
S.C. „Construcții Feroviare Galați” S.A.

str. Egalității nr. 2, Galați, 800029, România

Tel : 0745-345290 cont: **RO21BTRLRONCRT0P50036701**

Fax: 0236-460519

Banca Transilvania

e-mail: **office@sccfgalati.ro**

Registrul Comerțului: **J 17/1884/1991**

C.U.Î. : **RO 1641933**

COMUNICAT

Informăm investitorii și acționarii societății că, în conformitate cu prevederile Regulamentului nr 5/2018 art. 125 (2), raportul anual pentru anul 2024 al Construcții Feroviare Galați SA, a fost transmis către A.S.F si B.V.B -Piața AERO

Acest raport poate fi consultat la cerere la sediul societății din str Egalității, nr 2, Galați, pe site-ul societății www.sccfgalati.ro sau la adresa www.bvb.ro la simbolul CORO. Informații suplimentare la telefon 0730.017.616.

LEONARD TOTH

Președinte Consiliu de Administrație

TOTH

LEONARD

Semnat digital de

TOTH LEONARD

Data: 2025.05.04

12:23:30 +03'00'

Raport anual
conform *Regulament ASF nr. 5/2018*
la data de 31.12.2024
S.C. CONSTRUCȚII FERROVIARE GALATI S.A.

- *Sediul societății:*

Jud.**GALATI**, loc. **Galati**, str **Egalitatii nr.2**

- *Număr de telefon/fax:* **0745 345 290 / 0236 / 460 519**

- *E-mail:* **office@[sccfgalati.ro](mailto:office@sccfgalati.ro)**; *Web:* **www.sccfgalati.ro**

- *Cod unic de inregistrare:* **RO1641933**

- *Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului:*

- **J17/ 1884/1991**

• *Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise :* **Piața AeRO-Sistemul Alternativ de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București**

- *Capitalul social subscris și vărsat :* **2.440.335 lei**

• *Clasa, tipul, numărul și principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:*

În prezent capitalul social al **Societatea Construcții Feroviare Galati S.A.** este de 2.440.335 lei este împărțit în 976.134 acțiuni comune, de tip nominativ, dematerializate și evidențiate prin înscrieri în registru de evidență al acționarilor. Acțiunile au o valoare nominală de 2,50 lei.

1. Activitatea societății

1.1.

a) Obiectul de activitate principal al societății îl reprezintă lucrarile de constructii si autostrazi , construcții de poduri și construcții industriale. Obiectul preponderent in anul 2024 a fost -lucrari de de constructi a proiectelor utilitare pentru fluide. Societatea are și un punct de lucru declarat și înregistrat, fără personalitate juridică, la Buzau, jud. Buzau

b) Societatea CONSTRUCȚII FERROVIARE Galati S.A. s-a constituit la 21 12.1991, este înregistrată la Registrul Comerțului sub Nr. J17/1884/1991 și are codul unic de înregistrare RO1641933.

c) În timpul exercițiului financiar 2024 nu a avut loc nici o fuziune sau altfel de reorganizare a societății comerciale.

d) Nu au fost schimbări de substanță în ceea ce privește planul de afaceri.

1.1.1.Elemente de evaluare generală:

Nr. Crt.	Indicatori (lei)	2021	2022	2023	2024
1	Cifra de afaceri netă	6.177.198	4.588.162	5.616.864	14.193.571
2	Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate(3+4+5)	5.068.725	4.267.360	5.272.433	15.577.530
3	Cheltuielile activității de bază	5.068.725	4.267.360	5.272.433	15.577.530
4	Cheltuielile activității auxiliare				
5	Cheltuielile indirecte de producție				
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	1.108.473	320.802	344.431	-1.383.959
7	Cheltuieli de desfacere				
8	Cheltuieli generale de administrație				
9	Venituri aferente costului producției în curs de execuție	0	-343.131	-343.131	1.361.134
10	Alte venituri din exploatare	24.776	470.149	323.898	98.383
11	Venituri din exploatare total	6.201.974	5.058.311	5.292.968	15.651.636
12	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	1.133.249	790.951	20.535	74.106
13	Venituri financiare	708	35.165	53.497	486
14	Cheltuieli financiare	0	2	0	40
15	Rezultatul financiar (11-12)	708	35.165	53.497	446
16	Rezultatul exercițiului (10+13)	1.133.957	826.116	74.032	74.552
17	Impozitul pe profit	163.446	117.692	10.841	17.026
18	Rezultatul net (profit) (14-15)	970.511	708.424	63.191	57.526

Profitul net realizat în anul 2024 a fost de 57.526 lei

b) Cifra de afaceri, în anul 2024 a fost de 14.193.571 lei.

c) Societatea nu are activitate de export.

d) Costurile efectuate în anul 2024 sunt mai mici decât veniturile realizate.

e) %Procentul din piață deținut este nesemnificativ.

f) În anul 2024 prin măsurile luate s-au înlăturat factorii de incertitudine ce ar fi putut afecta lichiditatea societății. Lichiditatea a fost favorabilă. Disponibilitățile bănești au fost, la 31.12.2024, de 1.071.498 lei.

1.1.2.Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Lucrările realizate de SC Construcții Feroviare Galați SA în anul 2024 s-au încadrat în categoria: cod CAEN): 4211 „Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor”, activitatea preponderantă efectiv desfășurată fiind-cod CAEN-4221- Lucrări de construcții a proiectelor utilitare pentru fluide.

a) Principala piață de desfacere a fost: Piața internă

b) Structura activității nu s-a modificat față de anii precedenți. Ponderea lucrărilor executate, în veniturile și în totalul cifrei de afaceri, ale societății, în ultimii patru ani, a fost de 100%.

Principalii beneficiari ai lucrărilor executate în această perioadă au fost: Comuna Valea Marului, UM 02542, Comuna Ștefan cel Mare și Comuna Grăditea.

În ceea ce privește ponderea fiecărei categorii de lucrări și servicii în totalul cifrei de afaceri, aceasta este trecută în tabelul următor:

Categorii de lucrări	Pondere în total vânzări %	
	An 2023	An 2024
Construcții ingineresti	100,00	100,00
Construcții nerezidențiale	0,00	0,00
Altele	0,00	0,00
TOTAL	100,00	100,00

c) **Produse noi.** Întrucât suntem orientați spre cerințele pieței, nu există lucrări noi pentru care să avem programată o capacitate semnificativă de producție. În viitor, funcție de cerințele pieței, vom putea dezvolta lucrări.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene)

Principalii furnizori de materii prime și servicii (transport cu utilaje) au fost Berg Banat S.R.L., Real Concrete Land S.R.L., Criden Safe Security S.R.L., Valrome Industrie S.R.L., Constructii Complexe Buzau S.A. Criteriile care au stat la baza selectării acestora sunt: calitate superioară, preț acceptabil, distanța mică până la punctul de lucru.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Activitatea de construcții a societății se dezvoltă numai pe piața internă.

b) Situația concurențială

Având în vedere specificul activității în construcții, situația concurențială se menține numai până la adjudecarea licitațiilor la care societatea noastră se prezintă.

a) Societatea noastră înregistrează o dependență semnificativă față de clienții noștri astfel:

- U.M. 02542 cu 5.937.211 lei, reprezentând 41,83% din totalul cifrei de afaceri;
- Comuna Stefan cel Mare cu 4.796.468 lei, reprezentand 33,79% din totalul cifrei de afaceri;
- Comuna Gradistea cu 2.492.954 lei, reprezentand 17,56% din totalul cifrei de afaceri;
- Comuna Valea Marului 640.676 lei, reprezentand 4,51% din totalul cifrei de afaceri;
- Diversi clienti, cu 326.262 lei, reprezentand 2,31% din totalul cifrei de afaceri.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Numărul mediu scriptic al salariaților pe anul 2024 a fost de 35 persoane, gradul de sindicalizare a forței de muncă fiind zero.

b) Raporturile dintre manageri și angajați sunt normale, fără elemente conflictuale.

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

Prin specific, impactul activității de construcții (activitate de bază), este favorabil asupra mediului înconjurător. Întrucât nu s-a încălcat legislația privind protecția mediului înconjurător, nu au existat litigii.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Cheltuielile curente totale din exercițiului financiar 2024 au fost mai mici decât veniturile totale aferente și s-au efectuat din surse proprii de finanțare.

