

NOTELE EXPLICATIVE
LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE – SIMPLIFICATE

1. Active imobilizate.

2. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

3. Repartizarea profitului.

4. Analiza rezultatului din exploatare.

5. Situatia creantelor si datoriilor.

6. Principii, politici si metode contabile.

7. Actiuni si obligatiuni

8. Informatii privind salariatii, administratorii si directorii.

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

10. Alte informatii.

Nota 1.ACTIVE IMOBILIZATE

Activele imobilizate ale societatii sunt compuse din:

- imobilizari corporale
- imobilizari financiare

Activele corporale sunt amplasate in incinta societatii si sunt formate din cladiri, instalatii tehnice, masini, mobilier si imobilizari in curs.

Gradul de utilizare a principalelor capacitati de productie este de 85 %, gradul de uzura a mijloacelor de transport si a utilajelor de constructie este mai mare decat cel al cladirilor.

Datorita inactivitatii si a lipsei frontului de lucru incepand cu 01.08.2009 pentru o serie de mijloace fixe s-a stabilit in Consiliul de Administratie conservarea acestora si reluarea amortizarii la relansarea activitatii astfel incat sa nu se afecteze costurile societatii.

Societatea detine titlu de proprietate asupra terenurilor din Str.Egalitatii Nr.2 din Galati (unde este si sediul social al societatii) ,Drumul de Centura Nr.6 (baza de productie S.U.T.) .

Intrarile de mijloace fixe sunt prezentate in Anexa nr.1 la aceasta Nota.

Iesirile de mijloace fixe se regasesc in Anexa nr.2 la aceasta nota.

Hala de productie S.U.T. este inchiriata catre S.C. HANTEX SRL ,in baza contractului nr. 1/31/20.01.2020 si actului additional pana la 31.12.2022.

Suprafata inchiriata este de 432 mp, partial din parter Hala SUT care se afla in Galati in str. Drumul de Centura nr. 6.

Tarif lunar al chiriei este de 1060 Euro lei fara tva .

Contract nr. 74/31.01.2013 cu SC NERTRANS SERVICE GALATI SRL – contract de locatiune asupra terenului in suprafata de 1746,76 mp aferente constructiilor locatarului ,

conform planului de lotizare Lot 1, situat in str. Drumul de Centura nr. 6 . pretul chiriei fiind de 763,20 euro + tva /lunar.(conform act aditional valabil pana la 31.12.2022)

Parterul sediului social al SCCF Galati SA din strada Egalitatii nr. 2, este inchiriat incepand din 01.03.2014 Comisariatului Regional pentru Protectia Consumatorilor Regiunea Sud Est(Galati) in baza contractului de inchiriere nr. 92/21.02.2014. Suprafata inchirata este de 282,5 mp rezultind o chirie de 3,54 euro/mp . Chiria lunara este de 1000 euro la cursul zilei +tva .

La data de 29.05.2019 s-a incheiat contractual nr.16 prin care s-a stabilit o chirie lunara de 4900 lei/ luna +tva.

In data de 01.07.2020 s-a incheiat in conformitate cu Legea achizitiilor publice contractul nr 14 prin care s-a stabilit o chirie de 5200 lei plus tva.

Incepand cu luna martie 2022 valoarea contractului este de 5512 lei/luna + tva.

La sediul din Buzau,pe terenul SUT exista inchiriate mai multe locuri pentru parcare de autovehicule de transport marfa dupa cum urmeaza;

- contractul nr.31/ 16.01.2019- Lili Trans 2005 SRLBuzau- 138 lei/luna+tva ;
- contract nr. 934/24.12.2020-Raly Mol Prest SRL Manzalesti-138 lei/ luna+tva;
- contractul 935/24.12.2020- Man OptimAuto SRL Buzau-178lei/luna inclusiv TVA;
- contractual NR. 196/01.04.2019- Almond Activ Logistic SrL-178 Lei/luna+tva;
- contractual NR. 347/01.08.2020- Narcis Trans SrL-159 Lei/luna +TVA de autovehicul.

Imobilizarile in curs nu si-au modificat valoarea pe parcursul anului 2022.

Imobilizarile financiare au cunoscut fluctuatii pe tot parcursul anului 2022 si reprezinta garantii de buna executie aflate in cont la BANCA TRANSILVANIA , BC INTESA SANPAOLO DEVA SI TREZORERIA GALATI.

Deasemenea in imobilizarile financiare sunt incluse si actiunile achizitionate de la SCCC BUZAU SA in valoare de 272.490 lei, SI 1.350.000 lei, aport la capitalul social al CC-CF INVESTII IMOBILIARE SA Galati.

