPRL
prin asociat coordonator
EDUARD PASCAL



NOTA 9

SITUAȚIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

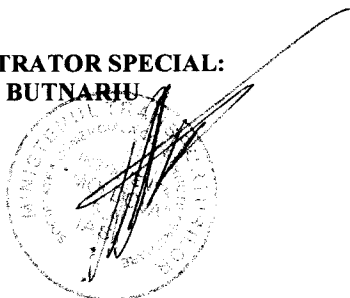
Denumire indicatori	Formula de calcul	U.M.	2011	2012
• Indicatori de lichiditate				
Lichiditate generală (globală)	$\frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente (sub 1 an)}}$	Nr.ori	0,22	0,18
Lichiditate imediată (test acid)	$\frac{\text{Active circulante - Stocuri}}{\text{Datorii curente (sub 1 an)}}$	Nr.ori	0,22	0,18
Rata solvabilității generale	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Datorii curente}} \times 100$	%	-40,95	-51,07
Solvabilitatea	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Total pasive}} \times 100$	%	-67,24	-96,95
• Indicatori de echilibru financiar				
Rata autonomiei financiare	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Capital permanent}}$		1,00	1,00
Rata datoriilor	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Active totale}}$	%	1,64	1,90
Grad de îndatorare	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	%	0	0
Rata capitalului propriu față de active imobilizate	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Active imobilizate}}$	%	-1,07	-1,46
• Indicatori de rentabilitate și profitabilitate				
Rata rentabilității economice	$\frac{\text{Profit din exploatare}}{\text{Total active}} \times 100$	%	0	0
Rata rentabilității financiare	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	%	0	0
Rata profitului (marja brută)	$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	%	0	0
Rentabilitatea capitalului social	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capital social}} \times 100$	%	0	0
Rentabilitatea vânzărilor (marja netă)	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	%	0	0

• Indicatori de activitate (gestiune)				
Rotația stocurilor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Stocuri}}$	Nr.ori	22,14	11,38
Perioada de recuperare a creanțelor	$\frac{\text{Creanțe}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	zile	265,78	514,30
Perioada de rambursare a datoriilor	$\frac{\text{Obligații}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	zile	1.254,23	2.958,71
Rotația activelor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	Nr.ori	0,13	0,06
Rotația capitalului social	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Capital social}}$	Nr.ori	4,30	1,87

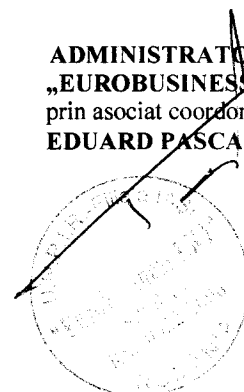
Din analiza indicatorilor prezentați mai sus se desprind următoarele:

- indicatorii de rentabilitate și profitabilitate nu se pot calcula din cauza pierderii
- lichiditatea și indicatorii de echilibru financiar sunt foarte slabi, cu trend general de scădere față de anul anterior
- solvabilitatea cunoaște o cădere drastică față de anul 2011 prin diminuarea capitalurilor proprii, lucru datorat majorării rezultatului reportat cu valoare de debit prin înregistrarea pierderii din exercițiul anterior, dar și creșterii datoriilor totale ale societății
- se observă o înrăutățire a perioadei de recuperare a creanțelor, respectiv de rambursare a datoriilor, numărul de zile aferent acestui indicator majorându-se în ambele situații, lucru datorat – cu preponderență – înregistrării unei cifre de afaceri mai mici cu cca. 56,58% față de anul anterior.

ADMINISTRATOR SPECIAL:
Ing. PAUL BUTNARIU



ADMINISTRATOR JUDICIAR:
„EUROBUSINESS LRJ” SPRL
prin asociat coordonator
EDUARD PASCAL



NOTA 10

Alte informații

a) Prezentarea întreprinderii:

- Sediul SCCF Moldova SA Iași este în Iași, Str. Aleea Mușatini nr. 2
- Forma juridică este „societate pe acțiuni”
- Țara de înființare – România

b) Societatea nu are relații cu filiale sau întreprinderi asociate

c) Modalitatea folosită pentru exprimarea în monedă națională a elementelor patrimoniale a fost:

- pentru elementele monetare exprimate în valută nu e cazul;
- pentru elementele nemonetare s-a utilizat cursul de schimb de la data efectuării tranzacției;
- la ieșirea din patrimoniu sau la darea în consum bunurile s-au scăzut din gestiune la valoarea de intrare

d) Informații cu privire la impozitul pe profit.

Nu s-a calculat impozit pe profit deoarece a fost înregistrată pierdere.

e) Cifra de afaceri este de 4.974.880 RON

Cifra de afaceri s-a realizat pe următoarele segmente de activitate:

- vânzarea producției CM și prestări servicii = 4.528.823 RON
- venituri din chirii = 367.824 RON
- venituri vânzări mărfuri = 46.407 RON
- venituri din activități diverse = 31.826 RON

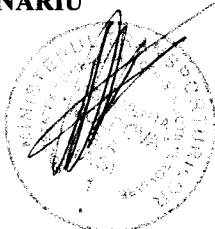
Cifra de afaceri pe segmente de piață/principali beneficiari:

PARTENER	RON	%
SC CCF Cp-lung. Moldovenesc	4.126.648	82,94
A.L.D.P. Iași	339.578	6,83
Lucrări LABORATOR	158.965	3,20
CONFER GRUP Onești	64.375	1,29
Alții	285.314	5,74

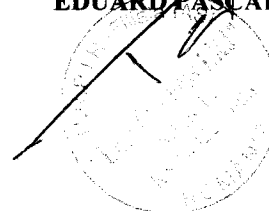
f) Societatea nu a mai încheiat contractele de leasing financiar în anul 2012.

g) Societatea nu a mai încheiat linii de credit în anul 2012.

ADMINISTRATOR SPECIAL:
Ing. PAUL BUTNARIU



ADMINISTRATOR JUDICIAR:
„EUROBUSINESS LRJ” SPRL
prin asociat coordonator
EDUARD PASCAL





S.C. CONSTRUCȚII FERROVIARE INSOLVENTA "MOLDOVA" S.A. IAȘI
Sediul: Aleea MUȘATINI, nr.2, Iași; România
Tel.+Fax:0232/412333
Registrul Comerțului Iași: J22/1928/1991
COD SIRUES: 220241604; COD FISCAL: RO 1967132
CONT VIRAMENT:RO11BRDE240SV 9533872400 - B.R.D. S.A. IAȘI

Raportul anual 2012

Pentru exercițiul financiar: 01.01.2012 – 31.12.2012

Data raportului: 14.05.2013

Denumirea societății comerciale:

S.C. CONSTRUCȚII FERROVIARE „MOLDOVA” S.A.

- Sediul social: Aleea Mușatini, nr.2
- Telefon/Fax: 0232/412333
- Nr. înregistrare ORC Iași: J22/1928/1991
- Cod fiscal: RO1967132
- Capital social subscris și vărsat: 2.662.349 RON

Societatea Comercială Construcții Feroviare ‘Moldova’ SA Iași este o unitate cu personalitate juridică înființată pe baza HG nr. 692/01.10.1991. Sediul societății este în România, municipiul Iași, Aleea MUȘATINI, nr.2.

Capitalul social al societății este de 2.662.349 RON, divizat într-un număr de 26.623.494 acțiuni a 1.000 lei valoare nominală.

1. Analiza activității societății comerciale:

1.1. a). Activitatea de bază a societății este conform codului CAEN: 4212 – „Lucrări de construcții că ferate de suprafață și subterane”

b). Data de înființare a societății: 01.11.1991

c). Fuziuni sau reorganizări semnificative: nu au avut loc pe parcursul anului 2011

d). Achiziții sau înstrăinări de active (mai semnificative):

- | | | |
|---|--------------------------------|-------------------------------------------|
| - | AUTOEXCAVATOR UDS (1 buc) | = 125.000,00 RON/buc |
| - | AUTOMACARA BUMAR (1 buc) | = 230.000,00 RON/buc |
| - | Semiremorcă auto (1buc) | = 36.000,00 RON/buc |
| | |ca și ACHIZIȚII |
| - | Macara RDK-280 (2 buc) | = 30.824,14 RON/buc |
| - | Macara PLATOV UX 2508 (1 buc.) | = 86.672,51 RON/buc |
| - | Vagon basculant (10 buc.) | = [4.281,72 RON/buc : 12.769,19 RON/buc.] |
| | | ca și VÂNZĂRI |

„Ieșiri” prin CASARE nu s-au înregistrat pe parcursul exercițiului analizat

e). Structura organizatorică a societății cuprinde:

- *structura de conducere* - formată din Adunarea Generală a Acționarilor, Administratorul special și Administratorul Judiciar;

- *structura funcțională* – cu următoarele compartimente funcționale: personal; marketing-ofertare; tehnic-producție; AQ+CQ – asigurarea și controlul calității; laborator central; aprovizionare; financiar-contabilitate, CFI; administrativ;

- *structura de producție* cu următoarele subunități:

L61 - Lot Construcții este o subunitate ce execută lucrări de construcții civile, industriale, edilitare și instalații aferente. Structura organizatorică a acestuia cuprinde: hală de producție prefabricate din beton și confecții metalice

L63 – lot Bază RK este o subunitate specializată în execuția și reparația capitală a infrastructurii și suprastructurii liniilor de cale ferată, cu sediul în Pașcani

L64 – Lot Linii CF este o subunitate specializată în execuția și reparația capitală a infrastructurii și suprastructurii liniilor de cale ferată

L65 – Lot instalații CF este o subunitate specializată în lucrări de instalații și semnalizări feroviare (SCB, TTR, ELF), precum și lucrări în telecomunicații.

L 69 – Lot Auto-Utilaje – constituită din ateliere de reparații utilaje, precum și autobaza cu coloane auto și ateliere de reparații pentru prestări servicii de mecanizare a lucrărilor și transport pe șantierele de construcții ale societății sau pentru parteneri diverși pe bază de contracte.

Misiunea firmei este de a executa lucrări de construcții montaj și reparații capitale în domeniul căilor ferate, drumuri, poduri, construcții civile, construcții industriale și hidrotehnice.

1.1.1. Elemente de evaluare generală

În valori absolute veniturile totale înregistrate la finele anului 2012 sunt de 6.602.218 RON cu un volum de cheltuieli de 22.479.681 RON rezultând o pierdere de 15.877.463 RON.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății:

Veniturile societății sunt realizate prin intermediul următoarelor lucrări:

- linii căi ferate (noi și reparații capitale, racorduri CF, etc.) – 45%
- instalații feroviare – 35%
- reamenajări/modernizări drumuri și străzi – 10%
- altele – 10%

b) Ponderea categoriilor de venituri astfel realizate – într-o analiză ce acoperă ultimii trei ani – ar fi următoarea:

Categorie de lucrări	Pondere în Cifra de Afaceri		
	2010 CA = 14.537.185	2011 CA = 11.456.732	2012 CA = 4.974.880
Producție CM și prestații	96,62%	96,29%	91,03%
Chirii	1,83%	2,49%	7,39%
Vânzări mărfuri	1,46%	1,06%	0,93%
Activități diverse	0,09%	0,16%	0,65%

1.1.3 Principalii furnizori:

* RON *

CREANȚE COMERCIALE	Sold la 31.12.2012 (col. 2 + 3)	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
Comp.Constr.Ferov.Cplung.Mold.	6.459.511,33	3.084.440,37	3.375.070,96
A.L.D.P. Iași	4.674.803,39	404.210,04	4.270.593,35
REGIONALA CF	788.349,25	5.116,68	783.232,57
MOLDOCONSULTING Iași	207.471,20	-	207.471,20
SOC. CONSTR. CCF București	200.752,43	-	200.752,43
ELCO Constanța	150.772,99	-	150.772,99
IOROM TRADING	138.561,83	-	138.561,83
COMPANIA MOLDOFER	112.912,17	-	112.912,17
CARAULEANU ADI	97.555,57	-	97.555,57
FENE GRUP Iași	79.999,16	-	79.999,16
CCCF Bucuresti Suc. Tecuci	73.771,35	-	73.771,35
HUGE CONSTRUCT Ciurea	67.198,74	67.198,74	-
DASS Iași	59.663,58	-	59.663,58
PRIMĂRIA Pașcani	47.847,92	-	47.847,92
TESS CONEX	47.158,04	-	47.158,04
ANDI MARIO Rm. Sărat	36.914,64	-	36.914,64
MASP DER WALT	35.528,01	-	35.528,01
SKY INTERNATIONAL	33.039,92	-	33.039,92
QUARK IMPEX București	29.581,44	-	29.581,44
ATI MOTORS Uricani	28.500,06	-	28.500,06
PETROTUB Roman	26.695,95	-	26.695,95
STEAUA ALBAȘTRA FALTICENI	24.935,76	-	24.935,76
TERRABLUE Iași	24.800,00	24.800,00	-
RIDANA IMPEX Suceava	20.190,41	-	20.190,41
AMIS BUSINESS	15.415,64	15.415,64	-
VIPERA DE AUR SRL	14.785,92	-	14.785,92
PRIMARIA Com. Tg. Frumos	13.500,17	-	13.500,17
ARHICON SRL	12.633,23	-	12.633,23
Alții	4.135.398,90	-	4.135.398,90
TOTAL CREANȚE COMERCIALE	17.697.207,00	3.601.185,47	14.057.067,53

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare:

Cifra de afaceri este de 4.974.880 RON și s-a realizat pe următoarele segmente de activitate:

- vânzarea producției CM și prestări servicii	=	4.528.823 RON
- venituri din chirii	=	367.824 RON
- venituri vânzări mărfuri	=	46.407 RON
- venituri din activități diverse	=	31.826 RON

Cifra de afaceri pe segmente de piață/principalii beneficiari:

PARTENER	RON	%
SC CCF Cp-lung. Moldovenesc	4.126.648	82,94
A.L.D.P. Iași	339.578	6,83
Lucrări LABORATOR	158.965	3,20
CONFER GRUP Onești	64.375	1,29
Alții	285.314	5,74

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații societății:

a). Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă:

Categoria de personal	Număr mediu de personal (2012)	Studii
Total personal, din care:	226	Gimnaziale/medii/superioare
Personal direct productiv (studii medii)	90	Gimnaziale/școala profesională
Personal de exploatare (deservenți de utilaje și mijloace auto)	38	Gimnaziale/școala profesională
Personal de reparații	15	Școală profesională
Personal operativ auto (impegați, tehnicieni)	1	Liceale
Personal de gestiune, pază și întreținere	41	Gimnaziale/școala profesională
Maiștri	6	Liceale/Școala profesională/Școala de maiștri
Personal TESA (exclusiv personal conducere)	32	Liceale/Superioare
Personal conducere	3	Superioare/MBA

Fluctuațiile de personal în cursul anului 2012 sunt următoarele:

- încetări contracte individuale de muncă = 18, din care:

- art.81(1) – demisie = 3
- art.55(b) – acordul părților = 5
- art.61(a) – disciplinar = 1
- art.56(c) – pensionare = 5
- art.65(1) – șomaj = 1
- art.56(i) – contract expirat = 1
- art.56(a) – deces = 2

- angajări = 27, din care:

- durată determinată = 11 (din care 3 pensionari)
- durată nedeterminată = 16 (din care 4 pensionari)

- suspendare contract individual de muncă = 1, din care:

- reveniți din creștere copil = 1

Din totalul personalului societății, un număr de 9 salariați sunt certificați și autorizați AFER și CENAFER.