Societatea nu are datorii restante la Bugetul de stat, respectiv, Bugetul asigurărilor sociale. Societatea a înregistrat cheltuieli anticipate în anul 2024 în valoare de 1.763 lei.

1.1.8. Evaluarea activității societății privind managementul riscului

Întrucât contractele cu beneficiarii de construcții se întocmesc numai după adjudecarea lucrărilor în urma licitațiilor, societatea nu este expusă riscului de preț. Activitatea se dezvoltă din surse proprii de finanțare, nu a fost necesară contractarea unor credite. Lichiditatea a fost favorabilă iar cash flow-ul satisfăcător.

Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

- a) Societatea nu a înregistrat tendințe, elemente, evenimente sau factori de incertitudine care ar fi putut afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.
- b) Situația financiară a societății nu a fost afectată de cheltuieli de capital, în anul 2024 (nu s-au înregistrat cheltuieli de capital).
- c) Nu s-au înregistrat evenimente, tranzacții, schimbări economice care să afecteze semnificativ veniturile din activitatea de bază.

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1 Amplasarea și caracteristicile principalelor capacități de producție din proprietatea S.C. Construcții Feroviare Galati S.A.

Activele corporale ale societății sunt amplasate în incinta societății și în punctele de lucru, sunt formate din terenuri, clădiri, și mijloace de transport.

2.2. Descrierea și analizarea gradului de uzură a proprietăților S.C. Construcții Feroviare Galati S.A.

Gradul de utilizare a principalelor capacități de producție este 100%, iar gradul de uzură diferă la mijloace de transport (90%) față de al clădirilor (65%). De altfel, clădirile au fost reevaluate până la 31.12.2020, în conformitate cu prevederile legale.

Referitor: „Terenuri, societatea are în proprietate 2 terenuri evaluate și înregistrate în evidența contabilă în suma totală de lei, 1.385.782 lei.

În anul 2024 nu s-a realizat “Producție de imobilizări”.

2.3. Nu au existat cazuri de revendicare care să greveze proprietatea Societății Construcții Feroviare Galati S.A. asupra activelor corporale deținute în patrimoniu.

3. Piața valorilor mobiliare emise

3.1. Piața organizată pe care se tranzacționează valorile imobiliare: ATS.

Capitalul social de 2.440.335 lei, subscris și vărsat integral, format din 976.134 acțiuni nominale, de 2,50 lei, nu a suferit modificări în anul 2024.

Structura acționariatului la sfârșitul anului 2024 arată astfel:

Denumire deținător	Număr dețineri	Procent %
Haiduc Dorel	321.156	32,9008
Haiduc Dorel Alexie	119.880	12,2811
Condor TCM	190.000	19,4645
A.A.A.S. București	83.849	8,5899
Persoane fizice	157.114	16,0955
Persoane juridice	104.135	10,6681
Total	976.134	100,0000

3.2. În exercițiul financiar 2024 rezultatul net – Profit a fost de 57.526 lei

Se propune repartizarea Profitului net, de 57.526 lei, în anul 2024, astfel:

Dividende 0% 0 lei;

Fondul de dezvoltare 100% 57.526 lei.

Comparativ cu anul 2023 repartizarea profitului se prezintă astfel:

DESTINATIA	SUMA	
	2023	2024
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	63.191	57.526
aferent an precedent	0	0
aferent an curent	63.191	57.526
REPARTIZAT în anul 2023/2024: din care;	3.701	
rezerva legala	3.701	
acoperirea pierderii contabile		
dividende		
Impozit pe dividende		
alte repartizări (fond de dezvoltare)		
PROFIT NEREPARTIZAT :	63.191	57.526

În anul 2024, profitul net, nerepartizat, aferent anului 2024 a fost repartizat, astfel:

- Fondul de dezvoltare 100% = **57.526 lei.**

3.3. Societatea nu a avut nici o activitate de achiziționare a propriilor acțiuni.

3.4. Societatea nu are filiale.

3.5. Societatea nu a emis obligațiuni și nici alte titluri de creanță.

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Lista administratorilor și informații despre fiecare administrator

a) Lista administratorilor societății comerciale la 31.12. 2024, a fost:

- | | |
|-----------------------------|-------------|
| 1. Toth Leonard | Președinte; |
| 2. Vatamaniuc Adrian | Membru; |
| 3. Rau Laurentiu Dan | Membru; |
| 4. Chiciu Laurentiu Nicolae | Membru; |
| 5. Olteanu Ion | Membru. |

c) În ultimul an administratorii nu au încheiat tranzacții între ei și societatea comercială.

d) Participarea administratorilor la capitalul social al societății comerciale, este nesemnificativă.

e) Nu există persoane afiliate societății comerciale.

4.2. Lista membrilor conducerii executive a societății comerciale

a) Conducerea executivă a societății a fost formată din:

- | | |
|---------------------------------|--------------------|
| 1. ing.Tudoriu Constantin Sorin | Director General; |
| 2. ec. Pescaru Sorina | Director Economic. |

Directorul General are contract de mandat iar ceilalți membri ai conducerii executive au contracte individuale de muncă.

b) Nu există nici un acord, înțelegere sau legătură între membrii conducerii executive și o altă persoană datorită căreia aceștia au fost numiți ca membri ai conducerii executive.

c) Participarea conducerii executive la capitalul social al societății comerciale, este nesemnificativă.

4.3. Nici o persoană din conducerile administrativă, respectiv, executivă nu a fost implicată în litigii sau proceduri administrative în ultimii 5 ani.

5. Situația financiar-contabilă

[Anexăm Raportarea financiar-contabilă anuală, întocmită conform normelor metodologice emise de Ministerul Finanțelor în aplicarea Legii contabilității nr. 82/1991, verificată de auditorul extern idep.]

Analiza elementelor patrimoniale ale societății pentru anul 2024 s-a efectuat pe baza datelor culese din documentele de evidență contabilă: bilanț, balanța de verificare, situații patrimoniale, dări de seamă statistice.

Elemente de bilanț

Structura activului contabil

Lei

Nr. Crt	ACTIV	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
1	Imobilizări necorporale				
2	Imobilizări corporale, din care:	3.958.906	3.464.773	3.379.222	3.864.147
	a) terenuri	1.385.782	1.385.782	1.385.782	1.385.782
	b) mijloace fixe+clădiri +constructii	2.355.442	1.861.309	1.775.758	2.260.683
	c) imobilizări corporale în curs	217.682	217.682	217.682	217.682
3	Imobilizări financiare	1.876.045	1.851.148	1.867.733	2.123.189
I.	Total active imobilizate(1+2+3)	5.834.951	5.315.921	5.246.955	5.987.336
4	Stocuri din care:	89.131	444.225	1.155.738	1.980.095
	- Stocuri de materii prime, materiale, consumabile, obiecte de inventar	0	0	940.906	618.961
	- Stocuri la terti				
	- Productia în curs		343.131		1.361.134
	-Semifabricate, produse finite, produse reziduale	53.960	53.960	53.960	0
	- Furnizori- debitori	35.171	47.134	160.872	524.568
	- Mărfuri				
	- Ambalaje				
5	Alte active circulante din care:	2.609.903	2.572.277	3.006.254	7.375.753
	- Clienti si conturi asimilate	1.165.700	2.492.083	2.938.704	6.517.653
	- Alte creante	2.612	21.806	67.550	858.100
	- Titluri de plasament				
	- Conturi la bănci	1.441.392	1.046.671	268.509	1.041.336
	- Casa în lei	41	1.186	308	6.177
	- Alte valori	158	-	-	-
II.	Total active circulante (4+5)	2.699.034	4.064.359	4.430.809	10.427.346
III	Conturi de regularizare si asimilate, din care:			40.147	51.322
	- Cheltuieli înregistrate în avans			40.147	51.322
	- Decontări de operatii în curs de clarificare				
	- Decontări conversie – activ				
IV	Prime privind rambursarea obligatiunilor				
	Total ACTIV (I+II+III+IV)	8.533.985	9.380.280	9.717.911	16.466.004

