

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2017 pentru:

Entitate : SC CRAV SA VASLUI

Judetul : 37-VASLUI

Adresa : localitatea VASLUI ,STR.DECEBAL,NR.16, tel.0745190428

Numar din registrul comertului: J37/153/2009

Forma de proprietate: 12-Societate comerciala cu capital integral de stat

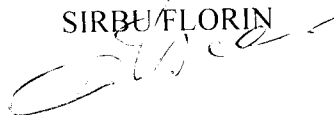
Activitate preponderenta(cod si denumire CAEN) :6820

Cod unic de inregistrare :RO 25377422

Subsemnatul SIRBU FLORIN isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2017 si confirma ca :

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

DIRECTOR,
SIRBU FLORIN



RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

LA DATA DE 31.12.2017

A) ANALIZA EVOLUTIEI ACTIVITATII LA DATA DE 31.12.2017

A1. DATE DE IDENTIFICARE

CENTRU DE RESURSE PENTRU AFACERI –CRAV S.A este situat in Vaslui, Str., Decebal nr 16, este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub Nr. J/37/153/31.03.2009 avand cod unic de inregistrare fiscala RO25377422.

Codul CAEN al activitatii preponderente este 6820 reprezentand "Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii/inchiriate".

In perioada ianuarie-decembrie 2017 unitatea a fost condusa de dl. Buzatu Tudor, in calitate de director.

A2. REFERITOR LA EVOLUTIA CAPITALULUI SOCIAL AL SOCIETATII SI ACTIONARIATUL

Capitalul social a fost inregistrat corect, fiind in concordanta cu contractul de societate.

La **CENTRU DE RESURSE PENTRU AFACERI –CRAV S.A** ,pînă la data de 31.12.2017 au avut loc actiuni de majorare a capitalului social .

Capitalul social este divizat in 30.000 actiuni cu valoare nominala de 10,57143 lei/actiune .

Structura actionariatului societatii la data de 31.12.2016 este urmatoarea :

Nr crt	Structura actionari	%	Nr actiuni	Valoare
1	Consiliul Judetean Vaslui	70	21.000	222.000
2	Consiliul Local Vaslui	30	9.000	95.143
	Total	100	30.000	317.143

A3. ANALIZA VENITURILOR SI A CHELTUIELILOR

Veniturile totale realizate sunt in valoare de

872.292 lei

Veniturile totale prevazuti BVC 2016 910.000 lei

Componenta detaliata a veniturilor realizate este prezentata mai jos :

- Venituri din redevențe , locații și chirii 726.224 lei ;
- Venituri din activitati diverse 136.182 lei;
- Venituri din penalitati 2.601 lei ;
- Venituri din dobânzi 147 lei ;
- Venituri din despagubiri 7.138 lei

Cheltuielile totale sunt in valoare de 847.901 lei.

Cheltuielile totale prevazuti BVC 862.000 lei

Componenta detaliata a cheltuielilor realizate este prezentata mai jos :

- Cheltuieli privind alte material consumabile 13.970 lei ;
- Cheltuieli privind mat. de nat.obiectelor de inventar 9.003 lei ;
- Cheltuieli privind energia și apa 125.447 lei
- Cheltuieli de întreținere și reparații 80.393 lei ;
- Cheltuieli cu prime de asigurare 11.137 lei
- Cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate 445 lei ;
- Cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații 7.113 lei ;
- Cheltuieli cu serviciile bancare și assimilate 1.936 lei;
- Alte cheltuieli cu serviciile prestate de terți 63.573 lei ;
- Cheltuieli cu alte impozite, taxe ș vărsăminte assimilate 133.305 lei ;
- Cheltuieli cu salariile personalului 279.284 lei;
- Cheltuieli cu tichete de masa 30.621 lei ;
- Cheltuieli privind asigurările și protecța social 63.447 lei ;
- Alte cheltuieli de exploatare 5.200 lei ;

- Cheltuieli extraordinare (despagubiri) 898 lei ;
- Cheltuieli privind amortizarile 23.756 lei ;
- Cheltuieli privind provizioanele -1.627 lei ;
- Profit brut 24.391 lei ;
- Cheltuieli cu impozitul pe profit 8.160 lei.
- profit net 16.231 lei.

La data de 31.12.2017 unitatea realizeaza un profit de **16.231 lei.**

Profit prevazut BVC 41.600 lei.

A4. SITUATIA CREANTELOR UNITATII LA DATA DE 31 decembrie 2017

Creantele totale ale unitatii sunt în valoare de **177.928** lei reprezentand;

- clienti 78.857 lei;
- clienti incerti sau in litigiu 92.451 lei;
- TVA neexigibil 6.620 lei.