Activitatea arhivei societății pe anul 2012 a constat în:

- adeverințe de sporuri = 246
- adeverințe grupe de muncă = 394

Cheltuielile efectuate cu personalul au fost următoarele:

Cheltuieli cu salariile și asimilate	4.207.746
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	1.195.954
Total cheltuieli cu personalul	5.403.700
Numărul mediu total din care pe categorii:	236
- muncitori direct productivi și indirect productivi	165
- TESA	68
Directori	3

b). Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi:

Raporturile administrator / angajați se desfășoară conform prevederilor ROF, RI în baza ordinii ierarhice stabilite de acestea. În anul 2012, nu au avut loc conflicte sindicale la nivel de societate comercială și nu au existat relații conflictuale între activitatea managerială și salariați.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității asupra mediului înconjurător:

În conformitate cu prevederile art. 14 din legea 319/2006 au fost inspectate următoarele lucrări din punct de vedere al securității și sănătății în muncă și prevenirii și stingerii incendiilor:

- R.C. Inst. S.C.B. Stația Liteni – Dolhasca
- R.C. Inst. S.C.B. – instalații BLA Ciurea – Bârnova
- R.K. din dale beton pistă aterizare-decolare Aeroport Iași
- Modernizare Stație CF Botoșani
- Lucrări de modernizare terasamente și suprastructuri Stația CF Călărași
- Dezvoltarea axei de transport Est-Vest în Municipiul Iași – Str. Elena Doamna
- Modernizare Piața Gării Iași
- Canalizare dren Str. Dumbrava Roșie – Iași

De asemenea, au fost întreprinse demersurile necesare în vederea obșinerii autorizației de mediu societate și a autorizației de construire pentru Balastiera Timișești.

Societatea respectă legislația în vigoare privind protecția mediului înconjurător, cu atât mai mult cu cât nu mai deține stații de betoane sau asfalt, prin urmare nu sunt emise: noxe, imisii sau alte impurități care influențează mediul.

Menționăm, totodată, că nu există litigii care să vizeze acest aspect, al protecției mediului înconjurător.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare – dezvoltare:

- nu există aspecte de evaluat în privința activității de cercetare-dezvoltare

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului :

Pe durata anului 2012, RMC a realizat următoarele activități:

- S-au realizat auditurile interne programate conform planului de audit pe anul 2012
- S-a realizat instruirea angajaților
- S-a urmărit respectarea politicii organizației în domeniul calitatii
- S-a urmărit gradul de îndeplinire a obiectivelor organizație în domeniul calitatii
- S-a recertificat organizația conform SR EN ISO 9001:2008
- S-a vizat anual Autorizația de Furnizor Feroviar și s-au menținut acordurile tehnice conform autorizației.
- S-a realizat inspectia de stat efectuată de Inspectoratul de Siguranță Feroviară Iași-AFER

AUDITURI INTERNE

Pe parcursul anului 2012 s-au efectuat **11 audituri interne** privind evaluarea conformității Sistemului Calitate cu standardele SR ISO 9001:2008 și reglementările în vigoare.

Organizația a fost auditată de AFER (audit de recertificare) în luna martie și au fost stabilite patru neconformități, și anume:

- nu există lista criteriilor de selecție, evaluare, reevaluare a furnizorilor de produse și servicii
- nu se respectă instruirea personalului din punct de vedere al sistemului al calitatii și anume: sefii de loturi, departamente, laborator, realizează instruirea personalului din subordine.
- Nu s-a realizat programul de mentenanță al utilajelor și echipamentelor respectiv instalațiilor supuse verificărilor ISCIR pentru anul 2012
- Nu s-a actualizat Lista documentelor de proveniență externă specifice domeniilor de activitate pentru care s-a solicitat recertificarea

La auditurile interne efectuate în anul 2012 au participat toți auditorii interni :

- ing. Chiriac Simona,
- ing. Luca Michaela.,
- ing. Cotea Andrei
- ing. Lungu Marian.

Auditul a evidenciat mentinerea conformitatii sistemului calitatii documentat si implementat de catre organizatia noastra, fata de documentul de referinta SR EN ISO 9001:2008 , neconformitatile constatate neafectand functionarea sistemului calitatii.

ACTIUNI CORECTIVE SI PREVENTIVE

Masurile corective stabilite in anul 2012 au fost realizate partial datorita situatiei financiare a organizatiei. Actiunile preventive si de imbunatatire exista ,dar acestea nu sunt cosemnate.

INSTRUIRE.

Instruirea personalului s-a realizat conform programelor anuale , intocmite de instructorii numiti prin decizie si aprobate de Directorul general.

Departamentul calitate a efectuat instruirea personalului in domeniul calitatii.

EVALUAREA SATISFACTIEI CIENTILOR

In anul 2012 societatea a incheiat mai multe contracte de prestari servicii cu S.C. COMPANIA CONSTRUCTII FERROVIARE S.A.CAMPULUNG MOLDOVENESC.

Pentru analiza satisfactiei clientilor se aplica IL –Gradul de satisfactie al clientilor cod IL 821-01 .

S-au completat chestionare de satisfactie clienti Cod 821-01 for 01 pentru lucrarile:

- Reparatii linii 13-18 statia CF Suceava Burdujeni ,Nr 848/01.10.2012
- Dezvoltarea axei de transport Est-vest in municipiul Iasi ,nr 226/02/04/2012

RECLAMATII DE LA CLIENTI

Nu au fost inregistrate reclamatii de la clienti.

CONFORMITATEA PRODUSULUI

S-au efectuat incercari de laborator pentru verificarea conformitatii produsului conform standardelor de referinta si Planurilor de control calitate si incercari intocmite pentru fiecare lucrare.

Nu au fost constatate probe neconforme.

DIVERSE:

Inspectoratului de Siguranta Feroviara Iasi-AFER a efectuat controlul in perioada 26-27.06.2012 incheiat cu nota de constatare nr 2106/2417/2012 .

CERTIFICARE, AUTORIZARE, AGREMENTE S.C. CF MOLDOVA S.A. sunt prezentate în Anexa 5

1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale

Pentru cresterea cifrei de afaceri, a rentabilității și profitabilității se vor lua unele măsuri :

➤ pe termen scurt:

- ridicarea gradului de pregătire profesională;
- creșterea portofoliului de lucrări contractate;
- reducerea cheltuielilor indirect productive;
- achitarea datoriilor curente (din lună), precum si a celor istorice față de Bugete;

➤ pe termen lung:

- investiții pentru re tehnologizare;
- casarea, închirierea sau vinderea unor serii de active care nu-și mai regăsesc productivitatea în cadrul activității societății sau a căror întreținere depășește posibilitățile financiare existente în momentul de față;

2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETĂȚII

2.1. Terenurile 2012

Societatea deține următoarele certificate de atestare a dreptului de proprietate asupra terenurilor: vezi tabelul de mai jos și copiile anexate.

Situația actuală a terenurilor deținute:

- suprafața înscrisă în titlurile de proprietate: 333.839,20
- suprafața vândută: 153.095,39
- suprafața rămasă: 180.743,81
- total valoare terenuri: 28.207.491 RON

Situația analitică a acestora este prezentată în **Anexa 1**, iar cea a clădirilor în **Anexa 2**.

2.3. *Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale*

- nu este cazul

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. *Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială.*

- Bursa de Valori București

3.2. *Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani*

- nu este cazul

3.3. *Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni.*

- nu este cazul

4. Conducerea societății comerciale

- Ing. BUTNARIU PAUL COSTEL – Administrator Special
- Ing. BANCU IULIAN – Director Adjunct
- Ec. MANCEA VALENTIN - Director Economic

5. Situația financiar-contabilă

SITUAȚIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Denumire indicatori	Formula de calcul	U.M.	2011	2012
• Indicatori de lichiditate				
Lichiditate generală (globală)	$\frac{\text{Active circulante}}{\text{Datorii curente (sub 1 an)}}$	Nr.ori	0,22	0,18
Lichiditate imediată (test acid)	$\frac{\text{Active circulante - Stocuri}}{\text{Datorii curente (sub 1 an)}}$	Nr.ori	0,22	0,18
Rata solvabilității generale	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Datorii curente}} \times 100$	%	-40,95	-51,07
Solvabilitatea	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Total pasive}} \times 100$	%	-67,24	-96,95
• Indicatori de echilibru financiar				
Rata autonomiei financiare	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Capital permanent}}$		1,00	1,00
Rata datoriilor	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Active totale}}$	%	1,64	1,90

Grad de îndatorare	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	%	0	0
Rata capitalului propriu față de active imobilizate	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Active imobilizate}}$	%	-1,07	-1,46
• Indicatori de rentabilitate și profitabilitate				
Rata rentabilității economice	$\frac{\text{Profit din exploatare}}{\text{Total active}} \times 100$	%	0	0
Rata rentabilității financiare	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	%	0	0
Rata profitului (marja brută)	$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	%	0	0
Rentabilitatea capitalului social	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capital social}} \times 100$	%	0	0
Rentabilitatea vânzărilor (marja netă)	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	%	0	0
• Indicatori de activitate (gestiune)				
Rotația stocurilor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Stocuri}}$	Nr.ori	22,14	11,38
Perioada de recuperare a creanțelor	$\frac{\text{Creanțe}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	zile	265,78	514,30
Perioada de rambursare a datoriilor	$\frac{\text{Obligații}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	zile	1.254,23	2.958,71
Rotația activelor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	Nr.ori	0,13	0,06
Rotația capitalului social	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Capital social}}$	Nr.ori	4,30	1,87

- indicatorii de rentabilitate și profitabilitate nu se pot calcula din cauza pierderii
- lichiditatea și indicatorii de echilibru financiar sunt foarte slabi, cu trend general de scădere față de anul anterior
- solvabilitatea cunoaște o cădere drastică față de anul 2011 prin diminuarea capitalurilor proprii, lucru datorat majorării rezultatului reportat cu valoare de debit prin înregistrarea pierderii din exercițiul anterior, dar și creșterii datoriilor totale ale societății
- se observă o înrăutățire a perioadei de recuperare a creanțelor, respectiv de rambursare a datoriilor numărul de zile aferent acestui indicator majorându-se în ambele situații, lucru datorat – cu preponderență – înregistrării unei cifre de afaceri mai mici cu cca. 56,58% față de anul anterior.

La 31.12.2012, societatea înregistrează datorii totale de 143.694.102 RON, structurate astfel:

- furnizori : 3.681.734 RON
- buget de stat : 61.102.396,29 RON (din care debit restant 18.115.335,29 RON, majorări și penalități 42.987.061 RON)
- bugete locale: 1.621.322,29 RON (din care debit restant 1.615.492,52 RON, majorări și penalități 5.829,77 RON)

- bugetul asigurărilor sociale - total: 80.386.720,40 RON (din care debit restant 20.615.856,40, majorări și penalități 59.770.864 RON)

- alte datorii: 4.081.623,02 RON (salarii, rețineri diverse (sindicat, garanții materiale etc.) participațiune PASIV A.L.D.P.)¹

Datoriile față de bugete sunt grevate de înregistrarea majorărilor și penalităților stabilite în urma Adreselor ANAF până la data de 30.11.2011, însumând în final o valoare de 9.773.445,00 RON pentru anul 2011 (Vezi *Anexa 4*).

De menționat ca relevante pentru anul 2012 următoarele aspecte:

1.– începând cu data de 05.07.2012 societatea a intrat în insolvență, conform Hotărârii aferente Dosarului nr.5864/99/2012 (Număr vechi 388/2012) cu Încheierea nr. 160/2012

2.– constituirea și/sau utilizarea de provizioane în valoare totală de 5.235.206 RON, din care 1.276.365 RON utilizate, respectiv 3.958.841 RON constituite în cursul exercițiului (conform analizei analitice expusă în NOTA 2 la Bilanț)

3.– diminuarea provizionului pentru garanțiile de bună execuție deduse pe parcursul anilor din facturile aferente diverselor prestații către Reg. CF Iași prin încasarea (în urma deciziilor judecătorești) sumei de 1.091.573,64 RON

4. – creșterea datoriilor avute către Bugetul de stat, cel al asigurărilor sociale, precum și cele locale – cumulat vorbind, prin înregistrarea de noi majorări și penalități și prin efectuarea parțială de **plăți** (cu prioritate spre stopajul la sursă), după cum urmează:

- Șomaj angajat = 5.558,00 RON
- Șomaj angajator = 11.855,00 RON
- Fond garantare creanțe salariale = 2.940 RON
- CAS angajat = 246.506,00 RON
- CAS angajator = 270.364,00 RON
- Sănătate angajator = 41.273,00 RON
- Sănătate angajat = 135.706,00 RON
- Impozit/salarii = 283.510,00 RON
- Fond handicap. = 9.506,00 RON
- Fond solidaritate = 3.304,00 RON

TOTAL PLĂȚI BUGETE 2011 = 1.010.522,00 RON

În urma intrării în insolvență, în baza adresei emise de administratorul judiciar al societății, popririile existente pe conturile bancare ale societății au fost sistate, fiind constituit un cont de insolvență, în care au fost transferate soldurile existente în celelalte conturi, însumând 1.088.236,36 RON.

