

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12.2012

Element al capitalului propriu	Sold la 01.01.2013	Creșteri		Reduceri		Sold la 31.12.2013
		Total din care	Prin transfer	Total din care	Prin transfer	
Capitalul subscris	8.791.365					8.791.365
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	435.448	42.878		211.007		267.319
Rezerve legale	287.143					287.143
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentînd surplusul realizat din rezerve din reevaluare	254.891	52.158				307.049
Alte rezerve	1.538.800					1.538.800
Acțiuni proprii						
Cistiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Rezultatul reportat						
- Profit nerepartizat	sold C					
- Pierdere neacoperită	sold D	1.765.051				1.765.051
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima oară a IAS, mai puțin IAS 29						
- Sold creditor						
- Sold debitor						
Rezultatul reportat provenit din corectarea producției neteterminate						
- Sold creditor						
- Sold debitor	509.772					509.772
Rezultatul reportat profit nerepartizat						
- Sold creditor						
- Sold debitor	1.219.138					1.219.138
Rezultatul reportat						
- Profit nerepartizat	sold C					
- Pierdere neacoperită	sold D	2.055.990				2.055.990
Profitul sau pierderea exercitiului financiar						
- Sold creditor						
- Sold debitor		-1.066.291				-1.066.291
Repartizarea profitului						
TOTAL CAPITALURI PROPRII	5.757.696	-971.255		211.007		4.575.434

Director general
Ec. Tenea Aurel



Comp. Financiar Contabil,
Ec. Drăcișeanu Marcela

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2013

ELEMENTE DE ACTIV	VALOARE BRUTA				DEPRECIERI (amortizare si ajustari pentru deprecieri)			
	Sold la 01.01.2013	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2013	Sold la 01.01.2013	Amortizari si ajustari inregistrat e in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2013
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
1. Imobilizari necorporale								
1 Chelt de constituire, dezvoltare, licente	51.373	-	-	51.373	44.707	4.026	-	48.733
2 Alte imobilizari	13.573	-	-	13.573	13.573	-	-	13.573
3 Avansuri si imobiliz. necorp in curs								
4. TOTAL (rd. 1 la rd. 3)	64.946	-	-	64.946	58.280	4.026	-	62.306
5. Imobilizari corporale								
6 Terenuri	236.938	-	-	236.938	-	-	-	-
7 Constructii	3.626.203	51.050	1.819.927	1.857.326	569.174	-	569.174	-
8 Instalatii tehnice si masini	6.430.625	-	141.489	6.289.137	4.725.039	-	133.961	4.591.078
9 Alte instalatii, utilaje si mobilier	40.641	-	-	40.641	33.550	646	-	34.196
10 Avansuri si imobilizari corp. In curs	1.019.811	-	-	1.019.811	-	-	-	-
11. TOTAL (rd. 6 la rd. 10)	11.354.218	51.050	1.961.415	9.443.853	5.327.763	646	703.135	4.625.274
12. Imobilizari financiare	197.225	-	6.879	190.346	52.887	5.087	-	57.974
13. ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL(rd.4 + rd.11 + rd.12)	11.616.389	51.050	1.968.294	9.699.145	5.438.930	9.759	703.135	4.745.554

NOTA In anul 2013 au iesit din evidenta contabila :

- prin casare doua autobasculante ;
- prin vanzare un excavator COLMAR ;
- prin vanzare Hotel Pensiune Calimanesti

In luna decembrie 2013 s-a efectuat reevaluarea cladirilor si evaluarea constructiilor in baza OMF 3055/2009.

Reevaluarea a fost realizata de evaluator independent autorizat ANEVAR avand in vedere standardele de reevaluare pe baza valorii de piata sau costul de inlocuire net acolo unde nu au existat date de piata privind valoarea justa.