--	--	--	--	--	--

Mai jos prezentăm structura pasivului contabil. **Structura pasivului contabil**

lei –

Nr. crt	PASIV	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
I.	Capitaluri proprii total, din care	7.984.371	8.692.796	8.755.988	8.813.514
	- Capital social	2.440.335	2.440.335	2.440.335	2.440.335
	- Rezerve	4.630.223	3.509.847	4.180.667	4.240.157
	- Rezultatul reportat				
	- Rezultatul exercitiului (profit/pierdere)	970.511	708.424	63.191	57.526
	- Repartizarea profitului	56.698	41.306	3.701	57.526
	- Dividende	0	0	0	0
	- Repartizări la fondul de dezvoltare	913.813	667.118	59.490	57.526
	- Subvenții pentru investitii	8.940	5.825	2.576	1.763
	- Provizioane				
II.	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
III.	Datorii – total, din care:	540.674	681.659	959.347	7.650.727
	- Împrumuturi si datorii asimilate				
	- Furnizori si conturi asimilate	108.250	265.118	607.909	4.500.410
	- Clienti – creditori				
	- Alte datorii	432.424	416.541	351.438	3.150.317
IV	Conturi de regularizare si asimilate, din care:	0	0	0	0
	- Venituri înregistrate în avans				
	- Decontări de operatii în curs de clarificare				
	- Diferente de conversie – pasiv				
	Total PASIV (I+II+III+IV)	8.533.985	9.380.280	9.717.911	16.466.004

b) Contul de profit si pierdere

Indicatori de eficiență economică și financiară ai activului

Lei

Nr. crt.	Indicatori	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
1.	Raport între Active imob si Active circ	2,16	1,31	1,18	0,57
2.	Grad de imobilizare a Abil (Aimob/TotalA)	1,46	0,57	0,53	0,66
3.	Nr. de rotatii ale A (Vtotală/TotalA)	0,73	0,54	0,50	1,36
4.	Grad de utilizare a Ksoc(TotalA/Ksoc)	3,50	3,84	3,15	3,69
5.	Rata rentabilității patrimoniului (Profit brut/TotalA) %	13,29	9,50	0,76	0,88

Din analiza elementelor de eficiență financiară prezentate în acest tabel se constată următoarele:

Nr. crt.	Indicatori	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
1.	Imobilizări necorporale	0	0	0	0
2.	Imobilizări corporale	3.958.906	3.464.773	3.379.222	3.864.147
3.	Imobilizări financiare	1.876.045	1.851.148	1.867.733	2.123.189
4.	Total active fixe	5.834.951	5.315.921	5.246.955	5.987.336
5.	Număr de rotații ale a activelor fixe (Vtotale/Afixe)	0,73	0,96	1,02	2,61
6.	Act. fixe ce revin la 1 leu Venit total (Afixe/Vtotal)	1,38	1,04	0,98	0,38

Evoluția activelor circulante

Nr. crt.	Indicatori	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
1.	Stocuri	89.131	444.225	1.155.738	1.980.095
	- Materii prime, mater.consumabile, ob de inv.			940.906	618.961
	- Stocuri la terți				
	- Producție neterminată		343.131		1.361.134
	- Semifabricate, produse finite, produse reziduale	53.960	53.960	53.960	
	- Mărfuri				
	- Ambalaje				
	- Furnizori – debitori	35.171	47.134	160.872	160.872
2.	Creante	1.168.312	2.572.277	3.006.254	7.375.753
	- Clienți	1.165.700	2.492.083	2.938.704	6.517.653
	- Alte circulante	2.612	21.806	67.550	858.100
3.	Disponibilități bănești și plasamente	1.441.591	1.047.857	268.817	1.047.513
	- Disponibilități în lei	1.441.591	1.047.857	268.509	1.041.336
	- Disponibilități la bănci în devize	0	0	0	0
	- Clasa în lei	41	1.186	308	6.177
	- Alte valori	158	0	0	0
	TOTAL active circulante	2.699.034	4.064.359	4.430.809	10.427.346

Valori medii pentru determinarea indicatorilor de analiză a activelor circulante

lei -

Nr. crt.	Indicatori	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2024
1.	Media activelor circulante pe total (soldI și soldF)	-639.307	-839.769	1.224.340	-183.225
2.	Media stocurilor (începutul și sfârșitul perioadei)	-8.123	-11.847	-355.094	-355.757
3.	Media creanțelor (soldI și soldF)	-402.196	278.699	-1403806	-216.989

c) Flux de numerar 2021, 2022, 2023, 2024

Lei

		Explicații	Nr. rând	An 2021	An 2022	An 2023	An 2024
	+	Cifra de afaceri	1	6.177.198	4.588.162	5.616.864	14.193.571
	+	Producția stocată ±	2	0	343.131	0	1.361.134
	+	Producția imobilizată	3	0	0	0	0
	+	Subvenții de exploatare	4	0	0	0	0
	+	Alte venituri din exploatare și provizioane	5		127.018	-323.896	96.931
=	=	Total venituri din exploatare	6	6.201.974	5.058.311	5.292.968	15.651.636
	+	Ch. privind mărfurile, mat.prime și mat. consumabile	7	1.222.629	838.693	675.108	4.560.718
	+	Energie, combustibil, etc	8	54.482	112.731	358.857	136.605
	+	Salarii directe	9	400.587	517.386	1.183.023	1.400.188
	+	Alte cheltuieli directe	10	1.079.182	1.721.018	1.223.441	159.664
-	=	Total cheltuieli variabile	11	2.756.880	3.189.828	3.440.429	7.992.762
=		Marja brută (V. din exploatare – cheltuieli variabile)	12	3.445.094	1.868.483	1.852.539	1.852.539
	+	Cheltuieli fixe cu forța de muncă	13	562.825	560.806	1.661.967	1.752.097
	+	Impozite, taxe și vărsăminte asimilate	14	49.584	38.608	66.708	81.958
	+	Amortizări și provizioane	15	298.118	478.465	123.864	30.598
	+	Alte cheltuieli fixe	16	1.401.318	-		7.477.976
-	=	Total cheltuieli fixe	17	2.311.845	1.077.879	1.832.004	15.577.530
=		Rezultatul din exploatare (+/-)	18	1.133.249	790.951	20.535	74.106
	+	Venituri financiare	19	708	35.167	53.497	486
	-	Cheltuieli financiare	20	0	2	0	40
+	=	Rezultatul financiar (+/-)	21	708	35.165	53.497	446
	+	Venituri excepționale	22	0	0	0	0
	-	Cheltuieli excepționale	23	0	0	0	0
+	=	Rezultatul excepțional (+/-)	24	0	0	0	0
=		Rezultatul brut al exercițiului (+/-)	25	1.133.957	826.116	74.032	74.552
-		Impozit pe profit	26	163.446	117.692	10.841	17.026
=		Rezultatul net al exercițiului (+/-)	27	970.511	708.424	63.191	57.526
		Flux de numerar	28				
	±	Profit sau pierdere	29	970.511	708.424	63.191	57.526
	+	Amortizarea inclusă în costuri	30	298.118	478.465	123.865	30.598
	-	Variația stocurilor (+/-)	31	11.847	-355.094	711.513	1.704.265
	-	Variația creanțelor (+/-)	32	-278.699	-403.806	-433.977	5.996.537
	+	Variația furnizorilor și clienților creditori (+/-)	33	-795.522	-156.868	342.791	6.691.380
*	-	Variația altor elemente de activ (+/-)	34	-725.400	-225.400	-235.049	235.530
	+	Variația altor pasive (+/-)	35	-217.260	-53.725	-13.000	-813