Leasingul nu a mai constituit o modalitate de finanțare a activității de investiții.

Din totalul creanțelor înregistrate la 31.12.2012 de 17.658.249 RON, 14.276.879 RON reprezintă clienți de încasat (12.358.514 RON producție+materiale, 1.918.365 garanții de bună execuție), din care cei mai importanți sunt:

- S.C. CCF Câmpulung Moldovenesc – 5.890.933,68 RON + 1.732.915,04 = 7.623.848,72 RON
- A.L.D.P. Iași – 4.674.803,39 RON + 34.876,68 = 4.709.680,07RON
- REGIONALA CFR Iași – 46.182,78 RON + 742.166,47 = 788.349,25 RON

Se observă o menținere în topul creanțelor societății a aceluiași debitori ca și în anul anterior, mai mult chiar (cu mici excepții) o stagnare la același nivel a valorilor de încasat.

Problema referitoare la producția realizată și nefacturată (cont 418) care însumează la decembrie 2012 o valoare de 3.574.696 RON, se continuă și în acest an, cu mențiunea diminuării de la valoarea inițială de 5.204.869 RON, datorită constituirii de provizioane pentru o parte din clienții la care societatea avea producție

¹ Vezi Anexă detaliată cu *Obligații restante la bugetul general consolidat – Anexa 3*

realizată și nefacturată și pentru care s-au primit de la avocatul societății informațiile că sunt subiectul unui litigiu. (este vorba de NOVA CONSTRUCT SA Iași)

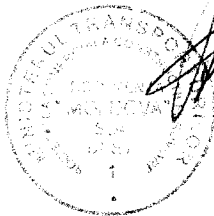
Pe parcursul anului 2012, s-a continuat campania de clarificare a conturilor de parteneri, în special clienți și furnizori, prin efectuarea de punctaje riguroase, transmiterea de extrase de cont confirmate de beneficiari/furnizori. În aceeași direcție se situează și garanțiile de bună execuție (cont 2679).

Activitatea societății cunoaște – pe parcursul exercițiului analizat – o diminuare (comparativ cu anii anteriori), drept dovadă fiind rezultatul final din exploatare (dacă facem abstracție de majorările și penalitățile înregistrate către bugetul de stat și cele ale asigurărilor sociale) care – ca și în anul anterior – este unul negativ: 11.066.292 RON.

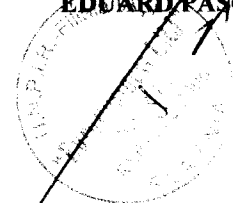
Controlul financiar propriu este organizat și funcționează sub forma auditului financiar extern și a controlului financiar intern de gestiune, urmărind preîntâmpinarea încălcării dispozițiilor legale în vigoare și producerea de pagube și a controlului financiar de gestiune, urmărindu-se respectarea dispozițiilor legale privitoare la gestionarea și gospodărirea mijloacelor bănești pe baza documentelor înregistrate în contabilitate.

În cadrul SC CF „Moldova” SA Iași, contabilitatea este organizată și condusă la zi conform OMF 94/2001 – Ordin al ministrului finanțelor publice pentru aprobarea Reglementărilor contabile armonizate cu Directiva a IV-a Comunității Economice Europene și cu Standardele Internaționale de Contabilitate, respectându-se principiile contabilității: prudenței, permanenței metodelor, continuității activității, independenței exercițiului, intangibilității bilanțului de deschidere și necompensării.

ADMINISTRATOR SPECIAL:
Ing. PAUL BUTNARIU



ADMINISTRATOR JUDICIAR:
„EUROBUSINESS LRJ” SPRL
prin asociat coordonator
EDUARD PASCAL



Terenurile 2012

Societatea deține următoarele certificate de atestare a dreptului de proprietate asupra terenurilor:
vezi tabelul de mai jos și copiile anexate.

Situația actuală a terenurilor deținute:

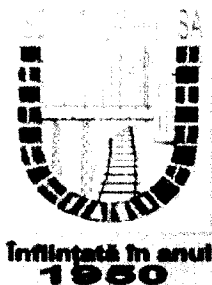
- suprafața înscrisă în titlurile de proprietate: 333.839,20
- suprafața vândută: 153.095,39
- suprafața rămasă: 180.743,81
- total valoare terenuri: 28.207.491 RON

Nr. Crt.					Situația juridică Certificat de Proprietate /Carte funciară Observații
1.	Sediul central SCCF Sos.Națională,5 - Iași	10.523,31	10.523,31	9.782.260	Încheiere 4623/2000 Certif.proprietate M09-0376
2.	Depozit Șantier 61 Zona Nicolina - Iași	24.585,29	24.585,29	4.571.028	Încheiere 4621/2000 Certif.proprietate M09-0377
3.	Depozit Șantier 65 St.CF Socola - Iași	5.497,45	5.497,45	408.846	Încheiere 4624/2000 Certif.proprietate M09-0378
4.	Depozit Șantier 65 St. CF Iași	3.356,44	3.356,44	249.618	Încheiere 4622/2000 Certif.proprietate M09-0379
5.	Baza RK Panouri Șantier 64 - Pașcani	61.278,65	11.163,65	124.493	Încheiere 58/2002 Certif.proprietate M09-0380
6.	Dormitor+platf. Auto Pașcani	3.197,13	3.197,13	549.149	Încheiere 59/2002 Certif.proprietate M09-0381
7.	Bază prod.+depozit Pașcani	17.532,76	17.532,76	325.979	Încheiere 57/2002 Certif.proprietate M09-0382
8.	Clădire sediu+depozit Șantier 63+hala SUT Roman	6.510,00	3.483,00	647.577	Încheiere 2979/2002 Certif.proprietate M09-0422 PV rec.prelim. cu ICCP Iași

9.	Sediu Şantier 62 Cplung Moldovenesc	1.046,25	1.046,25	23.343	Urmează intabularea Încheiere 490/1993 Certif.proprietate M09-0132
10.	Dep.mat.Şantier 62 Cplung Moldovenesc	1.853,32	1.853,32	41.349	Urmează intabularea Încheiere 490/1993 Certif.proprietate M09-0132
11.	Linie CF + incintă balastieră Timișești Com.Preutești-Neamț	94.132,00	8.853,00	18.341	Urmează intabularea Certif.proprietate M09-0421
12.	Balastiera Păltinoasa Pod Izvor-Suceava	15.810,00	15.810,00	29.395	Încheiere 3415/1994 Certif.proprietate M09-0138
13.	Dep.mat+spațiu cazare Vatra Dornei-Suceava	2.382,10	2.382,10	88.579	Încheiere 1839/1996 Certif.proprietate M09-0133
14.	Depozit Pojorâta Suceava	11.784,44	11.784,44	219.103	Încheiere 3112/1996 Certif.proprietate M09-0134
15.	Baza Prisaca Dornei Suceava	9.376,40	9.376,40	174.331	Urmează intabularea Certif.proprietate M09-0135
16.	Baza producție Roșu Şantier 62-Suceava	3.940,65	3.940,65	146.533	Încheiere 3112/1996 Certif.proprietate M09-0136
17.	Sediu 62 CF Suceava Str.Privighetorilor,1	736,00	736,00	95.789	Urmează intabularea Certif.proprietate M09-0137
18.	Depozit materiale Str.Eroilor,7-Suceava	8.785,64	8.785,64	163.348	Încheiere 2098/2000 Certif.proprietate M09-0137
19.	Atelier prefabricate Burdujeni-Suceava	12.940,10	12.940,10	240.589	Urmează intabularea Certif.proprietate M09-0137
20.	Stație utilaj transport și bază de producție SUT Iași – Poitiers, nr.6	38.571,27	23.896,88	10.307.841	Urmează intabularea Certif.proprietate M09-0972

Nr. crt.			Valoarea contabilă la ultima bilanță încheiată (RON)
1.	Laborator C.T.C. – Iași, Șos. Națională, nr.5 (110021)	311,82	4.775.057
2.	Sediu SC CF – Iași, Șos. Națională, nr.5 (110003)	548,25	9.680.366
3.	Hala S.P.I. – Iași, Șos. Națională, nr.5 (110005)	214,96	672.288
4.	Atelier instalații – Iași, Str. Manta Roșie (111021)	315,48	33.022
6.	Garaj auto 4 boxe – Iași, Șos. Națională, nr.5 (110004)	105,60	13.447
7.	EuroWC ecologic – Iași, Șos. Națională, nr.5 (110013)	2,2	5.218
8.	EuroWC ecologic – Iași, Șos. Națională, nr.5 (110014)	2,2	5.218
9.	EuroWC ecologic – Iași, Șos. Națională, nr.5 (110015)	2,2	5.218
10.	Depozit carburanți – Iași, Str. Radu Vodă (111002)	32,80	225
11.	Gheretă portar – Iași, Bdul. Poitiers, nr.6 (111005)	31,72	356
12.	Hală monobloc – Iași, Bdul. Poitiers, nr.6 (111130)	1.792,09	675.621
13.	Laborator – Iași, Bdul. Poitiers, nr.6 (111019)	74	11.951
14.	Stație alim.mjl.transp. – Iași, Bdul. Poitiers, nr.6 (122224)	629,48	5.522
15.	Clădire CREȘĂ – Iași, Aleea Mușatini, nr.2 (111132)	363,27	2.104.204
16.	Garaj auto beton – Iași, Șos. Națională, nr.5 (110002)	18,75	229
17.	Sp. birouri adm.–Iași, Bd.Alex.cel Bun, C11-12 (110006)	215	252.890
18.	Atelier mec. SMT – Iași, Bd. Poitiers, nr.6(111003)	647,67	138.901
19.	Centrală termică c.lichid– Iași, Bd. Poitiers, nr.6 (111004)	119,74	6.278
10.	Clădire administr. – Iași, Bd. Poitiers, nr.6 (111006)	300,33	50.935
11.	Platformă acces auto (120017)		10.329
12.	Garaj auto – iași, Bd. Poitiers, nr.6 (111110)	230,78	17.080
13.	Depozit mat.inflam – Iași, Bd. Poitiers, nr.6 (111022)	20	507
14.	Baracă metalică – Iași, Str. Radu Vodă (110027)	37,83	5.001
15.	Cămin apartamente P+2 – Pașcani, Baza RK (110024)		412.666
16.	Clădire grup muncitori P+1 – Pașcani, Str. Gării (111029)		522.285
17.	Atelier tâmplărie – Pașcani, Baza RK (111031)		95.538
18.	Coș fum centrală termică – Pașcani, Baza RK (122226)		8.837
19.	Clădire centrală termică – Pașcani, Baza RK (111114)		35.895
20.	Împrejmuire Baza RK Pașcani (120018)		77.905
21.	EuroWC ecologic – Pașcani, Baza RK (110017)	2,2	5.218
22.	EuroWC ecologic – Pașcani, Baza RK (110018)	2,2	5.218
23.	EuroWC ecologic – Pașcani, Baza RK (110010)	2,2	5.330
24.	Bloc – Cplg. Moldov., Str. C.Porumbescu (111118)		180.840
25.	Anexă bloc - Cplg. Moldov., Str. C.Porumbescu (111119)		85
26.	Construcție birou baracă (111104)		2
27.	Hală prefabricate – Suceava, Str. Plaiului (111111)		138.440
28.	Cămin 100 locuri – Suceava, Str. Privighetorilor,nr.16 (111131)		1.582.386
29.	Atelier prefabricate – Suceava, Burdujeni (111101)		9
30.	Baracamente (111103), (111105)		5
31.	Hală întreținere utilaje + rețele – Suceava, Vama (111123) + (122331),		171.571

	(122332), (122333), (122334), (122335), (122345), (122370)		
32.	Clădire dormitor+platformă lucru – Suceava, Vama (111124)+(122336)		49.020
33.	Dormitor – Bârlad, Str. Gării (111122)		127.377
34.	Atelier mecanic+magazie – Timișești (111134)		700
35.	Grup social+laborator – Timișești (111133)		10.269
36.	Balastiera Timișești (122352), (122353), (122354), (122355), (122357), (110023), (122351), (110008)		1.411.951
37.	WC uscat (122348)		234
38.	Grup social – Roman (111115)		80.943
39.	Hală reparații utilaje – Roman (110001)		536.047
40.	Gard împrejmuire - Roman (120015)		4.673
41.	Împrejmuire metal+beton (120013)		4.286
42.	Rampă spălare auto (142212)		1
43.	Stație sortare Furceni (110019), (110020), (110022), (110025), (110026)		458.508
44.	Incintă SUT (120016), (122208), (122210), (122211), (122220), (122338), (122339), (122221), (122222), (122223)		174.813
45.	Instalație electrică iluminat (120036)		12.442
TOTAL CLADIRI			24.583.358



S.C. CONSTRUCTII FEROMIARE "MOLDOVA" S.A.
 Iasi, Sos. Nationala nr. 5, cod: 700634, Romania; Registrul Comerțului: Iasi: J22/1928/1991
 Tel./Fax: 0232-412333; 0744-799359. http://www.cfm.ro; e-mail: moldova@cfm.ro
 C.U.I.: 1967132; CONT VIRAMENT: SV 9533872400 B.R.D. S.A. IASI

- Membru de aur al Camerei de Comerț și Industrie
- Membru World Trade Centers Association
- Sistem calitate certificat de către ATR - OCS



Anexo 3

*Obligații restante la bugetul general consolidat - conform Balanței de verificare la
 31.12.2012*