In urma reevaluarii s-au inregistrat ajustari de valoare astfel:

	Constructii	Cladiri
Valoare neta contabila inainte de reevaluare	1.875.542,61	888.376,72
Crestere din reevaluare cont 105 diferite din reevaluare	4.397,51	- 120.367,81
Crestere din reevaluare cont 7588 venituri		
Descrere din reevaluare cont 6813 cheltuieli	650.544,12	152.635,91
Valoare justa dupa reevaluare la 31.12.2013	1.263.464,00	593.862,00

Conform raportului de reevaluare noile valori ale constructiilor si cladirilor sunt:

	Cladiri si constructii	valori la 31.12.2013
- cladiri		593.862,00
- constructii		1. 263.464,00



Comp. Financiar Contab.
Ec. Draniceanu Marcela

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Nr. crt.	INDICATOR	Anul incheiat la 31.12.2012	Anul incheiat la 31.12.2013
	0	1	2
1	Cifra de afaceri neta	265.152	59.806
2	Costul bunurilor vandute și al serviciilor prestate (rd. 3+4+5)	195.274	1.089.270
3	Cheltuielile activitatii de baza	95.873	35.947
4	Cheltuielile activitatii auxiliare	59.326	161.602
5	Cheltuielile indirecte de producție	40.075	891.721
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (rd.1-2)	69.878	-1.029.464
7	Cheltuielile de desfacere	-	
8	Cheltuielile generale de administrație	556.123	62.181
9	Alte venituri din exploatare	-327.051	29.626
10	Rezultatul din exploatare (rd.6-7-8+9)	-159.194	-1.062.019
11	Pierdere financiara	-126.636	-4.272
12	Profit Brut/Pierdere	-285.830	-1.066.291
13	Impozit pe profit	-	
14	Profit net/Pierdere	-285.830	-1.066.291

Director general,
Ec. Tenea Aurel



Comp. Financiar Contabil
Ec. Draniceanu Marcela

**ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI
ECONOMICO - FINANCIARI PE ANUL 2013**

1. Indicatori de lichiditate

a. Indicatorul lichidității curente	
Active circulante	<u>297.207</u>
Datorii curente	<u>652.294</u>

b. Indicatorul lichidității imediate	
Active circulante - stocuri	<u>220.463</u>
Datorii curente	<u>652.294</u>

2. Indicatori de risc

a. Indicatorul gradului de îndatorare	
Capital împrumutat	<u>-</u>
Capitalul propriu	<u>4.575.434</u>

3. Indicatori de activitate

a. Viteza de rotație a activelor imobilizate	
Cifra de afaceri	<u>59.806</u>
Active imobilizate	<u>4.953.591</u>

b. Viteza de rotație a activelor totale	
Cifra de afaceri	<u>59.806</u>
Total active	<u>5.598.504</u>

c. Viteza de rotație a debitelor-clienți	
Creanțe comerciale	<u>-</u>
Cifra de afaceri	<u>59.806</u>

d. Viteza de rotație a creditelor-furnizori	
Datorii comerciale	<u>623.792</u>
Cifra de afaceri	<u>59.806</u>

4. Indicatori de profitabilitate

a. Rentabilitatea capitalului angajat	
Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit	-
Capital angajat	

b. Marja bruta din vânzări	
Profit brut	-
Cifra de afaceri	

Director general
Ec. Teneș AurelComp. Financiar Contabil
Ec. Drăniceanu Marcela

ALTE INFORMAȚII

S.C. CONSTRUCȚII FERROVIARE CRAIOVA S.A., a fost înființată conform H.G. nr. 692/1991, înscrisă la Camera de Comerț a Județului Dolj cu nr. J16/2209/1991.

S.C. CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA are sediul social in Craiova, str. Aleea 1 Bariera Valcii nr. 28.

Activitatea principala conform codificarii CAEN (Ordinul 337/2007)este 4211 – Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazi.

Cod fiscal al unității este R2292068 iar codul SIRUES este 0241202.

Contabilitatea societatii este ținuta in limba romana si in moneda nationala.

Conducerea societății a fost asigurată de către Consiliul de Administrație compus din :

- ing.Vigaru Ion - presedinte din data de 11.04.2011 pana la data de 01.09.2013 cand a devenit membru CA
- ec. Tenea Aurel - membru ales in AGA din data de 26.04.2010 pana la data de 01.09.2013 cand este numit presedinte CA
- jr. Varzaru Daniela Marinela - membru din data de 11.04.2011 pana la data de 01.09.2013

Conducerea executivă a societății a fost asigurată de:

- ing. Camen Sorin - director in baza contractului de mandate nr.1281/31.12.2012 pe perioada 01.01.2013 – 31.08.2013
- ec. Tenea Aurel – director in baza contractului de mandat nr. 367/26.08.2013 incepand cu data de 01.09.2013

În anul 2012 cifra de afaceri a fost de = 59.806 lei, din care:

- chirii și utilizări spații 44.687 lei
- vânzări mărfuri 15.119 lei

Veniturile și cheltuielile au fost structurate în contul de profit și pierdere, după natura lor, respectând principiul conectării cheltuielilor cu veniturile care au fost generate în respectiva perioadă de timp.