=	=	Flux de numerar din activitatea de exploatare (A)	36	1.282.900	125.065	559.334	862.829
	+	Sume din vânzarea activelor și mijloacelor fixe	37	0	114.286	0	0
	-	Achiziții de imobilizări corporale	38	11.478	30.417	38.313	18.826
	-	Ch.pt. imob. corp. și necorp. executate în regie proprie	39				
+	=	Flux de numerar din activitatea de investiții (B)	40	-11.478	83.869	-38.313	-18.826
	+	Variația împrumuturilor (+/-), din care:	41	0	0	0	0
	+	Credite pe termen scurt de primit	42				
	-	Restituiri de credite pe termen scurt	43				
	+	Credite pe termen mediu și lung de primit	44				
	-	Restituiri de credite pe termen mediu și lung	45				
	+	Subvenții primite pentru investiții	46	8.940	5.825	2.576	1.763
	+	Dividende de plătit	47	178.817	178.817	178.817	178.817
+	=	Flux de numerar din activitatea financiară (C)	48	187.757	184.642	181.393	180.580
+		Disponibilități bănești la începutul perioadei	49	334.811	1.441.432	1.047.857	268.817
+		Flux de numerar net (A+B+C)	50	-1.106.621	393.575	779.040	802.681
=		Disponibilități bănești la sfârșitul perioadei	51	1.441.432	1.047.857	268.817	1.071.498

Presedinte CA,

TOTH Leonard

TOTH
LEONARD

Semnat digital
de TOTH
LEONARD
Data: 2025.05.04
12:27:17 +03'00'

Anexa la Raportul Consiliului de Administratie aferent exercitiului
financiar 2024, conform reglementarilor Codului de Guvernanta
Corporativa

Declaratia privind Guvernanta Corporativa

Declaratia contine autoevaluarea gradului de respectare a „prevederilor de indeplinit” precizate în documentul „Principii de Guvernanta Corporativa pentru piata de acțiuni a BVB” intrat in vigoare la 04.01.2016, precum și a masurilor adoptate sau care urmeaza a fi adoptate in scopul de a se ajunge la indeplinirea tuturor acestora.

Preambul

Principiile de Guvernanta Corporativa ale Bursei de Valori București aplicate de S.C. „Constructii Feroviare Galati” S.A. au scopul de a creste nivelul de transparenta și incredere atat pentru actionarii prezenti cat și viitori ai societatii și de a crea o legatura mai stransa cu acționarii dar și o deschidere mai mare catre toti investitorii potentiali.

O buna guvernanta corporativa este un instrument putemic de crestere a competitivitatii afacerilor, iar S.C. „Constructii Feroviare Galati” S.A. urmarește indeplinirea tuturor acestor recomandari, contribuind la creșterea eficientei, pentru succesul pe termen lung al societatii.

Orice schimbare semnificativa fata de aceasta Declaratie Anuala privind guvernanta Corporativa va fi prezentata intr-un raport curent.

Conformitatea cu Principiile de Guvernanta Corporativa:

Prevederile Codului		Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul neconformitatii
1		2	3	4
A.1	Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu și la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.		Nu	Se va proceda la intocmirea unui astfel de regulament. La aceasta data toate obligatiile/responsabilitatile Consiliului de Administratie sunt prevazute in Actul Constitutiv al Societatii și Contractul de mandat.
A.2	Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziția de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) și institutii non-profit, vor fi aduse la cunoștinta Consiliului inainte de numire și pe perioada mandatului.	Da		

A.3	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine, direct sau indirect, actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	Da		
A.4	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea președintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de ședinte ale Consiliului.		Partial	În anul 2024 Consiliul de Administratie s-a întrunit in 7 ședinte. Pentru evaluarea Consiliului de Administratie sub conducerea Președintelui nu exista o obligatie legala, aceasta face parte din atributiile Adunarii Generale a Actionarilor.
A.5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada, in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori București contine cel putin toate prevederile precizate in Codul de Governanta Corporatista.	Da		
B.1	Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	Da		
B.2	Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte părți independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.	Da		
C.1	Societatea va publica in raportul anual o secțiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului și ale directorului general aferente anului financiar respectiv și valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile și, de asemenea, ipotezele cheie și principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		Nu	Consiliul de Administratie va analiza oportunitatea publicarii veniturilor totale ale membrilor sai și ale directorului general. Nivelul remunerațiilor pentru Administratori și Director General sunt adoptate prin Hotărâri ale AGOA (conf. Art. 153^18 alin. (1) din Legea 31/1991) respectiv ale CA (conf. Art. 153^18 alin. (1) din Legea 31/1991)

D.1	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana, cat și in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand: D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv și regulamentele interne ale organelor statutare D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare D.1.3. Rapoartele curente și rapoartele periodice D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotararile adunarilor generale D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile tmui actionar, incluzand termenele limita și principiile unor astfel de operatiuni D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele și datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare		Parțial	Punctelc: D.1.1., D.1.2., D. 1.7. sunt in curs de realizare pe pagina de internet a societatii
D.2	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		Nu	Se va analiza oportunitatea adoptarii unei politici de dividend. Societatea nu a distribuit dividende în ultimii ani. Acționarii Societatii vor hotari modalitatea de distribuire a profiturilor viitoare.

D3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (aşa numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere şi continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii		NU	Societatea va lua in considerare intocmirea unei politici cu privire la prognoze, in funcţie de contextul economic in care evoluează . Acestea nu vor fi însă publicate.
D4	O societate trebuie sa stabilească data şi locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui număr cat mai mare de actionari.	DA		
D5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		Parțial	În curs de realizare
D.6	Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti şi investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in secţiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri, conferinte telefonice.		NU	Societatea va pune la dispozitia investitorilor toate informatiile prevazute de reglementarile legale din perspectiva sa de emitent listat pe AeRO. De asemenea, Consiliul de Administratie va raspunde tuturor solicitarilor investitorilor şi analiştilor cu privire la situatia financiara şi evolutia economica a societatii

LEONARD TOTH
Preşedinte CA

**TOTH
LEONARD**

Semnat digital de
TOTH LEONARD
Data: 2025.05.04
12:29:14 +03'00'

RAPORT AL ADMINISTRATORILOR **ASUPRA ACTIVITĂȚII DESFĂȘURATE ÎN** **PERIOADA 01.01.2024-31.12.2024**

S.C. „Construcții Feroviare Galați” S.A., cu sediul în Galați, str. Egalității nr.2, telefon: 0745345290, cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului Galați RO 1641933, a fost înființată în anul 1991 în baza

H.G. nr.692/1991 și înregistrată la O.R.C. sub nr. J17/1884/1991.

Acțiunile societății sunt tranzacționate pe piața AERO - Sistemul Alternativ de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București .

Capitalul social subscris și vărsat este de **2.440.335 lei**, împărțit în **976.134** acțiuni nominative cu valoare de **2,5 lei** fiecare.

Valoarea de piață a acțiunii la data prezentului raport este de **3,40 lei/acțiune**.

Valoarea capitalului social nu a suferit modificări în anul 2021, valoarea acestuia fiind de **2.440.335 lei**.

Structura acționariatului la data de 31.12.2024 este:

Nr. Crt.	Denumire acționar	Număr acțiuni	Procent din capital
1.	HAIDUC Dorel	321.156	32,9008%
2.	HAIDUC Dorel Alexie	119.880	12,2811%
3.	Condor TCM Sinaia	190.000	19,4645%
4	A.A.A.S.	83.849	8,5899%
5.	Acționari persoane fizice	157.114	16,0955%
6.	Acționari persoane juridice	104.135	10,6681 %
TOTAL		976.134	100,0000%

În cursul anului 2024 S.C. „Construcții Feroviare Galați” S.A. a desfășurat în conformitate cu obiectul de activitate din statut următoarele activități:

- Lucrări de construcții-montaj..... **13.640.219 lei**
- Închirieri de spații..... **283.303 lei**
- Venituri din activități diverse..... **1.728.114 lei**

Cifra de afaceri realizată până la **31.12.2024** este de **14.193.571 lei** și s-a realizat din:

- producția vândută compusă din:
 - venituri din C+M
 - venituri din chirii
 - venituri din activități diverse

Totalul veniturilor de exploatare realizate la 31.12.2024 sunt în valoare de **15.651.636 lei**. În afară de veniturile descrise ce alcătuiesc cifra de afaceri s-au mai realizat:

- alte venituri din exploatare în valoare de.....**1.458.065 lei**;
care se compun din:
 - venituri aferente costului producției în curs de execuție....**1.361.134 lei**;
 - alte venituri din exploatare**96.931 lei**.