Nr. crt.	Denumirea obligației de plată	Obligația de plată			Luna curentă	Dobânzi la zi (până la 31.11.2012)	Amenzi, penalități, dublul sumei
		curentă		din care			
		Total (restanță + luna curentă)	amânat				
0	a	b	c	d	e	f	g
1	TVA	11.199.666,58	-	-	2.012,34	28.011.663,00	
2	Impozit profit	949.138,97	-	-	-	3.070.143,00	
3	Impozit salarii	3.316.045,92	-	-	43.190,00	5.536.400,00	
4	Accize	-	-	-	-	-	
5	Redevențe și tx.miniere	272.386,08	-	-	24.700,00	262.198,00	
6	Alte impozite și taxe	2.378.097,74	-	-	4.397,00	6.106.657,00	
7	Alte dobânzi și penalități	-	-	-	-	-	
TOTAL (1:7)		18.115.335,29	-	-	70.274,66	42.987.061,00	
TOTAL OBLIGAȚII RESTANTE LA BUGETUL DE STAT (b+f)						61.102.396,29	
8	CAS angajator	12.788.346,95	-	-	84.834,16	34.696.818,00	
9	CAS angajați	2.319.067,39	-	-	40.617,00	5.030.489,00	
10	Contribuție pensie suplim.	-	-	-	-	-	
11	Contrib. fd. pensii agric.	-	-	-	-	-	
12	Alte dobânzi și penalități	-	-	-	-	-	
TOTAL (8:12)		15.107.414,34	-	-	125.451,16	39.727.307,00	
TOTAL OBLIGAȚII RESTANTE LA Bg. ASIG.SOC. de STAT (b+f)						54.834.721,34	
13	Sănătate angajator	2.959.794,57	-	-	20.316,00	10.154.983,00	
14	Sănătate angajați	920.964,67	-	-	21.366,00	5.930.498,00	
15	Alte dobânzi și penalități	-	-	-	-	-	
TOTAL (13:15)		3.880.759,24	-	-	41.682,00	16.085.481,00	
TOTAL OBLIGAȚII RESTANTE LA Bg. ASIG. de SĂNĂTATE (b+f)						19.966.240,24	
16	Șomaj angajator + FGC	1.534.557,20	-	-	2.798,00	3.876.087,00	
17	Șomaj angajați	93.125,62	-	-	1.818,00	81.989,00	
18	Alte dobânzi și penalități	-	-	-	-	-	
TOTAL (16:18)		1.627.682,82	-	-	4.616,00	3.958.076,00	
TOTAL OBLIGAȚII RESTANTE LA Bg. ASIG. pt. ȘOMAJ (b+f)						5.585.758,82	
TOTAL GENERAL Buget consolidat						141.489.116,69	
19	Impozite si taxe locale	1.615.492,52	-	-	-	5.829,77	
TOTAL OBLIGAȚII RESTANTE LA Bugetele Locale(b+f)						1.621.322,29	
TOTAL GENERAL Buget consolidat + locale						143.110.438,98	

DIRECTOR GENERAL:
 Ing. PAUL BUTNARIU



DIRECTOR ECONOMIC:
 Ec. MANCEA VALENTIN



Dobanzi si penalitati cf. Act 18894/12.12.2011
(la data de 30.11.2011)

Anexo 4

Bg. Stat	40.884.804	CAS	37.827.431
TVA	26.653.680	Angajator	33.114.675
IVS	5.159.890	Angajat	4.712.756
I/profit	2.964.185		
Divid.p.f.	1.731	CASS	15.338.987
Handicap.	4.832.951	Angajator	9.642.180
Invatam.	1.051.115	Angajat	5.696.807
Tx.miniera	88.972		
Redev.min.	132.280	SOMAJ	3.780.257
		Angajator	3.708.472
		Angajat	71.785

TOTAL ACT

97.831.479

Dobanzi si penalitati cf. Act 18429/12.12.2012
(la data de 30.11.2012)

Bg. Stat	42.987.061	CAS	39.727.307
TVA	28.011.663	Angajator	34.696.818
IVS	5.536.400	Angajat	5.030.489
I/profit	3.070.143		
Divid.p.f.	1.731	CASS	16.085.481
Handicap.	5.022.496	Angajator	10.154.983
Invatam.	1.082.430	Angajat	5.930.498
Tx.miniera	112.943		
Redev.min.	149.255	SOMAJ	3.958.076
		Angajator	3.876.087
		Angajat	81.989

TOTAL ACT

102.757.925

Diferenta de operat la decembrie 2012
dif. Sold 2012 - Sold 2011

Bg. Stat	2.102.257	CAS	1.899.876
TVA	1.357.983	Angajator	1.582.143
IVS	376.510	Angajat	317.733
I/profit	106.956		
Divid.p.f.		CASS	748.494
Handicap.	189.546	Angajator	612.803
Invatam.	31.316	Angajat	235.691
Tx.miniera	23.871		
Redev.min.	16.876	SOMAJ	177.819
		Angajator	167.615
		Angajat	10.204

TOTAL ACT

4.926.446

CONSTRUCTII FERROVIARE
 DATA 10.01.2013

Nr. de inmatriculare la Oficiul Registrului Comertului
 J22 - 1928 / 1991
 BANCA ROMANEASCA SA

Catre 1967132
 CONSTRUCTII FERROVIARE MOLDOVA S.A.

IASI - Sos. NAȚIONALĂ Nr. 5

EXTRAS DE CONT

emis in baza pct. 08 din Normele privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii aprobate prin Ordinul MFP nr. 2861 din 09.10.2009 (M. Of. nr. 704 / 20.10.2009)

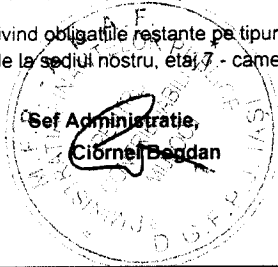
Conform dispozitiilor in vigoare va instiitam ca, in evidentele noastre, la data de 30.11.2012, unitatea dvs. figureaza cu urmatoarele obligatii restante datorate bugetului general consolidat:

Sursa de venit	Explicatii (obligatiile datorate si neachitate pana la data de 30.11.2012 inclusiv)	Suma - lei -
	- Debit	11,073,891
	- Debit	3,089,156
	- Accesorii	5,536,400
Profit	- Debit	949,478
	- Accesorii	3,070,143
Dividende persoane fizice	- Accesorii	1,731
Handicapati	- Debit	562,151
	- Accesorii	1,969,799
vacamant	- Debit	280,606
	- Accesorii	1,082,430
arsam. pers. jur.-handicap.	- Debit	1,126,755
	- Accesorii	3,052,697
venituri din amenzi	- Debit	191,630
dob. si pen. Tva	- Accesorii	28,011,663
IAS angajator	- Debit	13,576,952
	- Accesorii	33,998,823
IAS angajat	- Debit	2,565,869
	- Accesorii	5,030,489
IAS Pensie suplimentara	- Accesorii	103,120
ate munca	- Debit	326,978
	- Accesorii	593,844
IAS venituri profesionale	- Debit	4,536
	- Accesorii	1,001
omaj angajator	- Debit	1,434,255
	- Accesorii	3,830,486
omaj angajat	- Debit	79,183
	- Accesorii	81,989
and garantare	- Debit	58,696
	- Accesorii	45,547
omaj venituri profesionale	- Debit	216
	- Accesorii	54
anata angajator	- Debit	4,353,628
	- Accesorii	9,899,309
anata angajat	- Debit	1,952,106
	- Accesorii	5,930,498
anata concediu medical	- Debit	94,302
	- Accesorii	213,732
oncedii si indemnizatii	- Debit	35,515
	- Accesorii	40,345
oncedii incapacitate munca	- Debit	44
	- Accesorii	48
IAS contracte/conventii	- Debit	252
anata contracte/conventii	- Debit	132

conventii civile	- Debit	7,296
	- Accesorii	u 1,549
taxa prospectiuni	- Debit	153,574
	- Accesorii	e 112,943
recuperare chelt.judiciare	- Debit	200
devenite miniere	- Debit	152,095
	- Accesorii	e 149,255
TOTAL	- Debit	42,069,496
	- Accesorii	102,757,925

In termen de 5 zile de la primire urmeaza sa ne restituiti acest extras confirmat pentru suma acceptata, iar in cazul constatarii de diferente sa anexati nota explicativa cuprinzand obiectiile dvs. Prezentul extras de cont tine loc de conciliere conform procedurii arbitrale.

Informatiile detaliate privind obligatiile restante pe tipuri de impozite, taxe si contributii se regasesc in fisa analitica de evidenta pe platitori care poate fi consultata sau solicitata de la sediul nostru, etaj 7 - camera 1703, telefon 0232/213332 interior 1605.



Intocmit \ Verificat

Unitatea debitoare CONSTRUCTII FERROVIARE MOLDOVA S.A.	Nr. de inregistrare din
Catre Biroul Evidenta Analitica Platitori Contribuabili Mijlocii	
Confirmam prezentul extras de cont pentru suma de lei RON, pentru achitarea careia (se va completa dupa caz):	
a) am depus la banca ordinul de plata nr din	
b) am depus la Oficiul Postal nr mandatul postal nr din	
c) urmeaza sa efectuam plata intr-un termen de	
Obiectiile noastre privind sumele din prezentul extras de cont sunt cuprinse in nota explicativa anexata.	
Conducatorul unitatii, L.S.	Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

**CERTIFICARE ,AUTORIZARE, AGREMENTE
S.C.C.F. MOLDOVA S.A.**

Nr. crt.	Denumire	Seria Valabilitate Clasa de risc	observatii	
CERTIFICARE				
1.	Certificare ISO 9001 :2008	SMC NR 165 13.martie 2015	Cu audit de supraveghere anual	
2.	Certificare de atestare Araco	Nr 0259 26.07.2013		
AUTORIZARE				
3.	Autorizatie de furnizor feroviar	AF. Nr.4421 18.11.2014	Cu vizare anuala	
Poduri DEPU Linii Instalatii	1.	Intretinere linii de cale ferata, fara sudarea sinelor	AT nr.417/2010 11.07.2014 1A	Agreement prelungit
	2.	Refectia liniilor CF, inclusiv aparate de cale, fara sudarea sinelor	AT nr. 474/2010 27.07.2014 1A	Agreement prelungit
	3.	Executia lucrarilor de constructii linii CF, inclusiv aparate de cale fara sudarea sinelor	ATnr. 1078/2011 08.11.2013 1A	
	4.	Constructii cladiri cu specific feroviar , inclusiv instalatii aferente(exclusiv cele de gaze naturale)	AT nr.992/2011 19.10.2013 2A	
	5.	Constructii,reparatii poduri si podete CF	AT nr.1198/2011 28.11.2013 1A	
	6.	Lucrari de constructii –montaj si reparatii capitale la instalatiile TTR	AT nr. 679/2011 21.07.2013	
	7.	Lucrari de constructii –montaj si reparatii capitale la instalatiile liniei de contact 25kV, 50Hz	AT nr.680/2011 21.07.2013	
	8.	Lucrari de constructii –montaj si reparatii capitale la instalatiile ELF	At nr.681/2011 21.07.2013	
	9.	Constructii –montaj si modernizari si reparatii capitale instalatii SCB	AT nr 542/2012 09.05.2014	

SC CF MOLDOVA SA

CONTRACTE LUCRARI AN 2012

Nr. crt	DENUMIRE CONTRACT	NR. CONTRACT	VALOARE TOTALA CONTRACT		CONTRACT EXECUTAT PANA LA DATA DE 06.07.2012 (val. cu TVA si GBE)	CONTRACT EXECUTAT DUPA DATA DE 05.07.2012 (val. cu TVA si GBE)	REST DE EXECUTAT
			Val. fara TVA	Val. cu TVA			
1	Repar. Linii CF 13-18 St. CF Suc. Burdujeni	499/17.09.2009	3.068.422,00	3.804.843,28		455.845,17	0,00
2	Reparatii Piata Garii Iasi	103/12.04.2012	148.936,63	184.681,42	13.319,58	124.451,60	46.910,24
3	Modernizare statie Botosani	38/06.03.2012	1.089.953,90	1.351.542,84	388.139,36	1.013.548,16	-50.144,68
4	Modernizare statie Calarasi	42/15.03.2012	1.198.725,99	1.486.420,23	206.045,73	627.914,69	652.459,81
5	Reparatii capitale ale din beton la pista de aterizare existenta - Aeroportul Iasi	173/11.05.2012	142.334,50	176.494,78	176.494,78		0,00
6	Repar. curente la instal.SCB pe raza sectiei CT3 Suceava-inst.CED in Statia Suceava Vest.	328/25.06.2012	105.608,83	130.954,95		130.954,95	0,00
7	Rep. la retea de cabluri a inst. SCB pe raza sectiei CT3 SV- inst. BLA Frasin -Moldi Sv. SV. Vest	409/05.07.2012	210.718,60	261.291,06		169.213,96	92.077,10
8	Intocuire sine defecte cat.1 linia Ploiesti Vicsani, intre statiile Adjud - Sascut	123/26.04.2012	141.504,52	175.465,60			175.465,60
9	Amenajare parcare Hotel Moldova	451/13.07.2012	81.588,66	101.169,94		86.548,04	14.621,90
10	Servicii de pază, depozitare, gestionare și manipulare a materialelor de cale	655/27.08.2012	220.000,00	272.800,00		133.774,88	139.025,12
11	Repar la retea de cabluri a inst. SCB pe raza Sectiei CT1 Iasi-inst. BLA pe distanta Ciurea -Barnova	520/19.07.2012	241.033,92	298.882,06		246.046,60	52.835,46
12	Lotul III Repar. la inst. SCB pe raza Sectiei CT4 Tg. Mures din inst. CED din st. Tusnad sat Sansimon Sancaieni	625/20.08.2012	44.436,89	55.101,74		18.867,59	36.234,15
13	Lotul II Rep. curente la inst. SCB pe raza sectiei CT+B43 Alba Iulia -inst. CED in St. Ocna Sibiului , Loagneș și inst.BLA pe dist. SEICA Mare-Copsa	624/20.08.2012	36.748,29	45.567,88		25.439,67	20.128,21
14	Lot III Repar.curente la inst. SCB de pe raza sectiei CT4 Tg. Mures inst CED St. Malnas Bai, Lunca Bradului Aiud și inst. BLA Teius-Aiud, Aiud-Unirea	654/27.08.2012	173.188,45	214.753,68		42.271,09	172.482,59
15	Lotul I Rep. la inst. SCB pe raza Sectiei CT Brasov -inst. CED in St. Ghimbav și BLA pe distanta Augustin -Racos	623/20.08.2012	49.339,52	61.181,00		3.906,24	57.274,76
16	Lotul III Repar. cabluri și rețele de cabluri ale inst. SCB pe raza Sectiei CT4 Tg. Mures	584/07.08.2012	118.965,38	147.517,07			147.517,07
17	Lotul I - Repar. cabluri și rețele de cabluri ale inst. SCB pe raza Sectiei CT1 Brasov	565/03.08.2012	89.239,07	110.656,45			110.656,45
18	Lotul II-Repar. cabluri și rețele de cabluri ale inst. SCB pe raza Sectiei CT3	567/03.08.2012	66.186,08	82.070,74			82.070,74
19	Statia Veresti cap X+Y Km.431+300/900, Km.432+450/900	562/01.08.2012	71.665,00	88.864,60		139.853,04	-50.988,44
20	Linia I 600 Tecuci-Iasi intre St. Zorleni Banca Km 295+135/304+400 lucrari indicare restrictii de viteza	563/01.08.2012	62.247,00	77.186,28			77.186,28
21	Consolidare terasamente KM 475+400/475+600 linia CF Ploiesti - Vicsani	925/31.10.2012	821.148,19	1.018.223,76		365.770,43	652.453,33
22	Lucrari de intretinere și repar. Linii CF linii statii EUROGARI -ST. Piatra Neamt linia 4PE	922/31.10.2012	63.951,14	79.299,41		78.110,59	1.188,82
23	Lucrari de intretinere și repar. Linii CF linii statii EUROGARI -ST. Piatra Neamt linia 5PE	923/31.10.2012	58.162,57	72.121,59		70.735,07	1.386,52
TOTAL			8.304.105,13	10.297.090,36	783.999,45	3.733.251,77	2.430.841,03