Pe total ,unitatea a realizat venituri in suma de 419.054 lei, cu o cheltuiala in suma de 1.480.960 lei, rezultand o pierdere de 1.061.906 lei.



Comp financiar contabil
ec.Draniceanu Marcela

SC CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA

Nota 11 - Stocuri

<i>Denumire</i>	31 dec	31 dec
	2012	2013
MATERII PRIME ȘI MATERIALE (clasa 3 - 30)	220.663	219.963
STOCURI ÎN CURS DE APROVIZIONARE (clasa 3 - 32)		
PRODUCTIE ÎN CURS DE EXECUTIE(clasa 3-33)		
ANIMALE (clasa 3 - 36)		
PRODUSE FINITE SI MARFURI(clasa 3-37)		
AMBALAJE (clasa 3 - 38)		
AVANSURI PENTRU CUMPARARI DE STOCURI(4091)	500	500
Total stocuri	221.163	220.463

La finele anului 2013 SC Constructii Feroviare Craiova SA, inregistreaza o diminuare a stocului de mate prime si materiale, prin vanzarea de la Pensiunea Calimanesti a firmei luminoase.

Director general
Ec. Teneș Aurel



Comp. Financiar Contabil
Ec. Draniceanu Marcela

S.C. CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA

Nota 12 - Disponibilitati banesti in anul 2013

Lei	31 dec	31 dec
	2012	2013
Conturi la banci in lei	52.237	59.247
Numerar in casierie	14.360	2.826
Numerar la sfarsitul perioadei	66.597	62.073
Cecuri de incasat	0	0
Avansuri de trezorerie	0	0
Alte valori	0	0
Conturi asimilate	0	0
Numerar si conturi asimilate	66.597	62.073

Director General
ec. Tenea Aurelia



Comp. finan
ec Draniceanu M

SC CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA

Nota 13 - Investitii financiare pe termen scurt

Societatea nu are investitii financiare pe termen scurt

Nota 14 - Parti afiliate

S.C. CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA nu are asocieri cu alte intreprinderi.

14.1 Tranzactii cu parti afiliate

Nu este cazul.

14.2 Situatia soldurilor rezultate din vanzarea/cumpararea de bunuri si servicii

Datoriile societatii catre alte societati din grup se prezinta astfel:

- Nu este membra a unui grup si nu are datorii catre grup.

Creantele Societatii fata de societatile grupului se prezinta astfel:

- Nu are imprumuturi la parti afiliate

Situatia imprumuturilor de la parti afiliate:

- Nu sunt detinute imprumuturi de la parti afiliate.

Nota 15 - Mediul inconjurator

Romania se afla in prezent intr-o perioada de rapida armonizare a legislatiei de mediu cu legislatia europeana in vigoare. La 31 decembrie 2013, societatea nu considera costurile asociate cu problemele mediului inconjurator ca fiind semnificative si ca urmare nu a inregistrat nici un provizion referitor la costuri anticipate, inclusiv taxe legale si de consultanta, Studii, proiectare si implementare a planurilor de remediere a problemelor de mediu.



Comp. Financiar Contabil
Ec.Draniceanu Marcela

SC CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA

Nota 16 - Evenimente ulterioare

Nu este cazul.

Nota 17 - Managementul riscului

Principalele riscuri la care este supusa societatea si politicile aplicate sunt detaliate mai jos.

- Riscul de piata

Pe piata rasdaq din Romania se manifesta o competitie puternica. Conducerea societatii nu poate prevedea schimbarile ce vor avea loc in Romania si efectele acestora asupra situatiei financiare, asupra rezultatului din exploatare si a fluxurilor de trezorerie a societatii.

