

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.) .

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

Nu sunt iesiri de mijloace fixe in anul 2023.

Hala de productie S.U.T. este inchiriata catre S.C. HANTEX SRL ,in baza contractului nr. 1/31/20.01.2020 si actului aditional pana la 31.12.2023.

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

Tariful lunar al chiriei in 2023 este de 1060 Euro lei fara tva , in anul 2024 s-a negociat la 1500 euro lunar.

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 31.12.2023)

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 inchiriata 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 2023.

Imobilizarile financiare au cunoscut fluctuatii pe tot parcursul anului 2023 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 31.12.2023 sunt prezentate sintetic in tabelul urmator;

Elemente de activ	Valoare bruta				Deprecieri (amortizare si provizioane)			
	Sold la 01.01. 2023	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12. 2023	Sold la 01.01. 2023	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12. 2023
<i>0.</i>	<i>1.</i>	<i>2.</i>	<i>3.</i>	<i>4.</i>	<i>5.</i>	<i>6.</i>	<i>7.</i>	<i>8.</i>
Terenuri	1.385.782	-	-	1.385.782	-	-	-	-
Constructii	1.450.626	16500	-	1.467.126	1.000.696	27.949	-	1.028.645
Instalatii si mijloace de transport	5.401.378	21.813	-	5.423.191	3.989.999	95.915	-	4.085.914
Mobilier birotica si alte activitati corporale	5.280			5.280	5.280	-	-	5.280
Imobilizari corporale in curs	217.682			217.682	-	-	-	-
IMOBILIZARI FINANCIARE	1.851.148	18.585	2.000	1.867.733	-	-	-	-
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	8.460.748	38.313	-	8.499.061	4.995.975	123.864	-	5.119.839
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	10.311.896	56.898	2.000	10.366.794	4.995.975	123.864	-	5.119.839

PRESEDINTE C.A,
Tudoriu C-tin Sorin

Director economic,
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.,
Tudoriu C-tin Sorin**

**Director economic
Sachelarie Margareta**

Nota 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

Lei/ RON	
DESTINATIA	SUMA
PROFIT DE REPARTIZAT	63191
• Rezerva legala	3.701
• Acoperirea pierderii contabile	-
• Dividende	-
• Alte repartizari, surse proprii de finantare	-
Profit nerepartizat	59.490

Inainte de impozitarea profitului s-a inregistrat in rezerva legala (5% din profit pana 20% din capitalul social) o suma deductibila de 3701 lei.

Suma de 59.490 lei este profit net care urmeaza a se repartiza conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor.

PRESEDINTE C.A.,
Tudoriu C-tin Sorin

Director economic
Sachelarie Margareta

Nota 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Nr. Crt.	Indicator	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
1.	Cifra de afaceri neta	4.588.162	5.616.864
2.	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	4.267.360	5.272.433
3.	Cheltuielile activitatii de baza	4.267.360	5.272.433
4.	Cheltuielile activitatilor auxiliare	-	-
5.	Cheltuieli indirecte de productie	-	-
6.	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	320.802	344.431
7.	Cheltuieli de desfacere		
8.	Cheltuieli generale de administratie	-	-
9.	Alte venituri din exploatare	470.149	-323.897
10.	Rezultate din exploatare (6 – 7 – 8 + 9)	790.951	20.534

**PRESEDINTE C.A.,
Tudoriu C-tin Sorin**

**Director economic,
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;	3.207.270	3.207.270	0
• Clienti	3.099.574	3.099.574	0
• Debitori	26.427	26.427	0
• Cheltuieli inregistrate in avans	40.147	40.147	0
• Alte creante sociale	13.340	13.340	0
• Tva +imp profit de recuperat	27.782	27.782	0

Datorii	Sold la 31.12.2022	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	1 – 5 ani
TOTAL, din care:	959.347	780.611	178.817
• Furnizori	607.909	607.909	
• Creditori	0	0	-
• Bugetul statului	11.905	11.905	-
• Contributii sociale	86.690	86.690	-
• Datorii cu personalul	74.026	74.026	-
• Dividende an 2015	178.817	-	178.817

**PRESEDINTE C.A,
Tudoriu C-tin Sorin**

**Director economic,
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.,
Tudoriu C-tin Sorin

Director economic,
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 31.12.2023 este :

Nr. Crt.	ACTIONARI	NR.ACTIUNI	PROCENT DIN CAPITALUL SOCIAL
1.	HAIDUC DOREL	321.156	32,9008 %
2.	Haiduc Dorel ALEXIE	119.880	12,2811 %
4.	ALTI ACTIONARI	261.249	46,2282 %
5.	A.A.A.S	83.849	8,5899 %
	TOTAL	976.134	100,00%

PRESEDINTE C.A.,
Tudoriu C-tin Sorin

Director Economic,
Sachelarie Margareta

Nota 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII si DIRECTORII

Numarul mediu de salariati la 31. decembrie 2023 a fost de 35 persoane din care;

- TESA	5
- MUNCITORI	30
- BARBATI	31
- FEMEI	4

In anul 2023, societatea a fost administrata de **CONSILIUL DE ADMINISTRATIE** formata dupa cum urmeaza:

- RADU NICOLAE
- OANA DANIELA
- DOMIDE MARIA

Conducerea executiva a societatii a fost asigurata de :

- Ing.TUDORIU SORIN - MANAGER GENERAL
- Ec. SACHELARIE MARGARETA - Director Economic

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.,
Tudoriu C-tin Sorin

Director Economic,
Sachelarie Margareta

Nota 9. PRINCIPALII INDICATORI ECONOMIC – FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate la 31.12.2023

a) indicatorul lichiditatii curente = Active curente / Datorii curente
= $4.430.809/959.347=4,62$

b) lichiditate imediata = (Active curente – Stocuri) / Datorii curente
= $(4.430.809-1.155.738)/959.347= 3.275.071/959.347=3,41$

2. Rata profitului brut = Profit brut/ Cifra de afaceri x 100 =
 $74.032/5.616.864*100=1,32\%$

3. Rata profitului net = Profit net / Cifra de afaceri x 100=
 $63191/5.616.864*100=1,12\%$

4. Durata medie de recuperare a creantelor = Cifra de afaceri / Creante de incasat
= $5.616.864/3.006.254=1,87$
in zile $360 / 1,87 =192,51$ zile

5. Durata medie de achitare a datoriilor
= $5.616.864/959.347=5,85$
in zile $360 /5,85=61,54$ zile

6. Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Active imobilizate
= $5.616.864/5.246.955=1,07$

7. Viteza de rotatie a activelor totale = Cifra de afaceri / Active totale
= $5.616.864/9.677.764=0,58$

**PRESEDINTE C.A.,
Tudoriu C-tin Sorin**

**Director Economic,
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 2023 cifra de afaceri s-a majorat , de la 4.588.162 lei in anul 2022, la 5.616.864 lei .

PRESEDINTE C.A.,
Tudoriu C-tin Sorin

Director Economic
Sachelarie Margareta