+ fact.panouri publicitare

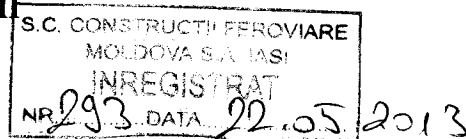
Anexa 6

RAPORT LITIGII AN 2012 - aprilie 2013

DOSAR	INSTANTA	OBIECT	TERMEN	CALITATE SCCF	CEALALTA PARTE
34888/245/2011	Judecatoria Iasi	act. In rasp.contractuala	23.04.2013	reclamant	LUXOR GROUP SRL
41061/245/2011	Judecatoria Iasi	act. In rasp.contractuala	10.04.2013	reclamant	GOLDEN COM SRL
22677/299/2010	Tribunalul Bucuresti	validare poprire chelt.de judecata	03.06.2013	intimat	BRD GSG SA SI AFIN LEASING IFN SA
273/84/2010	Tribunalul Salaj	insolventa	23.05.2013	creditor	EUROCARD SA
6773/99/2009	Tribunalul Iasi	procedura insolventei	25.09.2013	creditor	COMPANIA NOVA CONSTRUCT SA
4066/99/2012	Tribunalul Iasi	pretentii	23.04.2013	reclamant	APIA
4153/99/2012	Tribunalul Iasi	pretentii	---	reclamant	APDRP
24333/245/2012	Judecatoria Iasi	plangere contravenionala	15.05.2013	petent	ISCTR
36913/245/2012	Judecatoria Iasi	plangere contravenionala	#####	petent	AG.NAT.PT.RESURSE MINERALE
11495/193/2012	Jud.Botosani	plangere contravenionala	15.05.2013	petent	IPJ BOTOSANI
4021/99/2007	Tribunalul Iasi	insolventa	01.10.2013	creditor	LACTIS SA
3591/99/2011	Tribunalul Iasi	insolventa	19.06.2013	creditor	RO-TECH SRL
5864/99/2012	Tribunalul Iasi	insolventa	09.04.2013	debitor	
5864/99/2012/A1	Tribunalul Iasi	contestatii la tabel preliminar	21.05.2013	Contestator	
5864/99/2012/A1	Tribunalul Iasi	contestatii la tabel preliminar	04.06.2013	intimat	SC POP TRANS SA
476/99/2008	Tribunalul Iasi	insolventa	09.04.2013	creditor	EST TRADING SRL
5668/99/2010	Tribunalul Iasi	insolventa	10.04.2013	creditor	GRUP ARTERA
5358/99/2012	Tribunalul Iasi	conflict de munca	22.04.2013	parat	GURALIUC COSTICA
15254/3/2012	Tribunalul Bucuresti	insolventa	12.04.2013	creditor	FUTURE INVESTITII IMOBILIARE
13895/99/2012	Curtea de Apel Iasi	anulare act administrativ	19.04.2013	recurent	ANAF
1854/103/2007	Tribunalul Neamt	procedura insolventei	28.05.2013	creditor	ROMCONSTRUCT SA
6859/3/2009	Tribunalul Bucuresti	insolventa	16.09.2013	creditor	ARPOM SA
8717/99/2011	Tribunalul Iasi	insolventa	18.06.2013	creditor	BEST ROAD SRL
35716/3/2010	Tribunalul Bucuresti	insolventa	17.04.2013	creditor	CLAVAREM SRL
14882/99/2011	Tribunalul Iasi	insolventa	17.04.2013	creditor	GEDALEX SEL
26005/245/2011	Tribunalul Iasi	validare poprire	---	intimat	BRD GSG SA SI AFIN LEASING IFN SA
10649/99/2012	Tribunalul Iasi	pretentii	---	reclamant	SC THEMELI CONSTRUCT SRL
1907/99/2010	Tribunalul Iasi	pretentii	---	intervenant	SC THEMELI CONSTRUCT SRL si MUNICIPIUL IASI
6799/99/2008*	Curtea de Apel Iasi	obligatia a face	17.04.2013	intimat	CN CFR SA

Anexa #

CĂTRE ACȚIONARIII ȘI ADMINISTRATORII SOCIETĂȚII
S.C. CONSTRUCȚII FERROVIARE MOLDOVA S.A.
LOCALITATEA: IAȘI
ROMÂNIA



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Raport asupra situațiilor financiare

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale S.C. CONSTRUCȚII FERROVIARE MOLDOVA S.A., care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie, 2012, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, tabloul fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Cifra de afaceri 4.974.880 lei
- Activ net/Total capitaluri -75.172.696 lei
- Pierdere netă a exercițiului financiar 15.877.463 lei

Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

2. Conducerea societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea adecvată a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare. Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea adecvată a situațiilor financiare care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii, selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate, elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțele date.

Responsabilitatea auditorului

3. Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare. Noi am elaborat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din Romania. Aceste standarde cer ca noi să respectăm cerințele etice, să planificăm și să efectuăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative.

4. Un audit constă în efectuarea de proceduri pentru obținerea probelor de audit cu privire la sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare datorate fraudei sau erorii. În evaluarea acestor riscuri, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea adecvată a situațiilor financiare ale societății pentru a stabili procedurile de audit relevante în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii asupra eficienței controlului intern al societății. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite și rezonabilitatea estimărilor contabile elaborate de către conducere, precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare luate în asamblul lor.

5. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

Bazele opiniei cu rezerve

6. Pierderea din exploatare în valoare de 16.012.212 lei, trebuie ajustată cu sumele pentru care nu s-au contuit ajustări și care au vechimi de peste doi sau trei ani (clienți facturi de întocmit în valoare de 3.632.299 lei, debitori diverși în valoare de 254.362 lei, clienți în valoare de 12.649.390 lei, garanții de bună execuție în valoare de 1.342.986 lei, furnizori debitori în valoare de 2.669 lei), sume care ar conduce la creșterea valorii pierderii și diminuarea elementelor de activ.

7. Întrucât valoarea creanțelor neîncasate cu vechimi mai mari de doi ani este foarte mare, iar sumele neîncasate sunt din perioada 2000-2012, nu am putut identifica exact sumele care îndeplinesc condițiile de prescriere.

Opinia cu rezerve

8. În opinia noastră, cu excepția eventualelor modificări care ar putea fi necesare în legătură cu paragrafele anterioare, situațiile financiare prezintă cu fidelitate sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a S.C. CONSTRUCȚII FERROVIARE MOLDOVA S.A la 31 decembrie 2012, precum și performanța sa financiară, fluxurile de trezorerie pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.

Evidențierea unor aspecte

Fără a modifica opinia noastră, dorim să atragem atenția asupra următoarelor:

9. Obligațiile la bugete și fonduri sunt foarte mari, ele generează dobânzi și penalități, creșterea gradului de îndatorare, capitaluri proprii negative, fenomene care pot conduce la imposibilitatea respectării principiului continuității activității.

Alte aspecte

10. Acest raport este adresat exclusiv acționarilor societății în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

11. Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România.

Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare

În concordanță cu cerințele Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, noi am citit raportul administratorilor atașat situațiilor financiare. Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare. În raportul administratorilor noi nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ neconcordante cu informațiile prezentate în situațiile financiare alăturate.

Anexele A-E fac parte integrantă din prezentul raport.

Data: 22.05.2013

Localitatea: Iași

În numele,
S.C. EXPERT-AUDIT S.A.
Autorizație CAFR 075/2001
Iași, Str. Gării nr. 23
Numele semnatarului: Popa Ioan
Carnet CAFR: 374/2001
Semnătura:



**BILANȚ
 LA DATA DE 31.12.2012**

- lei -

Denumirea elementului	Nota	SOLD LA:	
		01.01.2012	31.12.2012
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I.IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)		-	-
2. cheltuieli de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)		-	-
3. concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205+208-2805-2808-2905-2908)	1	19.556	18.591
4. fondul comercial (ct. 2071-2807-2907)		-	-
5. avansuri și imobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)		16.919	16.919
TOTAL (rd. 01 la 05)		36.475	35.510
II.IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. terenuri și construcții (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	1	48.686.289	47.937.402
2. instalații tehnice și mașini (ct. 213-2813-2913)	1	684.862	1.403.779
3. alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214-2814-2914)	1	-	3.696
4. avansuri și imobilizări corporale în curs (ct. 231+232-2931)	1	9.607	9.607
TOTAL (rd. 07 la 10)		49.380.758	49.354.484
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261-2961)	1	-	-
2. împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671+2672-2964)		-	-
3. interese de participare (ct. 263-2963)		-	-
4. împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct.2673+2674-2965)		6.382	6.382
5. investiții deținute ca imobilizări (ct. 265-2963)	1	-	-
6. alte împrumuturi (ct. 2675+2676+2678+2679-2966-2968)	1	5.116.121	1.918.365
TOTAL (rd. 12 la 17)		5.122.503	1.924.747
ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL (rd. 06+11+18)		54.539.736	51.314.741

B. ACTIVE CIRCULANTE			
I.STOCURI			
1. materii prime și materiale consumabile (ct. 301+302+303+/-308+351+358+381+/-388-391-392-3951-3958-398)	11	517.248	437.059
2. producția în curs de execuție (ct. 331+332+341+/-348-393-3941-3952)	11	-	-
3. produse finite și mărfuri (ct. 345+346+/-348+354+356+357+361+/-368+371+/-378-3945-3946-3953-3954-3956-3957-396-397-4428)	11	-	-
4. avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	11	-	-
TOTAL (rd. 20 la 23)		517.248	437.059
II.CREANȚE			
1. creanțe comerciale (ct. 2675+2676+2678+2679-2966-2968+4092+411+413+418-491)	5	26.133.984	17.658.249
2. sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451-495)		-	30.000
3. sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453-495)		-	-
4. alte creanțe (ct. 425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+4582+461+473-496+5187)	5	4.316.697	7.897.518
5. capital subscris și nevărsat (ct. 456-495)		-	-
TOTAL (rd. 25 la 29)		30.450.681	25.585.767
III.INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT			
1. acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501-591)		-	-
2. alte investiții pe termen scurt (ct. 505+506+508-595-596-598+5113+5114)	7	911.635	37.000
TOTAL (rd. 31+32)		911.635	37.000
IV.CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)		1.084.100	149.608
ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL (rd. 24+30+33+34)		32.963.664	26.209.434
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)		-	15.000
D. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN			
1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni (ct. 161+1681-169)		-	-
2. sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621+1622+1624+1625+1627+1628+5191+5192+5198)	5	-	-
3. avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	5	-	10.000
4. datorii comerciale-furnizori (ct. 401+404+408)		2.814.502	3.681.734

5. efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)		-	37.000
6. sume datorate entităților afiliate (ct. 1661+1685+2691+451)		-	-
7. sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+453)		-	-
8. alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii privind asigurările sociale (ct. 1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)	5	140.879.600	147.192.062
TOTAL (rd. 37 la 44)		143.694.102	150.920.796
E. ACTIVE CIRCULANTE / DATORII NETE (rd. 35+36-45-62)		-110.730.438	-124.696.362
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19+46)		-56.190.702	-73.381.621
G. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni (ct. 161+1681-169)		-	-
2. sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)		-	-
3. avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)		-	-
4. datorii comerciale-furnizori (ct. 401+404+408)		-	-
5. efecte de comerț de plătit (ct. 403+405)		-	-
6. sume datorate entităților afiliate (ct.1661+1685+2691+451)		-	-
7. sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct.1663+1686+2692+453)		-	-
8. alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623+1626+167+1687+2693+421+423+424+426+427+4281+431+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+455+456+457+4581+462+473+509+5186+5193+5194+5195+5196+5197)		-	-
TOTAL (rd. 48 la 55)		-	-
H. PROVIZIOANE			
1. provizioane pentru pensii și alte obligații similare (ct. 1515)		-	-
2. provizioane pentru impozite (ct. 1516)		-	-
3. alte provizioane (ct. 1511+1512+1513+1514+1518)		2.652.972	1.791.075
TOTAL PROVIZIOANE (rd. 57 la 59)		2.652.972	1.791.075
I. VENITURI ÎN AVANS			