A5. SITUATIA DATORIILOR SOCIETATII LA DATA DE 31 decembrie 2017

Componenta detaliată a datoriilor este prezentata mai jos :

Datorii-valoare de 70.648 lei –din care ;

- Datorii comerciale –furnizori 22.235 lei;
- Datorii în legatura cu personalul 16.357 lei;
- Datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului 27.456 lei;
- Alte datorii 4.600 lei

Principalii furnizori ai societatii sunt ;Aquavas,Fidelis ;Orange Romania;Gaz Est, etc;

A6. PLATILE RESTANTE ALE SOCIETATII LA DATA DE 31 decembrie 2017

Societatea nu inregistreaza plati restante la data de 31.12.2017.

A7.CONTURI DE TREZORERIE

Conturile de disponibilitati in casierie, in conturi la banci ,in depozite insumeaza la data de 31.12.2017 suma de **185.187** lei din care:

Disponibilitati in casierie 19.494 lei;

- Disponibilitati in conturi curente la banci 165.693 lei;

Verificarea modului de gestionare a disponibilitatilor in numerar se face prin inspectii inopinate.

A9. SITUATIA ELEMENTELOR PATRIMONIALE

a) imobilizari necorporale - la finele perioadei sunt de 0,00 lei .

b) Imobilizari corporale-Sunt de 50.194 lei;

c) Imobilizari financiare-sunt de 0 lei

A10 STOCURI

La data de 31 decembrie 2017, valoarea totala a stocurilor este de 40.744 lei reprezentand obiecte de inventar .

A10. NUMARUL MEDIU DE SALARIATI

La finele perioadei , numarul mediu de salariati a fost de 10.

Raporturile de munca intre administratie si angajati sunt reglementate prin contracte individuale de munca.



SC CRAV SA VASLUI
Vaslui

NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE

Nota 1 Active imobilizate

Denumirea elementului	Ajustari de valoare				Ajustari de valoare Amortizari si			
	sold la inceputul exercitiului financiar	cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	sold la inceputul exercitiului financiar	cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4	5	6	7	8
terenuri								
constructii	26.725			26.725	14.101	3.918		18.019
Instalatii tehnice si masini	12.000			12.000	3.750	3.000		6.750
Alte instalatii, utilaje si mobilier	75.122	8.500		83.622	33.521	13.863		47.384
Imobilizari corporale in curs								

In calculul amortizarii s-a utilizat metoda liniara.

Nota 2 Provizioane

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului financiar	transferuri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4
Provizioane pentru deprecierea clientilor	55.768			26.911

Nota 3 Repartizarea profitului

	lei
Destinatia profitului	suma
Profit net de repartizat:	16.231
- rezerva legala	1.220
- acoperirea pierderii contabile, etc	
Profit nerepartizat	

Nota 4 Analiza rezultatului din exploatare

lei

Nr.crt	Denumirea indicatorului	Exercitiu precedent	Exercitiu curent
		1.073.298	901.149
1	Cifra de afaceri neta		
2	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	923.037	876.758
3	Cheltuielile activitatii de baza	923.037	24.391
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare		
5	Cheltuieli indirecte de productie		
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	150.261	24.391
7	Cheltuieli de desfacere		
8	Cheltuieli generale de administratie		
9	Alte venituri din exploatare		
10	Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	150.261	24.391

Nota 5 Situatiia creantelor si datoriilor

lei

creante	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Furnizori debitori			
clienti	78.857	78.857	
Clienti incerti	92.450		92.450
Impozit pe profit			
Tva de recuperat			
Debitori diversi			

lei

datorii	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Furnizori	22.234	22.234	
Clienti creditori	1	1	
Bugetul de stat	18.068	18.068	
Aportul asociatului			
Credite pe termen scurt			
Credite pe termen lung			
leasinguri			

A.

- a) rata dobanzii pentru creditele pe termen scurt:
- b) rata dobanzii pentru creditele pe termen lung
- c) contractele de leasing au prevazut un nivel al dobanzii de 0%

B. datoriile pentru care s-au pus ipoteci sunt:0

a.credite pe termen scurt si lung 0

Nota 6 Principii, politici si metode contabile

Politicele contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata

Societatea isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Reevaluarea imobilizarilor corporale.