Situatia activelor imobilizate la 31.12.2022 sunt prezentate sintetic in tabelul urmator;

Elemente de activ	Valoare bruta				Deprecieri (amortizare si provizioane)			
	Sold la 01.01. 2022	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12. 2022	Sold la 01.01. 2022	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12. 2022
0.	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
Terenuri	1.385.782	-	-	1.385.782	-	-	-	-
Constructii	1.469.514	-	18.888	1.450.626	964.510	42.117	5.931	1.000.696
Instalatii si mijloace de transport	5.782.884	30.417	411.923	5.401.378	3.932.446	469.476	411.923	3.989.999
Mobilier birotica si alte activitati corporale	5.280			5.280	5.280	-	-	5.280
Imobilizari corporale in curs	217.682			217.682	-	-	-	-
IMOBILIZARI FINANCIARE	1.876.045	3.109	28.006	1.851.148	-	-	-	-
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	8.861.142	30.417	430.811	8.860.748	4.902.236	511.593	417.854	4.902.234
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	10.737.187	33.526	458.817	10.311.896	4.902.236	511.593	417.854	4.902.234

PRESEDINTE C.A.,
RADU NICOLAE

EXPERT CONTABIL,
Sachelarie Margareta

Nota 2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI si CHELTUIELI

La 31.12.2022 situatia provizioanelor se prezinta astfel:

DENUMIRE PROVIZION	SOLD LA INCEPUTUL EXERCITIULUI	TRANSFERURI		SOLD LA SFARSITUL EXERCITIULUI FINANCIAR
		IN CONT	DIN CONT	
0	1	2	3	4= 1+2-3
Provizion pentru depreciere creante – clienti	0	0	0	0,00
Provizioane pentru depreciere creante - debitori	0	0	0	0,00
TOTAL	0	0	0	0,00

PRESEDINTE C.A.,

RADU NICOLAE

EXPERT CONTABIL

Sachelarie Margareta

Nota 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

Lei/ RON	
DESTINATIA	SUMA
PROFIT DE REPARTIZAT	708.424
• Rezerva legala	41.306
• Acoperirea pierderii contabile	-
• Dividende	-
• Alte repartizari, surse proprii de finantare	-
Profit nerepartizat	708.424

Inainte de impozitarea profitului s-a inregistrat in rezerva legala (5% din profit pana 20% din capitalul social) o suma deductibila de 41.306 lei.

Suma de 708.424 lei este profit net care urmeaza a se repartiza conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor.

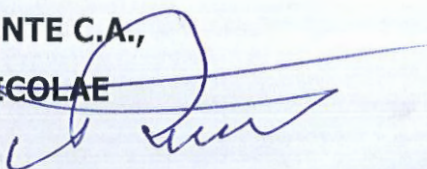
PRESEDINTE C.A.,
RADU NICOLAE

EXPERT CONTABIL
Sachelarie Margareta

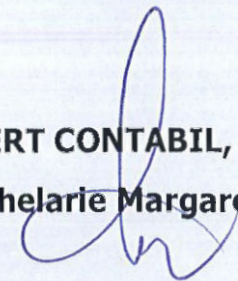
Nota 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Nr. Crt.	Indicator	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
1.	Cifra de afaceri neta	6.177.198	4.588.162
2.	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	5.068.725	4.267.360
3.	Cheltuielile activitatii de baza	5.068.725	4.267.360
4.	Cheltuielile activitatilor auxiliare	-	-
5.	Cheltuieli indirecte de productie	-	-
6.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	1.108.473	320.802
7.	Cheltuieli de desfacere		
8.	Cheltuieli generale de administratie	-	-
9.	Alte venituri din exploatare	24.776	470.149
10.	Rezultate din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	1.133.249	790.951

**PRESEDINTE C.A.,
RADU NICOLAE**



**EXPERT CONTABIL,
Sachelarie Margareta**



Nota 5. SITUATIA CREANTELOR si DATORIILOR

CREANTE	Sold la 31.12.2022	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	1 – 5 ani
TOTAL, din care;	2.572.277	2.572.277	0
• Clienti	2.492.083	2.492.083	0
• Debitori	11.263	11.263	0
• Cheltuieli inregistrate in avans	47.127	47.127	0
• Alte creante sociale	21.804	21.804	0
• Tva +imp profit de recuperat	0	0	0

Datorii	Sold la 31.12.2022	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	1 – 5 ani
TOTAL, din care:	681.659	502.842	178.817
• Furnizori	265.118	265.118	
• Creditori	0	0	-
• Bugetul statului	177.689	177.689	-
• Contributii sociale	23.101	23.101	-
• Datorii cu personalul	36.934	36.934	-
• Dividende an 2015	178.817	-	178.817

PRESEDINTE C.A.,
RADU NICOLAE

EXPERT CONTABIL,
Sachelarie Margareta

Nota 6. PRINCIPII, POLITICI si METODE CONTABILE

Situatiile financiare simplificate au fost intocmite in conformitate cu Legea Contabilitatii nr.82 / 1991, modificata si completata la zi a Ordinului Nr.1802/2014 elaborat de Ministerul Finantelor Publice pentru aprobarea reglementarilor contabile armonizate cu directivele europene si a normelor emise de Ministerul Finantelor Publice.