1. subvenții pentru investiții (ct. 131+132+133+134+138)		-	-
2. venituri înregistrate în avans (ct. 472)		-	-
TOTAL (rd. 61+62)		-	-
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I.CAPITAL			
1. capital subscris vărsat (ct. 1012)	7	2.662.349	2.662.349
2. capital subscris nevărsat		-	-
3. patrimoniul regiei		-	-
TOTAL (rd. 64+66)		2.662.349	2.662.349
II.PRIME DE CAPITAL (ct. 104)			
III.REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)			
		551.385	1.302.020
IV.REZERVE			
1. rezerve legale (ct. 1061)	D	80.764	80.764
2. rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	D	-	-
3. rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	D	-	-
4. alte rezerve (ct. 1068)		-	-
TOTAL (rd. 70 la 73)	D	80.764	80.764
Acțiuni proprii (ct. 109)			
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)			
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)			
V.PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
Sold C (ct.117)	B	-	-
Sold D (ct.117)		48.559.153	63.340.366
VI.PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
Sold C (ct.121)	B	-	-
Sold D (ct.121)		13.579.019	15.877.463
Repartizarea profitului (ct.129)	3	-	-
CAPITALURI PROPRII-TOTAL (rd. 67+68+69+74-75+76-77+78-79+80-81-82)		-58.843.674	-75.172.696
Patrimoniul public (ct.1016)			
CAPITALURI-TOTAL (rd. 83+84)		-58.843.674	-75.172.696

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE LA DATA DE 31 decembrie 2012

- lei -

Denumirea indicatorului	Nota	Exercițiul financiar	
		31.12.2011	31.12.2012
1. Cifra de afaceri netă	10	11.456.732	4.974.880
Producția vândută	4	11.336.130	4.928.473
Venituri din vânzarea mărfurilor	4	120.602	46.407
Reduceri comerciale acordate		-	-
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete		-	-
2. Veniturile aferente costului producției în curs de execuție			
- soldC	4	162.190	497.206
- soldD		-	-
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată	4	-	-
4. Alte venituri din exploatare	4	113.499	995.383
VENITURI DIN EXPLOATARE -TOTAL		11.732.421	6.467.469
5.a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	4	4.095.524	3.361.392
Alte cheltuieli materiale	4	66.436	80.819
b) Alte cheltuieli externe (cu energia și apa)	4	330.968	160.858
Cheltuieli privind mărfurile	4	106.081	40.565
Reduceri comerciale primite		-	-
6. Cheltuieli cu personalul	4	5.114.487	5.403.700
a) Salarii	4	3.988.559	4.207.746
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	4	1.125.928	1.195.954
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	4	1.212.050	1.195.715
a.1) Cheltuieli	4	1.212.050	1.195.715
a.2) Venituri		-	-
7.b) Ajustări de valoare privind activele circulante	4	540.640	4.491.466
b.1) Cheltuieli	4	540.640	5.009.509
b.2) Venituri	4	-	518.043
8. Alte cheltuieli de exploatare	4	13.869.288	8.611.042
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe	4	3.354.824	3.131.861
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	4	724.265	479.049
8.3 Alte cheltuieli	4	9.790.199	5.000.132
8.4. Ajustări privind provizioanele	4	-	-865.876
8.4.1. Cheltuieli	4	-	225.698
8.4.2. Venituri	4	-	1.091.574
CHELTUIELI DE EXPLOATARE -TOTAL		25.335.474	22.479.681
REZULTATUL DIN EXPLOATARE			
- Profit	4	-	-
- Pierdere		13.603.053	16.012.212
9. Venituri din interese de participare		-	-

- din care, veniturile obtinute de la entitati afiliate		-	-
10. Venituri din alte investiții financiare și creanțe ce fac parte din activele imobilizate		-	-
- din care, veniturile obtinute de la entitati afiliate		-	-
11. Venituri din dobânzi		8.153	1.110
- din care, veniturile obtinute de la entitati afiliate		-	-
Alte venituri financiare		16.269	133.639
VENITURI FINANCIARE-TOTAL		24.422	134.749
12. Ajustarea valorii imobilizărilor financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante		-	-
12.1. Cheltuieli		-	-
12.2. Venituri		-	-
13.a) Cheltuieli privind dobânzile		-	-
- din care, cheltuielile in relatia cu partile afiliate		-	-
b) Alte cheltuieli financiare		388	-
CHELTUIELI FINANCIARE-TOTAL		388	-
REZULTATUL FINANCIAR:			
- Profit		24.034	134.749
- Pierdere		-	-
14. REZULTATUL CURENT			
- Profit		-	-
- Pierdere		13.579.019	15.877.463
15. Venituri extraordinare		-	-
16. Cheltuieli extraordinare		-	-
17. REZULTATUL EXTRAORDINAR			
- Profit		-	-
- Pierdere		-	-
VENITURI TOTALE		11.756.843	6.602.218
CHELTUIELI TOTALE		25.335.862	22.479.681
REZULTATUL BRUT			
- Profit	10	-	-
- Pierdere		13.579.019	15.877.463
18. IMPOZITUL PE PROFIT			
19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus		-	-
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit	10	-	-
- Pierdere		13.579.019	15.877.463

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 31 decembrie 2012

- lei -

<i>Denumirea elementului</i>	<i>Exercițiul financiar</i>	
	31.12.2011	31.12.2012
<i>Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:</i>		
Încasări în numerar din vânzarea de bunuri și prestarea de servicii	15.694.179	13.248.146
Încasări în numerar provenite din redevențe, onorarii, comisioane și alte venituri	4.130.112	2.045.041
Plățile în numerar către furnizorii de bunuri și servicii	14.169.278	9.964.732
Plățile în numerar către și în numele angajaților	4.070.635	4.908.894
Plățile în numerar sau restituiri de impozit pe profit, TVA, alte impozite (inclusiv dobânzi bancare și leasing)	1.028.681	1.767.570
Trezoreria netă din activități exploatare	555.697	-1.348.009
<i>Fluxuri de trezorerie din activități de investiție</i>		
Plățile în numerar pentru achiziționarea de terenuri și mijloace fixe, active necorporale și alte active pe termen lung	291.331	561.735
Încasările de numerar din vânzarea de terenuri și clădiri, instalații și echipamente, active necorporale și alte active pe termen lung	-	975.252
Trezorerie netă din activități de investiție	-291.331	413.517
<i>Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare</i>		
Plățile în numerar către acționari pentru a achiziționa sau răscumpăra acțiunile întreprinderii (dividende)	-	-
Veniturile în numerar din emisiunea de obligațiuni, credite, ipoteci și alte împrumuturi	-	-
Rambursările în numerar ale unor sume împrumutate	-	-
Plățile în numerar ale locatarului pentru reducerea obligațiilor legate de o operațiune de leasing financiar	-	-
Trezorerie netă din activități de finanțare	-	-
Fluxuri de numerar	264.366	-934.492
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar	819.734	1.084.100
Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar	1.084.100	149.608

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31 decembrie 2012

DENUMIREA ELEMENTULUI	Sold la începutul exercițiului financiar	CREȘTERI		REDUCERI		- lei - Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		Total, din care:	prin transfer	Total, din care:	prin transfer	
Capital subscris	2.662.349	-	-	-	-	2.662.349
Patrimoniul regiei	-	-	-	-	-	-
Prime de capital	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	551.385	750.635	-	-	-	1.302.020
Rezerve legale	80.764	-	-	-	-	80.764
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	-
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-
Alte rezerve	-	-	-	-	-	-
Acțiuni proprii	-	-	-	-	-	-
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-
Pierderi legate instrumentele de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C	-	-	-	-	-
	Sold D	48.559.153	14.781.213	-	-	63.340.366
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29*32	Sold C	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-

Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a comunităților Economice Europene	Sold C	-	-	-	-	-	-
	Sold D	-	-	-	-	-	-
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	-	-	-	-	-	-
	Sold D	13.579.019	24.089.299	-	21.790.855	-	15.877.463
Repartizarea profitului		-	-	-	-	-	-
Total capitaluri proprii		-58.843.674	-38.119.877	-	-21.790.855	-	-75.172.696

Modificarea capitalurilor proprii constă în:

- capitalul social nu a suferit modificări în cursul exercițiului 2012, rămânând la valoarea de 2.662.349 lei;
- rezerva legală nu a suferit modificări în cursul anului 2012, rămânând la valoarea de 80.764 lei;
- rezervele din reevaluare au înregistrat o creștere de 850.635 lei, soldul la 31.12.2012 fiind de 1.302.020 lei;
- rezultatul net al exercițiului reprezintă pierdere în valoare 15.877.463 lei;
- capitalurile proprii sunt negative în sumă de -75.172.696 lei, ca urmare a pierderii aferente exercițiului curent și a exercițiilor precedente.
- pierderea se datorează și lipsei de contracte de construcții, societatea fiind în imposibilitatea participării la licitații, din cauza datoriilor și pierderilor din anii anteriori.

Pierderea trebuie ajustată cu sumele pentru care nu s-au constituit ajustări pentru depreciere, după cum urmează:

- garanții de bună execuție (cont 267.9) – 1.342.986 lei;
- clienți cu vechimi mari (peste 720 zile) – 12.649.390 lei;
- furnizori debitori (cont 409) – 2.669 lei;
- clienți facturi de întocmit (cont 418) – 3.632.299 lei;
- debitori diverși (cont 461) – 254.362 lei;

Aceste sume au vechimi de peste 3 ani, nu sunt confirmate de debitori și conduc la creșterea pierderii și respectiv diminuarea elementelor de activ.

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

A. IMOBILIZĂRI NECORPORALE

- lei -

Elemente de activ	Valoare brută				Deprecieri			
	Sold 1.01.2012	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12.2012	Sold 1.01.2012	Deprecieri	Reduceri	Sold 31.12.2012
Cheltuieli de dezvoltare	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte immobilizări necorporale	33.818	6.637	-	40.455	14.262	7.602	-	21.864
Avansuri și imob. necorp. în curs	16.919	-	-	16.919	-	-	-	-
TOTAL	50.737	6.637	-	57.374	14.262	7.602	-	21.864

B. IMOBILIZĂRI CORPORALE

- lei -

Elemente de activ	Valoare brută				Deprecieri			
	Sold 1.01.2012	Creșteri	Reduceri	Sold 31.12.2012	Sold 1.01.2012	Deprecieri	Reduceri	Sold 31.12.2012
Terenuri	28.207.491	-	-	28.207.491	-	-	-	-
Construcții	24.570.918	12.442	2	24.583.358	4.092.120	761.326	-	4.853.446
Instalații tehnice și mașini	7.869.457	1.188.629	304.927	8.753.159	7.184.595	430.461	265.675	7.349.381
Alte instalații, utilaje, mobilier	46.153	22	-	46.175	46.153	764	4.438	42.479
Avansuri și immobilizări în curs	9.607	-	-	9.607	-	-	-	-
TOTAL	60.703.626	1.201.093	304.929	61.599.790	11.322.868	1.192.551	270.113	12.245.306

1. Immobilizările corporale înregistrează o creștere în sumă de 1.201.093 lei ce reprezintă:
 - achiziții mijloace fixe dintre care cu valori semnificative menționăm: automacara Bumar – 230.000 lei, autoexcavator UDS – 125.000 lei, semiremorca auto – 36.000 lei, etc.
 - construcții în suma de 12.442 lei, reprezintă corecție contabilă balanță MFI;
2. Ieșirile de immobilizări în valoare de 304.929 lei, reprezintă vânzări mijloace fixe, dintre care cu valori semnificative menționăm: macara platou UX2508 – 86.673 lei, utilaj automotor – 58.139 lei, macara feroviara EDK-80 (2 buc) – 61.648 lei.
3. Contractele de leasing: la 31.12.2012 societatea nu are în evidență contracte de leasing financiar.
4. Cheltuielile cu reparațiile și modernizările capitalizate sunt în sumă de 0 lei.
5. Metoda de amortizare utilizată este metoda liniară. Duratele de amortizare sunt cele prevăzute în H.G. 2139/2004.

6. Imobilizări gajate și sub sechestru: imobilizările de natura terenurilor și clădirilor din municipiul Iași sunt sub sechestru DGFP Iași.
7. Provizioane pentru refacerea mediului, demontare, montare, restaurare – în anul 2012 nu s-au constituit asemenea provizioane.
8. Inventarierea s-a efectuat de societate în baza Deciziei nr. 1097/26.10.2012. Auditorii nu au participat la inventariere.
9. Provizioane pentru deprecierea activelor: nu s-au constituit.
10. Imobilizările necorporale în valoare de 35.510 lei, reprezintă program SCRIPTOID, NORTON ANTIVIRUS, MICROSOFT WINDOWS 7 și licențe Windows.

C. IMOBILIZĂRI FINANCIARE

La 31.12.2012 imobilizările financiare sunt în valoare de 1.924.747 lei, din care ponderea cea mai mare o reprezintă garanțiile de bună execuție, în valoare de 1.918.365 lei.

Principalii beneficiari de lucrări a acestor garanții sunt:

- Compania Pojorâta - 1.732.915 lei;
- Bamesa Otel - 57.493 lei;
- Hidroconstructia Bacau - 37.416 lei;
- ALDP SA Iasi - 34.877 lei;
- Tester SRL - 31.660 lei;
- Moldoconsulting Iasi - 20.011 lei;

Toate aceste garanții nu au corespondent în contul bancar, din care cu vechime mai mare de 720 de zile sunt Compania Pojorâta (1.157.536 lei), Bamesa Otel (57.493 lei), Hidroconstructia Bacau (37.416 lei), ALDP SA Iasi (34.877 lei), Tester SRL (31.660 lei), Moldoconsulting Iasi – (20.011 lei), iar cu vechime între 365 și 720 de zile, Compania Pojorâta (477.749 lei).

NOTA 2. PROVIZIOANE

- lei -

Denumire provizion	Sold 1.01.2012	Transferuri		Sold 31.12.2012	Obser vații
		în cont	din cont		
Ajustări pentru litigiile clienți incerti	-	3.733.144	507.049	3.226.095	
Provizioane pentru defazectarea imob. corp.	-	-	-	-	
Provizioane pentru restructurare	-	-	-	-	
Provizioane pentru garanții de bună execuție	2.652.972	566.431	1.428.328	1.791.075	
Alte provizioane	-	-	-	-	
TOTAL	2.652.972	4.299.575	1.935.377	5.017.170	

În exercițiul financiar 2012 societatea a constituit ajustări pentru creanțe incerte, precum și provizioane pentru garanții de bună execuție.