- Riscul fiscal

Incepand cu 1 ianuarie 2007 Romania a devenit membra a Uniunii Europene si prin urmare trebuie sa aplice reguli detaliate si complexe in baza Tratatelor, Reglementarilor si Directivelor Uniunii Europene. Societatea trebuia sa se conformeze legislatiei Uniunii Europene de la 1 ianuarie 2007, in consecinta este pregatita sa aplice schimbarile solicitate de legislatia UE. Aceste schimbari au fost implementate, insa autoritatile fiscale au un interval de pana la 5 ani pentru a controla modul in care aceste schimbari au fost implementate.

In plus, Guvernul Romaniei are un numar de agentii care sunt autorizate sa efectueze controale ale societatilor care isi desfasoara activitatea in Romania. Aceste controale sunt similare ca natura cu controalele fiscale efectuate de autoritatile fiscale in majoritatea statelor, dar pot fi extinse nu numai la aspectele fiscale, ci si la alte aspecte legale si de reglementare in domeniile in care respectivele agentii sunt interesate. Este probabil ca societatea sa continue sa faca obiectul unor controale obisnuite, pe masura ce noi legi si reglementari sunt promulgate. Astfel, incepind cu 01.05.2009 Codul Fiscal a fost modificat prin OUG 34/11.04.2009 impunindu-se societatilor alte restrictii fiscale.



Comp Financiar Contabil
ec.Draniceanu Marcela

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31.12.2013

(metoda directa)	2012	2013
1.Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare		
-incasari in numerar din vinzari bunuri si prest servicii	+ 342.437	67.561
-plati in numerar catre furnizori de bunuri si servicii	- 576.973	-307.414
-plati in numerar catre si in numele angajatilor	-143.802	- 79.738
Total flux de numerar din activitatea de exploatare	-378.338	-319.591
2.Fluxuri de numerar din activitatea de investitii		
- platile in numerar pentru achizitionarea de mijloace fixe	-	-
- platile in numerar privind achizitionarea de mijloace fixe in baza unor contracte de leasing	-148.761	-
- incasarile in numerar din vinzarea de cladiri,instalatii echipamente si alte active	13.050	315.067
-platile in numerar pentru achizitie de actiuni	-	-
- incasari in numerar din vinzarea de actiuni	-	-
-avansuri in numerar cf contract asociere in participatiune		
-incasarile in numerar din rambursarea avansurilor si imprumuturilor efectuate catre alte parti	-	-
Total flux de numerar din activitatea de investitii	-135.711	315.067

3.Fluxuri de numerar din activitatea de finantare

- venituri in numerar din emisiunea de actiuni si alte elemente de capital propriu	2.000.000	-
- plati in numerar a dividendelor catre actionari	-	-
- venituri in numerar din emisiunea de obligatiuni, credite si alte imprumuturi	-	-
- rambursari in numerar a altor sume imprumutate	-1.528.300	
Total flux de numerar din activitatea de finantare	471.700	-

FLUX DE NUMERAR TOTAL	-42.349	- 4.524
Numerar la inceputul perioadei	108.946	66.597
Numerar la sfirsitul perioadei	66.597	62.073

Director general
Ec. Tenea Aurelv



Comp Financiar Contabil
ec Draniceanu Marcela

A handwritten signature in black ink, likely belonging to Marcela Draniceanu, the accounting officer.

**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI SI
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE A ACTIVELOR CIRCULANTE IN
ANUL 2013**

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2013	Transferuri		Sold la 31.12.2013
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
1. Provizioane pt. riscuri si cheltuieli				
2. Provizioane pt. pierderi schimb valutar				
3. Ajustari pt. deprecierea activelor circulante din care:	564.029			564.029
- ajustari pentru depreciere debitori	564.029			564.029
- ajustari pentru depreciere clienti				

La data de 31.12.2013 ajustarile pentru deprecierea activelor circulante erau in suma de 564.029 lei, reprezentand obligatii fiscale consemnate de DGFP Dolj si contestate de societate. DGFP Dolj prin adresa nr.5838/23.11.2007 ne face cunoscut ca solutionarea acestora se va face dupa definitivarea cercetarilor penale.