Total cheltuieli de exploatare sunt în valoare de **15.577.530 lei**,
din care:

- cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile, precum
și alte materiale.....**4.560.718 lei**;
- cheltuieli externe.....**296.269 lei**;
- cheltuieli privind reduceri comerciale.....**22.274 lei**;
- cheltuieli cu personalul**3.234.243 lei**;
- cheltuieli cu amortizările.....**30.598 lei**;
- alte cheltuieli de exploatare **7.477.976 lei**.

Rezultatul din exploatare este profit în valoare de:**74.106 lei**.

Veniturile financiare din dobânzi pentru disponibilitățile

aflate în cont la un moment dat:.....**486 lei**

Alte venituri financiare**lei**

Profitul financiar este de:.....**446 lei**

Veniturile totale obținute la **31.12.2024** sunt în valoare de **15.652.122 lei**
cu un volum de **cheltuieli totale** de **15.577.570 lei**.

Impozitul pe profit calculat este în valoare de **74.522 lei**. **Profitul net** obținut în anul 2024 este în valoare de **57.526 lei**.

Principalii concurenți în domeniul contractelor de C+M ai S.C.

„Construcții Feroviare Galați” S.A. sunt:

- S.C. Tancrad S.A. Galați;
- S.C. Citadina S.R.L. Galați;
- S.C. Romsit Construct S.R.L. Galați;
- S.C. Lemacons S.R.L.;
- S.C. Vega 93 S.R.L.

Numărul mediu al salariaților pe anul 2024 a fost de 35 salariați structurați astfel:

▪ TESA	11	▪ BĂRBAȚI	30
▪ MUNCITORI	24	▪ FEMEI	5

În cursul anului 2024, S.C. „Construcții Feroviare Galați” S.A., a desfășurat lucrări de C+M astfel;

- Inițiere sistem de canalizare menajera în localitățile Barzești și Muntenesti, comuna Ștefan cel Mare, județul Vaslui;
- Creșterea eficienței energetice a imobilului Școala primară Mandrești, sat Mandrești, comuna Valea Mărului, județul Galați;
- Realizare împrejmuire cazarmă 329 Boboc, jud. Buzău;
- Inițiere rețea de canalizare în comuna Gradistea, jud. Braila;
- Modernizare și extindere școala cu un corp în comuna Matca, nr. 1295 jud Galați 32 P 4;
 - Creșterea eficienței energetice a imobilului Dispensar Uman Mandrești, sat Mandrești, comuna Valea Mărului, județul Galați.

În continuare S.C. „Construcții Feroviare Galați” S.A. participă la licitații pentru atragerea de noi lucrări de construcții funcție de condițiile impuse de beneficiarii lucrărilor.

În exercițiul financiar 2024 societatea a fost administrată de un Consiliu de Administrație în următoarea componență:

- | | |
|----------------------------|---------------|
| ▪ TOTH Leonard | - Președinte; |
| ▪ VATAMANIUC Adrian | - Membru; |
| ▪ RAU Laurentiu Dan | - Membru; |
| ▪ CHICIU Laurentiu Nicolae | - Membru; |
| ▪ OLTEANU Ion | - Membru. |

Conducerea executivă a societății a fost asigurată de:

- | | |
|---------------------------------|---------------------|
| ▪ ing. TUDORIU Constantin Sorin | - Director General |
| ▪ ec. PESCARU Sorina | - Director Economic |

Veniturile totale obținute la **31.12.2024** sunt în valoare **15.652.122 lei** cu un volum de **cheltuieli totale** de **15.577.570 lei**, rezultând un **profit brut** de **57.526 lei**.

Situația indicatorilor principali referitori la venituri și cheltuieli pe ultimii trei ani se prezintă astfel:

Indicatori	Realizat la 31.12.2022	Realizat la 31.12.2023	Realizat la 31.12.24	% față de 2022	% față de 2023
I. VENITURI TOTALE	5.093.478	5.346.465	15.652.122	307,30	292,76
din care:					
1. Venituri din exploatare	5.058.311	5.292.968	15.651.636	307,42	295,54
2. Cifra de afaceri	4.588.162	5.616.864	14.193.571	309,35	252,69
3. Venituri financiare	35.167	53.497	486	1,38	0,91
II. CHELTUIELI TOTALE	4.267.362	5.272.433	15.577.570	365,04	295,45
din care:					
1. Cheltuieli de exploatare	4.267.360	5.272.433	15.577.530	365,04	295,45
2. Cheltuieli financiare	2	0	40	-	-
III. REZULTATUL BRUT	826.116	74.032	74.552	9,02	100,70
IV. IMPOZIT PE PROFIT	117.692	10.841	17.026	14,47	157,05
V. REZULTATUL NET	708.424	63.191	57.526	8,12	91,04
Cheltuieli totale la 1.000 lei venituri totale	837,81	986,15	995,24	118,79	100,92
Cheltuieli de exploatare la 1.000 lei venituri din exploatare	843,63	996,12	995,27	117,97	99,91

Număr mediu de personal	20	35	35	175,00	100,00
Pondere salariilor în costuri	28,20	44,88	20,76	236,08	46,26

Din datele prezentate se observă că:

- veniturile totale sunt mai mari fata de anul 2022 cu 307,30% si cu 292,76% mai mari fata de anul 2023.
- cifra de afaceri este mai mare fata de anul 2022 cu 309,35% si cu 252,69% mai mare fata de anul 2023.
- cheltuielile totale sunt mai mari fata de anul 2022 cu 365,04% si cu 295,45% mai mari fata de anul 2023.
- profitul brut realizat s-a diminuat față de cel anul 2022 cu 9,02% si cu 100,70% mai mare fata de anul 2023.

Situația patrimoniului la 31.12.2024 comparativ cu anii 2022 și 2023 se prezintă astfel:

lei

Elemente patrimoniale	La 31.12.2022	La 31.12.2023	La 31.12.2024	% față de 2022	% față de 2023
1. ACTIV TOTAL din care:	9.380.280	9.677.764	16.414.682	171,79	169,61
1.1. Active imobilizate	5.315.921	5.246.955	5.987.336	112,63	114,11
1.2. Active circulante din care:	4.064.359	4.430.809	9.355.848	230,19	211,15
- stocuri	444.225	1.155.738	1.980.095	445,74	171,33
- creanțe	2.572.277	3.006.254	7.375.753	286,74	245,35
- mijloace bănești	1.047.857	266.817	1.071.498	102,26	401,59
2. PASIV TOTAL din care	9.380.280	9.677.764	16.414.682	174,99	169,61
2.1 Capital propriu	8.692.796	8.755.988	8.813.514	101,39	100,57
2.2 Obligații totale din care	681.659	959.347	7.650.727	1.122,37	797,49
- către furnizori	265.118	607.909	4.573.519	1.725,08	752,34
- către bugete	200.790	98.595	910.093	453,26	923,06
- alte datorii	215.751	252.843	2.167.115	1.004,45	857,10
2.3 Subvenții	5.825	2.576	1.763	30,27	68,44
PATRIMONIU NET	8.692.796	8.755.988	8.813.514	101,39	100,66

Din situația prezentată pe ultimii trei ani se observă următoarele:

- Activele totale au crescut față de 2022 cu 171,79% și față de 2023 cu 169,61%.
- Activele imobilizate au crescut cu 112,63% față de 2022 și cu 114,11% față de 2023.
- Activele circulante au crescut cu 230,19% față de 2022, respectiv cu 211,15 % față de 2023.
- Capitalurile proprii s-au majorat cu 101,39%, față de 2022 și cu 100,57% față de 2023
- Obligațiile totale s-au majorat cu 1.122,37% față de 2022 și cu 797,49 % față de 2023. Au fost achitate cu prioritate datoriile către bugetele locale și de stat.

Din datoriile totale la 31.12.2024 au rămas de achitat datoriile din luna decembrie către salariați cu contribuțiile și impozitele aferente și datorii cu dividende distribuite în anul 2015 și neridicate de acționari.