Evaluarea posturilor inscrise in situatiile financiare ale societatii, s-a efectuat in acord cu principiile si normele contabile (continuitatea metodei, permanenta metodei, prudenta, independenta exercitiului, evaluarea separata a elementelor de activ si pasiv, intangibilitatea, necompensarea, prevalenta economicului asupra juridicului, pragul de semnificatie).

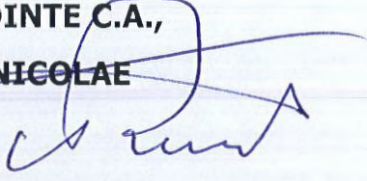
Nu au avut loc abateri de la principiile contabile, nu s-a schimbat metoda de evaluare.

Nu s-au folosit tratamente contabile alternative.

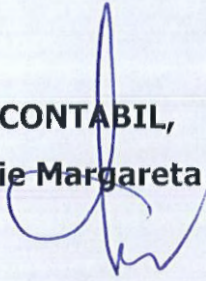
Politicile contabile permit o corecta intelegere a situatiei financiare.

Metoda de amortizare a activelor imobilizate a fost cea liniara pe tot parcursul exercitiului financiar cu exceptia unui numar de 34 de repere nominalizate in anexa de la Nota 1 care au fost conservate incepand cu 01.07.2009 conform hotararii Consiliului de Administratie datorita inactivitatii, lipsei frontului de lucru.

**PRESEDINTE C.A.,
RADU NICOLAE**



**EXPERT CONTABIL,
Sachelarie Margareta**



Nota 7. ACTIUNI si OBLIGATIUNI

Capitalul social este de 2.440.335 lei RON, subscris si varsat impartit in 976.134 actiuni nominative cu valoarea de 2,5 lei RON .

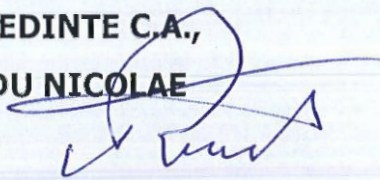
Actiunile societatii sunt tranzactionate pe Bursa de Valori Bucuresti, in cadrul sistemului alternativ de tranzactionare AERO

Structura actionariatului la 31.12.2022 este :

Nr. Crt.	ACTIONARI	NR.ACTIUNI	PROCENT DIN CAPITALUL SOCIAL
1.	HAIDUC DOREL	321.156	32,9008 %
2.	BURZ PETRU	309.880	31,7456 %
4.	ALTI ACTIONARI	261.249	26,7636 %
5.	A.A.A.S	83.849	8,5899 %
	TOTAL	976.134	100,00%

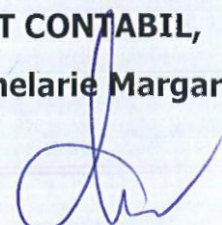
PRESEDINTE C.A.,

RADU NICOLAE



EXPERT CONTABIL,

Sachelarie Margareta



Nota 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII si DIRECTORII

Numarul mediu de salariatii la 31. decembrie 2022 a fost de 20 persoane din care;

- TESA	5
- MUNCITORI	15
- BARBATI	18
- FEMEI	2

In anul 2022, societatea a fost administrata de **CONSILIUL DE ADMINISTRATIE** formata dupa cum urmeaza:

- RADU NICOLAE
- FUGULIN STELIANA
- OANA DANIELA

Conducerea executiva a societatii a fost asigurata de :

- Ing.TUDORIU SORIN - MANAGER GENERAL
- Ing. MIHAILESCU SORIN - Director Tehnic

Salarizarea membrilor C.A. a fost aprobata de A.G.A. si s-a platit lunar.

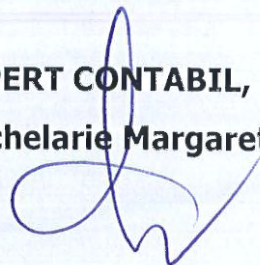
Nu au fost acordate avansuri sau alte drepturi materiale membrilor C.A. sau directorilor executivi.

Auditarea Situatiilor Financiare anuale se face de catre firma FISCAL CONSULT SRL SINAIA conform cu contractul de prestari servicii incheiat cu aceasta firma.