Director general
Ec. Tenea Aurel



Comp. Financiar Contabil
Ec. Draniceanu Marcela

SC CONSTRUCTII FERROVIARE CRAIOVA SA

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI IN ANUL 2013

lei	
DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	0,00
rezerva legală**	0,00
acoperirea pierderii contabile din anii	0,00
participarea salariaților la profit	0,00
dividende de plătit	0,00
alte repartizări prevăzute de lege	0,00
PROFIT NEREPARTIZAT :	0,00

Director General,
ec. Teneș Aurel IV



Intocmit
ec. Draniceanu Marcela

SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR la 31.12.2013

CREANȚE	SOLD LA 31.12.2013 (col. 2+3)	TERMEN DE LICHIDARE	
		Sub 1 an	Peste 1 an
A	1	2	3
TOTAL din care:			
- Creanțe comerciale	-	-	
- Alte creanțe	564.029	564.029	
- Provizioane, deprecieri creanțe	-564.029	-564.029	

DATORII	SOLD LA 31.12.2013 (col. 2+3+4)	TERMEN DE EXIGIBILITATE		
		sub 1 an	1 – 5 ani	peste 5 ani
A	1	2	3	4
TOTAL din care:	724.695	651.905	72.790	
- Datorii comerciale	623.792	4.462	619.330	
- Credite și alte datorii asimilate	23.070	-	23.070	
- Alte datorii	9.744	9.744		

- Suma de 564.029 lei creanțe pentru debitori diversi, reprezintă obligații fiscale consemnate de DGFP și contestate de societate pentru care s-au prevăzut ajustări prin depreciere, conform notei 2.
- Datoriile comerciale în suma de 623.792 lei reprezintă obligații către furnizori a căror plată nu a fost efectuată până la data de 31.12.2013.
- Credite și alte datorii asimilate în suma de 23.070 lei cuprind garanții reținute de la furnizori.
- La alte datorii în suma de 9.744 lei sunt înregistrate datorii curente legate de personal și care se lichidează în luna ianuarie 2014.



Comp. Financiar Contabil,
Ec. Draniceanu Marcela

ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI IN ANUL 2013**a) Acțiuni**

Capital social la 31.12.2013= 8.791.365 lei, subscris si vărsat, divizat în 3.516.546 acțiuni nominative, cu o valoare nominală de 2,50 lei/acțiune.

Structura acționariatului la 31.12.2013 este următoarea:

Acționar	Număr de acțiuni	Valoarea nominală (lei)	Procent deținut (%)
SIF Oltenia SA	2.725.325	6.813.312,50	77,50
Persoane fizice	472.851	1.182.127,50	13,45
AVAS București	220.240	550.600,00	6,26
Persoane juridice	98.130	245.325,00	2,79
TOTAL	3.516.546	8.791.365,00	100,00

Societatea detine actiuni la SPIT Bucovina SA dupa cum urmeaza:

Nr. crt	Emitent	Data dobindirii	Nr..actiuni (buc)	pret(lei)	Valoare de cumparate(lei)
1	SPIT Bucovina	26.07.2007-01.08.2007	10.598	5,19	54.977

La data de 31.12.2013, societatea detine 10.598 actiuni la SPIT Bucovina, valoarea actiunilor la pretul pietii fiind de 2.090 lei.

Director general,
Ec. Tenea Aurel



Comp. Financiar Contabil
Ec. Dranideanu Marcela

SALARIAȚI IN ANUL 2013

a) Salarizarea directorilor și administratorilor

Salariile acordate directorilor în anul 2013 au fost de 17.600 lei.
Pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31.12.2013 nu s-au acordat indemnizații membrilor Consiliului de Administrație.

b) Salariați

În exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2013 societatea a avut un număr mediu de 3 angajați, din care:

TESA = 3

În anul 2013 cheltuielile cu personalul au fost de 79.173 lei din care:

- | | |
|---|------------|
| - cheltuieli cu salariile personalului | 62.181 lei |
| - cheltuieli cu contribuția unității la asigurări sociale: | 13.469 lei |
| - cheltuieli cu contribuția unității pentru fondul de șomaj | 195 lei |
| - cheltuieli cu contribuția unității pentru asigurările sociale de sănătate | 3.328 lei |

Societatea efectuează plăți către sistemul de pensii de stat, asigurări de sănătate și fond de șomaj, calculate conform legislației în vigoare.

Director general,
Ec. Teneș Aurel



Comp. Financiar Contabil
Ec. Draniceanu Marcela