Indicatorii de bonitate pe ultimii 3 ani se prezintă astfel:

Nr. Crt.	Denumire Indicator	UM	Anul 2022	Anul 2023	Anul 2024	% față de 2022	% față de 2023
1.	Lichiditate generală	-	5,96	4,62	1,39	0,23	0,30
2.	Lichiditate imediată	-	5,31	3,41	1,13	0,21	0,33
3.	Rata rentabilității economice	%	8,14	0,72	0,01	0,001	0,01
4.	Rata rentabilității financiare	%	15,44	0,65	0,06	0,004	0,09

Criterii de performanță

Nr. Crt.	Criteriu	UM	Anul 2022	Anul 2023	Anul 2024	% față de 2022	% față de 2023
1.	Rata profitului brut	%	18,00	7,72	0,53	2,94	6,86
2.	Perioada de rambursare datorii	Zile	54,02	61,54	189,47	350,74	307,88
3.	Perioada de recuperare a creanțelor	Zile	142,72	214,28	187,50	131,38	87,50
4.	Ponderea salariilor în costuri	%	28,2	44,88	20,76	73,62	46,26

Creanțele de incasat la 31.12.2024 sunt în valoare de **7.427.073 lei** și se compun din:

- a) clienți din C+M 6.517.653 lei
- b) alți clienți lei
- c) furnizori debitori lei
- d) debitori diverși 727.444 lei
- e) suprasolviri la bugetul de stat 181.976 lei

Furnizorii de plată la 31.12.2024 se compun din furnizori de materiale, prestări de servicii și sunt în valoare de **4.573.519 lei**, cei mai mari furnizori de plată sunt:

- S.C. Adiss Nova S.R.L. 591.071 lei
- S.C. Marwil Rubeus S.R.L. 873.714 lei
- S.C. TPO Smart Innovative S.R.L 154.029 lei

Inventarierea anuală a patrimoniului s-a efectuat în baza deciziei nr. 05/19.12.2025 emisă de conducerea societății, în baza Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, de Ordinul M.F.P. nr 2861/09.11.2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii.

Situațiile financiare anuale, s-au întocmit în conformitate cu Ordinul M.F.P. nr. 107/2025 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale M.F.P. și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

S-au respectat regulile și metodele contabile de evidență a operațiunilor de capital, a imobilizărilor, stocurilor, evidența terților, a trezoreriei, cheltuielilor, veniturilor și rezultatelor, ținând cont de prevederile Legii nr. 82/1991 și a O.M.F.P. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

S-a urmarit ca posturile înscrise în situațiile financiare și în anexe să corespundă cu datele din bilanța de verificare și din evidența analitică.

S-a pus de acord situația reală a elementelor patrimoniale cu datele scriptice din contabilitate .

Se apreciază că bilanțul, contul de profit și pierdere precum și anexele sunt întocmite corect și, în consecință, propunem A.G.A. aprobarea bilanțului, contului de profit și pierdere întocmite la 31.12.2024.

De asemenea Consiliul de administratie propune A.G.A. ca profitul rezultat, în valoare de 57.526 lei, să fie repartizat pentru dezvoltare.

În aceste condiții se consideră că activitatea administratorilor pentru exercițiul financiar 2024 a fost pozitivă și se propune descărcarea de gestiune a acestora.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE,
PREȘEDINTE,
TOTH Leonard



Raportul auditorului independent

Catre,

Actionarii societatii CONSTRUCTII FERROVIARE GALATI S.A.

Sediul social: Galati, str. Egalitatii, nr. 2, judetul Galati

Codul unic de inregistrare: 1641933

Opinie

- 1 Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii CONSTRUCTII FERROVIARE GALATI S.A. ("**Societatea**"), care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2024, contul de profit și pierdere, situatia modificarilor capitalurilor proprii si situatia fluxurilor de numerar aferente exercitiului financiar incheiat la aceasta data, si notele la situatiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.
- 2 Situatiile financiare la 31 decembrie 2024 se identifica astfel:

• Activ net/Total capitaluri proprii:	8.813.514 lei
• Profitul net al exercitiului financiar:	57.526 lei
- 3 In opinia noastra, situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2024 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de numerar aferente exercitiului financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

- 4 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA") si Legea nr. 162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.



Alte informatii – Raportul Administratorilor

- 5 Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2024, responsabilitatea noastra este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu O.M.F.P. nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale.

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

- a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu O.M.F.P. nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2024, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturari semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

- 6 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.



- 7 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 8 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- 9 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 10 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
 - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate,

sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

- Evaluam prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

11 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

Alte aspecte

12 Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv actionarilor Societatii, in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acestora acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar, si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Societate si de actionarii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formata.

In numele FISCAL CONSULT S.R.L. :

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activităţii de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar:
FISCAL CONSULT S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA 141

Inregistrat in Registrul Public electronic al auditorilor financiari si firmelor de audit
cu nr. FA141

Numele partenerului: Toader Sanda

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activităţii de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar:
TOADER SANDA
Registrul Public Electronic: AF 647

Inregistrat in Registrul Public electronic al auditorilor financiari si firmelor de audit
cu nr. AF647

Sinaia, Romania
4 aprilie 2025

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

S1003_A1.0.0 07.02.2025 Tip situație financiară: BS

☒ An ☐ Semestru Anul 2024

Suma de control 2.440.335

Entitatea CONSTRUCȚII FERROVIARE GALATI S.A.

Adresa

Județ	Sector	Localitate
Galati		Municipiul GALATI
Strada	Nr.	Bloc
EGALITATII	2	
	Scara	Ap.
		Telefon
		0745345290

Număr din registrul comerțului J17/1884/1991

Cod unic de înregistrare 1641933

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

2549009JQHJB65W7GR73

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4211

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4211

☒ Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☐ Entități mijlocii, mari și entități de
interes public☒ Entități mici☐ Microentități☐ Entități de
interes
public

?

☐ Raportări anuale☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de
anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state
aparținând Spațiului Economic European☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul
Economic European☐ 5. persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European,
care au locul de exercitare a conducerii efective în România

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile,
aprobată prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu
anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 8.813.514

Capital subscris 2.440.335

Profit/ pierdere 57.526

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA
GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

Numele și prenumele

TOTH LEONARD

Numele și prenumele

FUGULIN STELIANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional

23548

INTOCMIT,

CIF/CUI membru CECCAR

35092953

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

FISCAL CONSULT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

141/28.01.2002

CIF/ CUI

14361358

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale
de către cenzori ?☐ DA ☒ NU

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2024

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	31.12.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	3.379.222	3.864.147
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	1.867.733	2.123.189
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	5.246.955	5.987.336
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	1.155.738	1.980.095
II. CREANȚE				
1. (ct. 357*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	3.006.254	7.375.753
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	3.006.254	7.375.753
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	268.817	1.071.498
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	4.430.809	10.427.346
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	40.147	51.322
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	40.147	51.322
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	959.347	7.471.910
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	3.511.609	3.006.758
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	8.758.564	8.994.094
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16		178.817
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	2.576	1.763
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	2.576	1.763
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	0	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	2.576	1.763
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	2.440.335	2.440.335
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	2.440.335	2.440.335
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	2.075.496	2.075.496
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	4.180.667	4.240.157
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	0	0
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	63.191	57.526
SOLD D (ct. 121)	46	44		
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	3.701	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	8.755.988	8.813.514
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	8.755.988	8.813.514

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII).