**PRESEDINTE C.A.,
RADU NICOLAE**



**EXPERT CONTABIL,
Sachelarie Margareta**



Nota 9. PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate la 31.12.2022

a) indicatorul lichiditatii curente = Active curente / Datorii curente
= $4.064.359/681.659=5,96$

b) lichiditate imediata = (Active curente – Stocuri) / Datorii curente
= $(4.064.359-444.225)/681.659= 3.620.134/681.659=5,31$

2. Rata profitului brut = Profit brut/ Cifra de afaceri x 100 =
 $826.116/4.588.162*100=18,00\%$

3. Rata profitului net = Profit net / Cifra de afaceri x 100=
 $708.424/4.588.162*100=15,44\%$

4. Durata medie de recuperare a creantelor = Cifra de afaceri / Creante de incasat
= $4.588.162/2.572.277=1,78$
in zile $360 / 1,78 =202,24$ zile

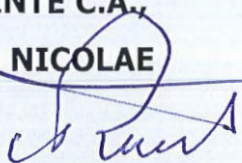
5. Durata medie de achitare a datoriilor
= $4.588.162/681.659=6,73$
in zile $360 / 11.42=53,49$ zile

6. Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Active imobilizate
= $4.588.162/5.315.921=0,86$

7. Viteza de rotatie a activelor totale = Cifra de afaceri / Active totale
= $4.588.162/9.380.280=0,49$

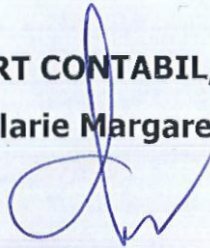
PRESEDINTE C.A.,

RADU NICOLAE



EXPERT CONTABIL,

Sachelarie Margareta



Nota 10. ALTE INFORMATII

A. Obiectul de activitate principal al societatii este conform codului CAEN

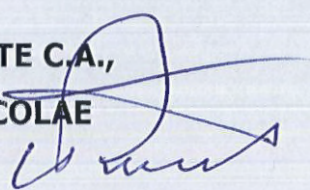
- lucrari de constructie a drumurilor si autostrazilor 4211
- Inchirieri diverse

B. Societatea are un punct de lucru declarat fara personalitate juridica, la Buzau.

B. In anul 2022 cifra de afaceri s-a redus , de la 6.177.198 lei in anul 2021, la 4.588.162 lei in anul 2021.(1.589.036)

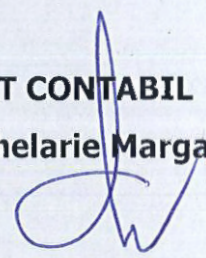
PRESEDINTE C.A.,

RADU NICOLAE



EXPERT CONTABIL

Sachelarie Margareta



SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR LA DATA DE 31.12.2022

lei

Denumirea elementului	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		
Încasări de la clienți	7.582.780	4.082.085
Încasări din împrumuturi pe termen scurt		
Piați către furnizori , angajați și altele	5.776.398	3.825.809
Dobânzi plătite		
Plăți către bugetul de stat consolidat	688.990	853.063
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor		
Numerar net din activități de exploatare	1.117.392	-596.787
Fluxuri de numerar din activități de investiție:		
Achiziționarea de acțiuni	0	
Achiziționarea de imobilizări corporale	11.479	30.417
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	0	198.462
Dobânzi încasate	708	35.167
Dividende încasate		
Numerar net din activități de investiție	-10.771	168.045
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
Încasări din emisiunea de acțiuni		
Plăți din împrumuturi pe termen lung		
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar		
Dividende plătite		
Numerar net din activități de finanțare:		
Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	1.106.621	-393.575
Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	334.811	1.441.432
Numerar și echivalente de numerar la finele perioadei	1.441.432	1.047.857

PRESEDINTE C.A.

JR. RADU Nicolae

Expert contabil

ec. SACHELARIE Margareta

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

ELEMENT AL CAPITALULUI PROPRIU	Sold la 01.01.2022	CREȘTERI	REDUCERI	Sold la 31.12.2022
Capital subscris și vărsat	2.440.335			2.440.335
Prime de capital				0
Rezerve din reevaluare	2.075.496			2.075.496
Rezerve legale	324.569	41.306		365.875
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare				0
Alte rezerve	2.230.158	913.814		3.143.972
Rezerve (diferențe favorabile/nefavorabile din evaluarea acțiunilor)				0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri				0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri				0
Rezultatul reportat				0
Rezultatul exercițiului financiar	sold creditor	970.511		708.424
	sold debitor	0		0
Repartizarea profitului	56.698	36.617	0	41.306
Total capitaluri proprii	7.984.371	973.023	262.087	8.692.796

PRESEDINTE C.A.
Jr. RADU Nicolae

Expert contabil
SACHELARIIE Margareta