Societatea a constituit provizioane pentru garanții de bună execuție aferente prestațiilor efectuate către REG. CF. Iași în sumă de 2.652.972 lei, în anul 2010. Societatea se află în proces cu REG.CF. Iași pe această temă. În luna august 2012 societatea a încasat suma de 1.091.573,64 lei, sumă reprezentând parte din valoarea solicitată prin instanța de judecată.

Se recomandă constituirea de ajustari pentru, clienți declarați în faliment, clienți cu vechime mai mare de 365 de zile și 720 de zile arătați în Nota 5, precum și pentru garanții acordate terților.

NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

- lei -

Destinația	Sume	Observații
Rezerve legale	-	
Alte rezerve	-	
Acoperirea pierderii	-	
Dividende	-	
Profit nerepartizat	-	

Societatea a înregistrat pierdere în sumă de 15.877.463 lei, din care 16.012.212 lei este pierdere din exploatare.

NOTA 4. ANALIZA REZULTATELOR DIN EXPLOATARE**A. Situația cheltuielilor de exploatare după activități se prezintă astfel:**

- lei -

Nr. crt.	Indicator	2011	2012
1	Cifra de afaceri netă	11.456.732	4.974.880
2	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	13.216.523	22.220.550
3	Cheltuielile activității de bază	9.349.209	10.366.834
4	Cheltuielile activității auxiliare	2.596.440	8.990.311
5	Cheltuieli indirecte de producție	1.270.874	2.863.405
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	-1.759.791	-17.256.664
7	Cheltuieli de desfacere	-	-
8	Cheltuieli generale de administrație	12.118.951	259.131
9	Alte venituri din exploatare	275.689	1.492.589
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-13.603.053	-16.012.212

- Veniturile din producția vândută reprezintă 99,07 % din cifra de afaceri netă.
- Evoluția cifrei de afaceri: se realizează o scădere de 6.481.852 lei față de anul anterior.
- Rezultatul din exploatare este pierdere în suma de 16.012.212 lei.
- Se recomandă instituirea unei comisii de urmărire a costurilor, de verificare a devizelor, care să fie compusă atât din organe tehnice cât și economice, pentru a putea fi puse la dispoziția controlului financiar preventiv.

B. După natura lor, cheltuielile de exploatare se prezintă astfel:

- lei -

Nr. crt.	Indicator	An precedent	An curent
1	Cifra de afaceri netă	11.456.732	4.974.880
2	Variația stocurilor	162.190	497.206
3	Producția imobilizată	-	-
4	Alte venituri din exploatare	113.499	995.383
5	TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	11.732.421	6.467.469
6	Cheltuieli cu materii prime și materiale	4.095.524	3.361.392
7	Alte cheltuieli materiale	66.436	80.819
8	Alte cheltuieli externe	330.968	160.858
9	Cheltuieli privind mărfurile	106.081	40.565

Anexa E

10	Cheltuieli cu personalul	5.114.487	5.403.700
11	Ajustarea valorii imobilizărilor corporale și necorporale	1.212.050	1.195.715
12	Ajustarea valorii activelor circulante	540.640	4.491.466
13	Alte cheltuieli de exploatare	13.869.288	8.611.042
14	Ajustări privind provizioanele	-	-865.876
15	TOTAL CHELTUIELI DE EXPLOATARE	25.335.474	22.479.681
16	REZULTATUL DIN EXPLOATARE	-13.603.053	-16.012.212

- Cheltuielile cu personalul în totalul cheltuielilor de exploatare reprezintă 24,04 %.
- Ponderea cheltuielilor cu personalul în total costuri este de 24,04 %.

NOTA 5. SITUATIA CREAŢELOR ŞI DATORIILOR

A. Creanţele la data bilanţului se compun din:

- lei -

Clienţi şi alte creanţe comerciale	17.591.768
Debitori diversi	5.760.143
Alte creanţe	2.233.856
TOTAL CREAŢE	25.585.767

Din totalul creanţelor, ponderea cea mai mare, respectiv 68,76 %, o deţin clienţii, în sumă de 17.591.768 lei, care cuprind facturi neîncasate pe tranşe de vechime astfel:

- lei -

• Sub 30 de zile	1.260.148
• Între 30 şi 90 de zile	1.660.218
• Între 90 şi 360 de zile	1.375.026
• Între 360 şi 720 de zile	3.873.081
• Peste 720 de zile	12.649.390

Dintre clienţii cu pondere mai mare exemplificăm:

- lei -

• COMP CONSTR FEROV CAMPU LUNG	6.459.511
• ALDP IASI	4.674.803
• REGIONALA CF	788.349
• MOLDOCONSULTING IASI	207.471
• SOC CONSTR. CCF BUCURESTI	200.752
• ELCO CONSTANTA	150.773
• IOROM TRADING	138.562
• COMPANIA MOLDOFER	112.912

Perioada de recuperare a creanţelor a fost de 1.877,19 zile, ceea ce reprezintă o perioadă foarte mare.

Creanţele din cadrul grupului sunt în sumă de 15.275.392 lei, din care exemplificăm:

• ALDP	6.909.680
• VITALEF SA	57.631
• TEHNOTON	560
• OMEGA IS COMMUNICATIONS SRL	11.672
• OMEGA MOB SRL	594
• COMP. CONST. FEROV. C. LUNG MOLD	8.295.255

Clienții cu vechimi foarte mari:

- peste 360 de zile, sunt neîncasate sume de 3.873.081lei
- peste 720 de zile 12.649.390lei

Întrucât sumele au vechimi foarte mari, iar programul nu listează sumele mai vechi de 1.080 de zile, auditorii nuse pot pronunța asupra sumelor care sunt prescrise sau care sunt în prag de prescripție.

La 31.12.2012 societatea are pe rol un numar de 29 de dosare, aflate in diferite stadii de solutionare, dintre care mentionam un numar de 13 dosare privind procedura insolventei

Cu privire la contul 409 „Furnizori debitori”, valoarea avansurilor acordate furnizorilor și nedecontate la 31.12.2012 este de 43.289 lei, din care cu vechime mai mare de trei ani exemplificăm Uranus Pluton cu 2.669 lei.

Contul 418 „Clienți –facturi de întocmit”, indică faptul că la 31.12.2012 nu s-au întocmit facturi la 8 clienți, în valoare de 3.574.696 lei, din care exemplificăm: Regionala CFR Iași – 1.869.505 lei, CN CFR – 539.340 lei, Compania Pojorâta – 568.578 lei. Soldurile nu sunt confirmate si au o vechime de peste trei ani.

Contul 461 „Debitori diverși”, în valoare de 5.760.143 lei, din care 347.301 lei reprezintă chiriile (461.30-alti debitori). Soldurile nu sunt confirmate. Cu sume mai mari și cu vechime mare exemplificăm: ALDP SA Iasi – 2.200.000 lei, Themeli Bucuresti – 1.634.507, Primaria Pascani – 414.392 lei, Ati Motors – 251.270 lei, Grup Romet Ind SRL – 158.625 lei, REMAR Pascani – 117.570 lei, etc. Cu vechime de peste 2 ani sunt în sumă de 254.362 lei.

B. Datoriile la data bilanțului cuprind:

	- lei -
Datorii financiare (credite)	0
Furnizori și avansuri	3.718.734
Alte datorii, inclusiv fiscale	147.202.062
TOTAL DATORII	150.920.796

O pondere importantă o reprezintă furnizorii cu suma de 3.718.734 lei, care pe tranșe de vechime se prezintă astfel:

	- lei -
• Sub 30 de zile	1.573.773
• Între 30 și 90 de zile	211.593
• Între 90 și 360 de zile	841.842
• Între 360 și 720 de zile	277.876
• Peste 720 de zile	813.650

Principalii furnizori sunt:

	- lei -
• ALDP IASI	303.768
• IND+DOR GRUP COM IASI	298.663
• E.ON SUCEAVA	177.568
• DARIA CONST	156.889
• SNTFC CFR CALATORI SA	146.819

• TEHNOTON IASI	98.303
• WEST STAR IASI	81.657
• ROCONS GRUP SRL	75.055
• PATICOM	60.973
• EUROVIAL LIGHTING	39.239
• OMEGA IS COMMUNICATION	34.975
• UNIVERSAL SERVICE	32.083

Datoriile din cadrul grupului sunt în sumă de 1.583.893 lei, din care exemplificăm:

• VITALEF SA	29.760
• TEHNOTON SA	98.303
• ALDP	356.763
• OMEGA IS COMMUNICATIONS	34.975
• OEMGA MOB SRL	6.825
• OMEGA TELECOMMUNICATION	33.754
• COMP. CONST. FEROV. C. LUNG MOLD	1.023.513

Datoriile față de bugete și fonduri cuprind:

- impozit pe venit 3.316.046 lei;
- TVA 11.199.667 lei;
- impozit profit 949.139 lei;
- fond șomaj 1.566.918 lei;
- fond sănătate 4.164.277 lei;
- fonduri speciale 2.378.098 lei;
- bugetul asigurărilor sociale 15.107.414 lei;
- alte datorii – majorări și penalități..... 102.763.755 lei.

Pierderea în sumă de 15.877.463 este datorată înregistrării la 31 decembrie 2012 a unui cumul de cheltuieli în valoare de 4.945.920 lei, reprezentând dobânzi și penalități de orice fel, conform Adreselor A.N.A.F. Iași. Structura majorărilor și penalităților în valoare de 102.763.755 lei se compune din:

- dobânzi și penalități aferente debitelor restante la Bugetul de stat – 42.987.061 lei;
- dobânzi și penalități aferente debitelor restante la Bugetul asigurărilor sociale de stat – 39.727.307 lei;
- dobânzi și penalități aferente debitelor restante la Bugetul asigurărilor de sănătate – 16.085.481 lei;
- dobânzi și penalități aferente debitelor restante la Bugetul asigurărilor șomaj – 3.958.076 lei;
- dobânzi și penalități aferente debitelor restante la Bugetele locale – 6.180 lei.
- penalități aferente lucrărilor executate, stabilite în urma controlului Curții de Conturi – 19.039 lei.

Perioada de rambursare a datoriilor este de 11.204,26 de zile.

Gradul de îndatorare (total datorii/capitaluri proprii) nu se poate calcula având capitaluri proprii negative.

Rata datoriilor ca raport între datoriile totale și total active reprezintă 194,68 %.

Încasarea creanțelor de la clienți precum și de la alți debitori este o condiție impetuos necesară pentru buna desfășurare a activității, activitate care este strâns legată de plata datoriilor de orice fel, inclusiv fiscale la termenele stabilite.

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

A. Situațiile financiare

Întocmirea situațiilor financiare financiare potrivit cu Reglementările contabile conforme cu Directivele Europene impune conducerii să recurgă la estimări și să adopte anumite politici care afectează sumele la care sunt înregistrate activele și pasivele, precum și prezentarea obligațiilor viitoare posibile la data întocmirii situațiilor financiare și a cheltuielilor raportate în cursul perioadei.

Conducerea a evaluat problema pregătirii situațiilor financiare conform principiului continuității activității și consideră că este potrivit ca situațiile financiare să fie întocmite conform acestui principiu.

B. Conversia sumelor exprimate în monedă străină

Tranzacțiile în valută efectuate de societate sunt înregistrate la cursul de schimb valutar valabil la data efectuării tranzacției. Diferențele de curs valutar rezultate din aceste tranzacții și din conversia activelor și pasivelor monetare exprimate în monedă străină sunt evidențiate în contul de profit și pierdere. Aceste solduri sunt convertite în LEI la cursul de schimb de la data bilanțului, publicat de BNR. Moneda de raportare a situațiilor financiare este LEI.

C. Imobilizări corporale

Imobilizările corporale achiziționate sunt evidențiate la costul istoric de la data achiziției, mai puțin amortizarea cumulată.

Costul istoric al imobilizărilor corporale a fost modificat prin aplicarea HG 500/94, care a fost folosită ca bază pentru evaluarea mijloacelor fixe existente la acea dată și HG 403/2000.

Reevaluarea s-a făcut în baza unor indici stabiliți de Guvern, pentru a stabili o valoare contabilă netă a activelor care să reflecte mai bine valoarea lor de piață la acea dată; ultima reevaluare s-a făcut în 2011 la clădiri.

La vânzarea sau casarea mijloacelor fixe, câștigurile sau pierderea se regăsesc în contul de profit și pierdere.

Costul inițial al mijloacelor fixe include prețul de cumpărare, taxe nerecuperabile și cheltuielile de transport. Nu au fost cuprinse în preț diferențele de curs valutar și dobânzile bancare.

D. Amortizarea

Metoda de amortizare aplicată este cea liniară, în conformitate cu prevederile Legii nr. 15/1994, republicată. Durata normală este cea prevăzută în H.G. 2139/2004, respectiv:

- ↳ Clădiri: 25 - 30 ani;
- ↳ Instalații și mașini: 8 - 28 ani;
- ↳ Mobilier și birotică: 3 - 10 ani.

E. Leasingul

Întreprinderea recunoaște leasingul ca activ și pasiv în bilanț.

Plățile de leasing sunt alocate între cheltuieli de finanțare și reducerea datoriei aferente.

Activul cumpărat este supus amortizării și înregistrat în conturile de active imobilizate, în conformitate cu principiul prevalenței economicului față de juridic.

F. Provizioane și rezerve

Societatea are în sold provizioane pentru creanțe comerciale incerte în valoare de 1.791.075 lei. De asemenea societatea are în sold ajustări pentru deprecierea creanțelor în suma de 3.226.095 lei. Nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea stocurilor sau pentru restructurare.

Alte provizioane: nu s-au constituit.

G. Venituri și costul îndatorării

Veniturile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere când livrarea a avut loc și când este probabil ca beneficiile economice asociate tranzacției să revină societății.

Politica societății este de a crea venituri mai mari decât cheltuielile.

Costurile îndatorării sunt considerate în momentul în care sunt suportate. Costul îndatorării include dobânzile și diferențele de curs valutar din împrumuturi, inclusiv leasingul.

H. Stocurile

Stocurile, inclusiv producția în curs de execuție, sunt evaluate la minimum dintre cost și valoarea realizabilă netă.

Costul este determinat prin metoda FIFO.