INTOCMIT,

Numele și prenumele

TOTH LEONARD

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

FUGULIN STELIANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE ALIN FUGULIN, MEMBRU CECCAR

Semnătura

Nr.de înregistrare în

23548



CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2023	2024
			1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	5.616.864	14.193.571
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	4.988.903	14.193.571
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	5.616.864	14.193.571
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	5.616.864	14.033.907
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03		159.664
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07	0	1.361.134
Sold D	09	08	343.131	
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	10	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	19.235	96.931
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14	3.250	2.719
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	5.292.968	15.651.636
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	651.553	4.467.335
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	23.554	93.383
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	20	19	358.857	136.605
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	337.627	122.859
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)	21.230	9.181
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20		159.664
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21	8.111	22.274
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	25	22	2.366.045	3.234.243
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	2.316.244	3.152.285

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2024

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col B)	Nr.rd. OMF nr. 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2024	31.12.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	3.379.222	3.864.147
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	1.867.733	2.123.189
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	5.246.955	5.987.336
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+333+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	1.155.738	1.980.095
II.CREANȚE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	3.006.254	7.375.753
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	3.006.254	7.375.753
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	268.817	1.071.498
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	4.430.809	10.427.346
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	40.147	51.322
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	40.147	51.322
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	959.347	7.471.910
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	3.511.609	3.006.758
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	8.758.564	8.994.094
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16		178.817
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	2.576	1.763
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	2.576	1.763
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	0	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	2.576	1.763
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	27	24	49.801	81.958
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	28	25	123.865	30.598
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	123.865	30.598
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	32	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	35	31	1.756.670	7.477.976
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	1.662.694	5.912.679
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	37	33	93.501	1.413.000
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	38	33a (307)	51.748	
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	42	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	44	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	45	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	46	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)		62.493
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	48	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	475	89.804
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	52	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40		
- Venituri (ct.7812)	54	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	5.272.433	15.577.530
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	56	43	20.535	74.106
- Pierdere (rd. 42 - 16)	57	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	59	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	53.497	486
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	61	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	53.497	486
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	66	53		
- Cheltuieli (ct.686)	67	54		
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58		40
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59		40
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	73	60	53.497	446
- Pierdere (rd. 59 - 52)	74	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	5.346.465	15.652.122
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	5.272.433	15.577.570
PIERDEREA BRUT(Ă):				
(rd. 62 - 63)	77	64	74.032	74.552
- Pierdere (rd. 63 - 62)	78	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66	10.841	17.026
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	81	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	84	69	63.191	57.526
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	85	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 (cf.OMF nr.107/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 47 (cf.OMF nr.107/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

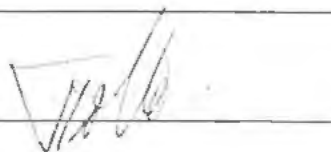
REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE
OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TOTH LEONARD

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

FUGULIN STELIANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

23548

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	57.526	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariati	20	19	35	35	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	39	58	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	

V. Tichete acordate salariaților

	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	199.470
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)

	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- pe surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		

VII. Cheltuieli de inovare *)**

	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		

VIII. Alte informații

	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		496.698
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		496.698
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	245.243	500.699
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	245.243	500.699
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	245.243	500.699
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	3.099.575	6.517.653
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	3.099.575	
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	41.122	258.976
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	13.340	67.595
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	27.782	191.381
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	66.575	125.876
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	40.147	125.876
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	26.428	
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	308	6.177
- în lei (ct. 5311)	99	85	269	6.177
- în valută (ct. 5314)	100	86	39	
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	367.853	1.047.513
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	367.853	1.047.513
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	944.967	7.651.027

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mică de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	607.909	4.573.519
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	59.646	122.831
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	98.595	910.393
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	81.131	234.707
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	17.464	675.686
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	178.817	2.044.284
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	178.817	178.817
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124		1.865.467
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	2.440.335	2.440.335
- acțiuni cotate 4)	150	131	2.440.335	2.440.335
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
C. ...tueli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		209.098
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	2.440.335	X	2.440.335	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	209.623	8,59	209.623	8,59
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	209.623	8,59	209.623	8,59
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	735.338	30,13	735.338	30,13
- deținut de persoane fizice	170	151	1.495.374	61,28	1.495.374	61,28
- deținut de alte entități	171	152				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2023	2024		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				

- către instituții publice locale	183	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	178.817	
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE
OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TOTH LEONARD

Numele si prenumele

FUGULIN STELIANA

Semnatura

Calitatea

21-PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura



Nr.de inregistrare in organigrama profesionala:

23548

Formular
VALIDAT

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

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

*****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

***** Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de "persoane juridice afiliate" se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

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

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

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

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 107/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.107/ 2025) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.107/ 2025).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si alte similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri si amenajari de terenuri	08	1.385.782			X	1.385.782
2.Constructii	09	1.467.126				1.467.126
3.Instalatii tehnice si masini	10	5.423.191	18.826			5.442.017
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	5.280				5.280
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	217.682				217.682
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17		496.698			496.698
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	8.499.061	515.524			9.014.585
III.Imobilizari financiare	19	1.867.733	255.456		X	2.123.189
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	10.366.794	770.980			11.137.774

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri
 2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4. d comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	1.028.645	7.203		1.035.848
3.Instalatii tehnice si masini	29	4.085.914	23.396		4.109.310
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	5.280			5.280
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	5.119.839	30.599		5.150.438
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	5.119.839	30.599		5.150.438

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheletuiri de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II. Imobilizari corporale					
1.Terenuri si amenajari de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TOTH LEONARD

Semnătura


Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

FUGULIN STELIANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in org. profesional:

23548



ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 107/ 2025, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2024 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și ștampată alb-negru, lizibil".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

Entitățile prevăzute la art. 3 din OMF nr. 107/2025 întocmesc situații financiare anuale potrivit Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

În baza art. 185 din legea societăților, consiliul de administrație, respectiv directoratul, este obligat să depună la Agenția Națională de Administrare Fiscală situațiile financiare anuale aprobate de către adunarea generală a acționarilor/asociaților, însoțite de documentele prevăzute de lege.

Termenele pentru depunerea situațiilor financiare anuale la Agenția Națională de Administrare Fiscală sunt următoarele:

- a) pentru societățile reglementate de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, societățile/companiile naționale, regiile autonome, institutele naționale de cercetare-dezvoltare, până la data de 31 mai inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare;
- b) pentru celelalte persoane prevăzute la art. 1 alin. (1) - (3) din Legea nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, până la data de 30 aprilie inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare.

În cazul în care aceste date corespund unor zile nelucrătoare, ultima zi de raportare este prima zi lucrătoare următoare acestora.

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

● Depun raportări contabile anuale:

- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic și cărora le sunt incidente Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014
- persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii - în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
- subunitățile (unitățile) deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European, și filialele permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
- persoanele juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România.

Depunerea la ANAF a raportărilor contabile anuale la 31 decembrie se efectuează până la data de 31 mai inclusiv a exercitiului financiar următor celui de raportare, cu excepția raportărilor contabile anuale întocmite de persoanele juridice aflate în lichidare.

Potrivit prevederilor art. 36 alin. (3) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, pe perioada lichidării, persoanele juridice aflate în lichidare depun o raportare contabilă anuală în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic, la Agenția Națională de Administrare Fiscală.

C. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de

entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare

Entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare nu întocmesc situații financiare anuale, urmând să depună în acest sens la ANAF o declarație pe propria răspundere a persoanei care are obligația gestionării entității în termen de 60 de zile de la încheierea exercitiului financiar.

D. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale

- se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corecțiilor acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

E. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile, cu modificările și completările ulterioare.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din OMFP nr. 4.160/2015, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercitiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar 1) încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (A.2), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercitiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2025, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2024 - raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2025 - situații financiare anuale.

F. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați - se efectuează în contul 455 3) „Sume datorate acționarilor/asociaților”

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entități afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2025 se referă la data de 1 ianuarie 2025, respectiv 31 decembrie 2025, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2025), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2024).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/asociați - dobânzi la conturi curente”).

S.C. „Construcții Feroviare Galați” S.A.

str. Egalității nr. 2, Galați, 800029, România

Tel : 0745345290

Fax: 0236460519

cont: RO21BTRLRONCRT0P50036701

Banca Transilvania

e-mail: secretariat@sccfgalati.ro

Registrul Comerțului: J 17/1884/1991

C.U.Î. : RO 1641933

NOTE EXPLICATIVE **LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE – SIMPLIFICATE** **2024**

- 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.

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.).

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 2024 este de 1.500 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 31.12.2023).

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 plus 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 plus 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 plus TVA.

La sediul din Buzau, pe terenul S.U.T. exista inchiriate mai multe locuri pentru parcare de autovehicule de transport marfa dupa cum urmeaza:

- contractul nr.31/ 16.01.2019 - Lili Trans 2005 SRL Buzau - 138 lei/luna plus TVA;
- contract nr. 934/24.12.2020 - Raly Mol Prest SRL Manzalesti -138 lei/ luna plus 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 plus 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 2024.

Imobilizarile financiare au cunoscut fluctuatii pe tot parcursul anului 2024 si reprezinta garantii de buna executie aflate in cont la BANCA TRANSILVANIA, BC INTESA SANPAOLO DEVA SI TREZORERIA GALATI.