Costul stocurilor de produse finite include costurile directe (materii prime, energie, manoperă, etc.) și cheltuielile indirecte (regia fixă alocată și regia variabilă de producție).

Nu s-au inclus în cost: pierderi peste limită, cheltuieli de depozitare, regia generală de administrație, costuri de desfăcere, regia fixă nealocată.

I. Clienții și furnizorii

Clienții și furnizorii sunt înregistrați la valoarea nominală. Clienții sunt evidențiați la valoarea lor realizabilă estimată prin înregistrarea unui provizion adecvat pentru clienții incerti.

J. Impozitul pe profit

Cota actuală de impozit este de 16%. Societatea recunoaște drept cheltuieli aferente veniturilor, cheltuielile de protocol, sponsorizare și extraordinare, în limitele prevăzute de normele naționale.

K. Instrumente financiare

Instrumentele financiare care apar în bilanțul contabil includ numerarul și conturile bancare, imobilizările financiare, creanțele, furnizorii, leasing-ul și creditele.

Metodele de evaluare adoptate pentru fiecare post în parte au fost expuse în prezentarea politicii asociate cu fiecare dintre ele.

L. Alte principii și politici

Societatea a întocmit situațiile financiare folosind contabilitatea de angajament potrivit căreia tranzacțiile și evenimentele sunt recunoscute atunci când ele apar, sunt înregistrate în evidența contabilă și în situațiile financiare ale perioadei la care se referă.

Cheltuielile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, pe baza unei corelări directe între costurile suportate și obținerea unor elemente specifice de venit.

Prezentarea și clasificarea elementelor în situațiile financiare se face în același mod de la o perioadă la alta.

Fiecare element semnificativ a fost prezentat separat în situațiile financiare. Valorile ne semnificative au fost agregate cu valori de natură sau funcție similară.

Elementele de activ nu au fost compensate cu elementele de pasiv, aceeași politică aplicându-se și elementelor de venituri și cheltuieli.

Datorită pierderilor acumulate și datoriilor mari față de bugetul consolidat, furnizori și bănci, este posibil a societatea să intre în imposibilitatea continuării activității, așa cum am arătat în nota anterioară.

NOTA 7. PARTICIPAȚIUNI ȘI SURSE DE FINANȚARE

A. Număr de acțiuni și valori

- lei -

INDICATOR	VALOARE
Capital social subscris	2.662.349
Capital social vărsat	2.662.349
Număr de acțiuni	26.623.494
Valoarea acțiunii	0,10 lei
Acțiuni răscumpărabile	-
Acțiuni emise în timpul	-
Obligațiuni emise	-

Capitalul social nu s-a modificat în 2012.

B. Structura acționariatului, conform Registrului Acționariatului este următoarea:

Acționar	Nr. acțiuni	Procent
A.L.D.P. Iasi	13.564.414	50,9490%
Persoane fizice	11.044.013	41,4822%
Persoane juridice	2.015.067	7,5688%
TOTAL	26.623.494	100,0000%

NOTA 8. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

a. Cu privire la numărul de salariați

Numărul mediu aferent exercițiului, din care:	An precedent	An curent
↳ Muncitori	164	32
↳ TESA, maiștri, directori	57	204
↳ Alte categorii	-	-
TOTAL	221	236

b. Cu privire la salarii

- lei -

Cheltuieli cu personalul, din care	An precedent	An curent
↳ Cheltuieli cu salarii	3.988.559	4.207.746
↳ Cheltuieli sociale, asigurări și protecție socială	1.125.928	1.195.954
TOTAL	5.114.487	5.403.700

- cheltuielile cu personalul în total cheltuieli de exploatare reprezintă 24,04 %;
- obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii directori și administratori: nu este cazul.

- garanții asumate de întreprindere în numele directorilor și administratorilor: nu este cazul.

c. Componența consiliului de administrație:

- Ing. Paul Butnariu – Administrator Special
- EUROBUSINESS LJR SPRL prin asociat coordonator Eduard Pascal – Administrator Judiciar

d. Componența consiliului director:

- Butnariu Paul Costel – director general
- Mancea Valentin – director economic
- Bancu Iulian – director adjunct

e. Declarația administratorilor privind politicile contabile, poziția financiară și condițiile de continuitate este conformă cu art. 30 din Legea nr. 82/1991.

NOTA 9. SITUAȚIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI – FINANCIARI

DENUMIRE INDICATORI		U. M.	2011	2012
A. Indicatori de lichiditate				
↳ Lichiditate generală (globală)	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente (sub 1 an)}}$		0,23	0,17
↳ Lichiditate imediată (test acid)	$\frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{Datorii curente (sub 1 an)}}$		0,23	0,17
↳ Rata solvabilității generale	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Datorii curente}} \times 100$	%	-	-
↳ Solvabilitatea	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Total pasive}} \times 100$	%	-	-
B. Indicatori de echilibru financiar				
↳ Grad de îndatorare de ansamblu	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	%	-	-
↳ Grad de îndatorare pe termen lung	$\frac{\text{Datorii pe termen lung}}{\text{Capitaluri Proprii}} \times 100$	%	-	-
↳ Rata autonomiei financiare	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{C. perm. (c. proprii + c. imprum.)}}$		1,05	1,02
↳ Rata datoriilor	$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Active totale}} \times 100$	%	164,22	194,68
↳ Gradul de acoperire a activelor imobilizate cu capitalul permanent	$\frac{\text{Active imobilizate}}{\text{Capitalul permanent}} \times 100$	%	-	-
↳ Gradul de acoperire a activelor imobilizate cu capitalul propriu	$\frac{\text{Active imobilizate nete}}{\text{Capitalul propriu}} \times 100$	%	-	-
↳ Gradul de acoperire a activelor circulante cu fondul de rulment	$\frac{\text{Active circulante}}{\text{Fond de rulment}} \times 100$	%	100,00	100,00

DENUMIRE INDICATORI		U. M.	2011	2012
↳ Gradul de acoperire a stocurilor cu fondul de rulment	$\frac{\text{Stocuri}}{\text{Fond de rulment}} \times 100$	%	1,57	1,67
↳ Rata capitalului propriu față de active imobilizate	$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Active imobilizate}}$	Nr. ori	-	-
C. Indicatori de rentabilitate și profitabilitate				
↳ Rata rentabilității economice	$\frac{\text{Rezultat brut}}{\text{Active totale}} \times 100$	%	-	-
↳ Rata rentabilității financiare	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capitaluri proprii}} \times 100$	%	-	-
↳ Rata profitului (marja brută)	$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	%	-	-
↳ Rentabilitatea capitalului social	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capital social}} \times 100$	%	-	-
↳ Rentabilitatea vânzărilor (marja netă)	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	%	-	-
D. Indicatori de activitate (gestiune)				
↳ Viteza de rotație a capitalului economic angajat	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	0,13	0,06
↳ Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate nete}}$	Nr. ori	0,21	0,10
↳ Viteza de rotație a activelor circulante	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active circulante}}$	Nr. ori	0,35	0,19
↳ Rotația stocurilor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Stocuri}}$	Nr. ori	22,15	11,38
↳ Perioada de recuperare a creanțelor	$\frac{\text{Creante}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	zile	970,13	1.877,19
↳ Perioada de rambursare a datoriilor	$\frac{\text{Obligatii}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	zile	4.662,47	11.204,26
↳ Rotația activelor	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	Nr. ori	0,13	0,06
↳ Rotația capitalului propriu	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Capital propriu}}$	Nr. ori	-	-
↳ Rotația capitalului social	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Capital social}}$	Nr. ori	4,30	1,87
E. Indicatorii fondului de rulment				
↳ Fond de rulment total (FRT)	Total active – Active imobilizate	lei	32.963.664	26.209.434
↳ Fond de rulment propriu (FRP)	Capital propriu (permanent) – Active imobilizate	lei	-113.383.410	-126.487.437
↳ Necesari de fond de rulment (NFR)	(Stocuri + Creanțe + Active de regularizare) – (Datorii curente – Pasive de regularizare)	lei	-112.726.173	-124.882.970

DENUMIRE INDICATORI		U. M.	2011	2012
↻ Trezoreria netă	Fond de rulment propriu – Necesar de fond de rulment	lei	-657.237	-1.604.467
↻ Productivitatea muncii	<u>Cifra de afaceri</u> Nr. mediu scriptic	lei	51.840,42	21.080,00
↻ Situația netă (averea netă)	Active - Datorii	lei	-58.843.674	-75.172.696
F. Indicatori de structură				
↻ Imobilizări nete în total active	<u>Active imobilizate nete</u> Total active	Nr. ori	0,61	0,66
↻ Stocuri în total active	<u>Stocuri</u> Total active	Nr. ori	0,01	0,01
↻ Disponibilități în total active	<u>Disponibilități</u> Total active	Nr. ori	0,01	0,0019
↻ Creanțe în total active	<u>Creanțe</u> Total active	Nr. ori	0,35	0,33
↻ Capital social în total pasive	<u>Capital propriu</u> Total pasive	Nr. ori	-	-
↻ Datorii pe termen lung în total pasive	<u>Datorii pe termen lung</u> Total pasive	Nr. ori	-	-
↻ Datorii pe termen scurt în total pasive	<u>Datorii pe termen scurt</u> Total pasive	Nr. ori	1,64	1,95

Din analiza indicatorilor se desprind următoarele:

- gradul de îndatorare foarte mare
- indicatorii de lichiditate și solvabilitate conduc la ideea că societatea este lipsită de lichidități și este în pragul insolvenței
- societatea nu produce profit, rentabilitatea este negativă
- societatea este în imposibilitatea de a continua activitatea fără a se îndatora
- capitalurile proprii sunt negative.
- Atragem atenția, că potrivit art 153²⁴ din Legea nr. 31/1990 republicată, consiliul de administrație trebuie să convoace adunarea generală extraordinară și să prezinte situația patrimonială a societății, în așa fel încât acționarii să decidă asupra situației societății.

NOTA 10. ALTE INFORMAȚII

a. informații despre societate:

- ↻ Denumire: S.C. CONSTRUCȚII FERROVIARE „MOLDOVA” S.A. Iași
- ↻ Sediul social: Iași, Ale. Mușatini, nr. 2
- ↻ Forma juridică: societate pe acțiuni
- ↻ Forma capitalului: majoritar privat
- ↻ Înregistrare la O.R.C.: J 22 – 1928 – 1991
- ↻ Cod identificare fiscală: RO 1967132

b. filiale și părți afiliate:

- ↻ Filiale cu personalitate juridică – societatea nu are filiale înregistrate ca entități de sine stătătoare (cu personalitate juridică).
- ↻ Acțiuni deținute la alte societăți – Societatea nu mai deține acțiuni la alte societăți la 31.12.2012.

c. cu privire la monedă:

- ☞ situațiile financiare sunt exprimate în LEI;
- ☞ elementele monetare exprimate în valută au fost convertite folosind cursul de schimb de închidere;
- ☞ diferențele de curs favorabile și nefavorabile au fost înregistrate în contul de profit și pierdere;
- ☞ pentru elementele nemonetare s-a utilizat cursul de schimb de la data efectuării tranzacției.

d. impozitul pe profit:

- ☞ activitatea curentă reprezintă 100 % din total activitate;
- ☞ activitatea extraordinară reprezintă 0 % din total activitate;
- ☞ diferența dintre rezultatul exercițiului și rezultatul fiscal este determinată de suma veniturilor neimpozabile și suma cheltuielilor nedeductibile fiscal;
- ☞ cifra de afaceri 4.974.880 lei, din care:
- ☞ producția vândută 4.928.473 lei;
- ☞ vânzarea mărfurilor 46.407 lei;
- ☞ impozit pe profit curent 0 lei;

e. angajamente acordate (garanții, ipoteци, etc.): imobilizările de natura terenurilor și cladirilor din municipiul Iași sunt sub sechestru DGFP Iași.

ay

f. angajamente primite – nu s-au primit angajamente.

g. evenimente ulterioare: nu am semnalat evenimente importante între data închiderii exercițiului și data întocmirii raportului de audit.

- inventarierea s-a efectuat în baza Deciziei nr. 1097/26.10.2012 prin care s-a constituit comisia centrală și subcomisiile (pe șantiere). Auditorul nu a participat la inventariere.

h. Societatea nu are organizată activitatea de audit intern.

NOTA 11. BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI

În cursul anului 2012, principalii indicatori au fost realizați, după cum urmează:

	Plan 2012	Realizat 2012	%
1. Venituri din exploatare TOTAL	19.200.000	6.467.469	33,68
a. Venituri din lucrări executate	19.000.000	4.528.823	23,84
b. Venituri din redevențe și locații	70.000	367.824	525,46
c. Venituri din vânzarea mărfurilor	30.000	46.407	154,69
d. Venituri din activități diverse	30.000	31.826	106,09
e. Venituri din producția stocată	50.000	497.206	994,41
f. Venituri din producția de imobilizări	-	-	-
g. Alte venituri din exploatare	20.000	995.383	4.976,92
2. Venituri financiare – TOTAL	2.500	134.749	5.389,96
a. Venituri din participații	-	-	-
b. Venituri din dobânzi	500	1.110	222,00
c. Alte venituri financiare	2.000	133.639	6.681,95
3. Venituri excepționale	-	1.598.624	-
I. Total venituri (1+2+3)	19.202.500	8.200.842	42,71
II. Total cheltuieli (a+b+c)	18.805.000	19.143.380	101,80

a. Cheltuieli de exploatare (fără accesorii la stat)	18.800.000	15.184.538	80,77
b. Cheltuieli financiare	5.000	-	-
c. Cheltuieli excepționale	-	3.958.842	-
III. Profit brut (I-II)	397.500	-10.942.538	-
IV. Impozit pe profit	63.600	-	-
V. Profit net (III-IV)	333.900	-10.942.538	-

Societatea nu s-a încadrat în prevederile bugetare la majoritatea capitolelor bugetare.

NOTA 12. INSOLVENȚA

În data de 05.07.2012, Tribunalul Iași-Judecătorul Sindic, prin Încheierea nr. 160/2012, dosar nr. 5864/99/2012, a hotărât deschiderea procedurii generale a insolvenței, ca urmare a cererii societății.

Tot atunci se numește administrator judiciar EUROBUSINESS LRJ S.P.R.L.