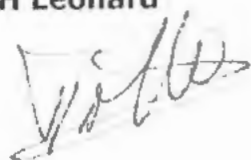
Deasemenea in imobilizarile financiare sunt incluse si actiunile achizitionate de la SCCC BUZAU SA in valoare de 272.490 lei si 1.350.000 lei, aport la capitalul social al CC-CF INVESTII IMOBILIARE SA Galati.

Situatia activelor imobilizate la 31.12.2024 sunt prezentate sintetic in tabelul urmator;

Elemente de activ	Valoare bruta				Deprecieri (amortizare si provizioane)			
	Sold la 01.01. 2024	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12. 2024	Sold la 01.01. 2024	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12. 2024
0.	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
Terenuri	1.385.782	-	-	1.385.782	-	-	-	-
Constructii	1.467.126	-	-	1.467.126	1.028.645	7.203	-	1.035.848
Instalatii si mijloace de transport	5.423.191	18.826	-	5.422.017	4.085.914	23.396	-	4.109.310
Mobilier birotica si alte activitati corporale	5.280	-	-	5.280	5.280	-	-	5.280
Imobilizari corporale in curs	217.682	-	-	217.682	-	-	-	-
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	-	496.698	-	496.698	-	-	-	-
IMOBILIZARI FINANCIARE	1.867.733	255.456	-	2.123.189	-	-	-	-
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	8.499.061	515.524	-	9.014.585	5.119.839	30.599	-	5.150.438
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	10.366.794	770.980	-	11.137.774	5.119.839	30.599	-	5.150.438

PRESEDINTE C.A,

TOTH Leonard



Expert contabil,

FUGULIN Steliana



Nota 2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI si CHELTUIELI

La 31.12.2024 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.,
TOTH Leonard**



**Expert contabil,
FUGULIN Steliana**



Nota 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

Lei/ RON	
DESTINATIA	SUMA
PROFIT DE REPARTIZAT	57.526
• Rezerva legala	-
• Acoperirea pierderii contabile	-
• Dividende	-
• Alte repartizari, surse proprii de finantare	-
Profit nerepartizat	57.526

Suma de 57.526 lei este profit net care urmeaza a se repartiza conform Hotararii Adunarii Generale a Actionarilor.

PRESEDINTE C.A.,
TOTH Leonard



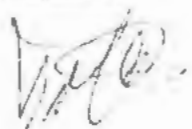
Expert contabil,
FUGULIN Steliana



Nota 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Nr. Crt.	Indicator	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
1.	Venituri din exploatare	5.616.864	15.651.636
2.	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	5.272.433	15.577.530
3.	Cheltuielile activitatii de baza	5.272.433	15.577.530
4.	Cheltuielile activitatilor auxiliare	-	-
5.	Cheltuieli indirecte de productie	-	-
6.	Rezultatul brut din exploatare (1-2)	344.431	74.106
7.	Cheltuieli de desfacere		
8.	Cheltuieli generale de administratie	-	-
9.	Alte venituri din exploatare	-323.897	-
10.	Rezultate din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	20.534	74.106

**PRESEDINTE C.A.,
TOTH Leonard**



**Expert contabil,
FUGULIN Steliana**



Nota 5. SITUATIA CREANTELOR si DATORIILOR

CREANTE	Sold la 31.12.2024	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	1 – 5 ani
TOTAL, din care;	7.427.073	7.427.073	0
• Clienti	6.517.653	6.517.653	0
• Debitori	599.122	599.122	0
• Cheltuieli inregistrate in avans	51.322	51.322	0
• Alte creante sociale	77.000	77.000	0
• Tva +imp profit de recuperat	181.976	181.976	0

Datorii	Sold la 31.12.2024	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	1 – 5 ani
TOTAL, din care:	7.650.727	7.471.910	178.817
• Furnizori	4.573.519	4.573.519	
• Creditori	1.865.467	1.865.467	-
• Bugetul statului	675.686	675.686	-
• Contributii sociale	234.407	234.407	-
• Datorii cu personalul	122.831	122.831	-
• Dividende an 2015	178.817	-	178.817

PRESEDINTE C.A.,
TOTH Leonard



Expert contabil,
FUGULIN Steliana



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).

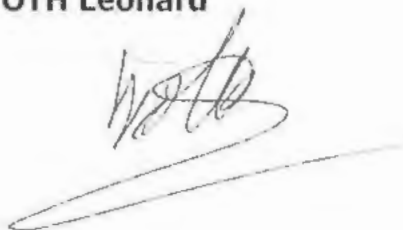
Nu au avut loc abateri de la principiile contabile, nu s-a schimbat metoda de evaluare.

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.

**PRESEDINTE C.A.,
TOTH Leonard**



**Expert contabil,
FUGULIN Steliana**



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 31.12.2024 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%

**RESEDIINTE C.A,
TOTH Leonard**



**Expert contabil,
FUGULIN Steliana**



Nota 8. INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII si DIRECTORII

Numarul mediu de salariati la 31. decembrie 2024 a fost de 35 persoane din care;

- TESA	11
- MUNCITORI	24
- BARBATI	30
- FEMEI	5

În exercițiul financiar 2024 societatea a fost administrată de un Consiliu de Administrație în următoarea componență:

- TOTH Leonard	- Președinte;
- VATAMANIUC Adrian	- Membru;
- RAU Laurentiu Dan	- Membru;
- CHICIU Laurentiu Nicolae	- Membru;
- OLTEANU Ion	- Membru.

Conducerea executivă a societății a fost asigurată de:

- ing. TUDORIU Constantin Sorin - Director General;
- ec. PESCARU Sorina - Director Economic.

Salarizarea membrilor C.A. a fost aprobată de A.G.A. și s-a plătit lunar.

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

Auditarea Situațiilor Financiare anuale se face de către firma FISCAL CONSULT S.R.L. SINAIA conform cu contractul de prestări servicii încheiat cu această firmă.

PRESEDINTE C.A,

TOTH Leonard



Expert contabil,

FUGULIN Steliana



Nota 9. PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate la 31.12.2024

a) indicatorul lichiditatii curente = Active curente / Datorii curente
= $10.427.346 / 7.471.910 = 1,39$

b) lichiditate imediata = (Active curente – Stocuri) / Datorii curente
= $(10.427.346 - 1.980.095) / 7.471.910 = 8.447.251 / 7.471.910 = 1,13$

2. Rata profitului brut = Profit brut / Cifra de afaceri x 100 =
 $74.552 / 14.193.571 * 100 = 0,53\%$

3. Rata profitului net = Profit net / Cifra de afaceri x 100 =
 $57.526 / 14.193.571 * 100 = 0,41\%$

4. Durata medie de recuperare a creantelor = Cifra de afaceri / Creante de incasat
= $14.193.571 / 7.375.753 = 1,92$
in zile $360 / 1,92 = 187,50$ zile

5. Durata medie de achitare a datoriilor
= $14.193.571 / 7.471.910 = 1,90$
in zile $360 / 1,90 = 189,47$ zile

6. Viteza de rotatie a activelor imobilizate = Cifra de afaceri / Active imobilizate
= $14.193.571 / 5.987.336 = 2,37$

7. Viteza de rotatie a activelor totale = Cifra de afaceri / Active totale
= $14.193.571 / 16.414.682 = 0,08$

PRESEDINTE C.A.,

TOTH Leonard



Expert contabil,

FUGULIN Steliana



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 2024 cifra de afaceri s-a majorat, de la 5.616.864 lei in anul 2023, la 14.193.571 lei.

PRESEDINTE C.A,

TOTH Leonard



Expert contabil,

FUGULIN Steliana



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2024 pentru :

Entitate: CONSTRUCTII FERUVIARE GALATI S.A.

Judetul: GALATI

Adresa: MUNICIPIUL GALATI STR. EGALITATII NR. 2 COD POSTAL 800029 JUD. GALATI TEL. +40745345290

Numar din registrul comertului: J17/1884/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 4211 Lucrări de construcții ale drumurilor și autostrăzilor

Cod de identificare fiscala: 1641933

Subsemnatul, TOTH LEONARD , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2024 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

TOTH LEONARD