Nota 7 Participatii si surse de finantare

- a) societatea nu detine certificate de participare;
- b) societatea nu are capitalul social subscris la alta societate
- c) nu a emis actiuni si obligatiuni
- d) nu a rascumparat actiuni
- e) societatea detine capital social majoritar de stat 317.143 lei

Nota 8 Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

- a) directorul societatii, BUZATU TUDOR
- b) salariatii:
 - a. numarul mediu: 10
 - b. salarii platite aferente exercitiului; 279.284
 - c. cheltuieli cu asigurarile sociale; 63.447

Nota 9 Calculul si analiza principalilor indicatori financiari

1. indicatori de lichiditate

a. indicatorul lichiditatii curente (capitalului circulant)

$$\frac{\text{active curente } 454.053}{\text{datorii curente } 70.648} = \text{-----} = 6,43$$

b. indicatorul lichiditatii imediate

$$\frac{\text{active curente - stocuri } 413.309}{\text{datorii curente } 70.648} = \text{-----} = 5,85$$

2. indicatori de risc

a. indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{capital imprumutat } 0}{\text{capital propriu } 356.494} \times 100 = \text{-----} \times 100 = 0$$

$$\frac{\text{capital imprumutat } 0}{\text{capital angajat } 356.494} \times 100 = \text{-----} \times 100 = 0$$

$$\text{capital angajat} = \text{capital imprumutat} + \text{capital propriu}$$

b. indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda

$$\frac{\text{profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit } 24.391}{\text{cheltuieli cu dobanda } 0} = \text{-----} = 0 \text{ numar de ori}$$

3. indicatori de activitate

a. viteza de rotatie a stocurilor

$$\frac{\text{costul vanzarilor}}{\text{stoc mediu}} = 0 \text{ numar de ori}$$

aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

b. viteza de rotatie a debitorilor - clienti

$$\frac{\text{sold mediu client } 171.307}{\text{cifra de afaceri } 861.986} \times 365 = \text{-----} \times 365 = 72,54$$

o valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de recuperat

- c. viteza de rotatie a creditelor - furnizori
sold mediu furnizori

$$\frac{\text{sold mediu furnizori}}{\text{achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{\text{sold mediu furnizori}}{\text{achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = 0$$

achizitii de bunuri (fara servicii)

pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri

- d. viteza de rotatie a activelor imobilizate – evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o cantitate de active imobilizate.

$$\frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{active imobilizate}} = \frac{861.986}{50.194} = 17,17$$

- e. viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{total active}} = \frac{861.986}{454.053} = 1,90$$

total active 454.053

indicatori de profitabilitate - exprima eficienta unitatii in realizarea de profit din resursele disponibile

- f. rentabilitatea capitalului angajat – reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe}}{\text{capital angajat}} = \frac{24.391}{356.494} = 0,07$$

capital angajat

356.494

capitalul angajat = banii investiti in unitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente

- g. marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{profit brut din vanzari}}{\text{cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{0}{861.986} = 0$$

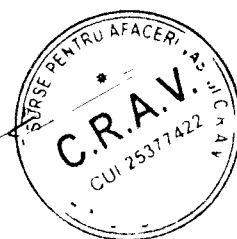
cifra de afaceri 861.986

o scadere a procentului poate scoate in evidenta faptul ca entitatea nu este capabila sa isi controleze costurile de productie sau sa obtina pretul de vanzare optim.

Nota 10 Alte informatii

Cifra de afaceri :861.986 lei,;

DIRECTOR,
SIRBU FLORIN



Intocmit,
SIRBU DANIELA

UNITATEA ADMINISTRATIV-TERITORIALĂ SC CRAV SA VASLUI

Anexa 8 la normele metodologice
(Anexa 31b la situațiile financiare)

Situația acțiunilor/părților sociale deținute direct/indirect de unitățile administrativ-teritoriale la operatorii economici

lei

Nr. crt.	Codul județului	Denumirea județului	Codul fiscal al unității administrative teritoriale	Denumirea unității administrative teritoriale	Unitatea administrativ-teritorială este acționară la operatorii economici		Codul unic de identificare al operatorului economic la care unitatea administrativ-teritorială este acționară direct sau indirect	Codul CAEN al activității principale a operatorului economic la care unitatea administrativ-teritorială este acționară direct sau indirect	Denumirea operatorului economic la care unitatea administrativ-teritorială este acționară direct sau indirect	Capitalul social al operatorului economic la care unitatea administrativ-teritorială este acționară direct sau indirect	Valoarea acțiunilor/părților sociale din capitalul social al operatorului economic deținute de către unitatea administrativ-teritorială		Pondere în capitalul social
					Direct	Indirect					Direct	Indirect	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14=12/11 14=13/11
1	37	VASLUI	3394171	CONS. JUDETEAN	DA		25377422	6820	CRAV SA VASLUI	317143	222000		70
2	37	VASLUI	3337532	CONS. LOCAL	DA		25377422	6820	CRAV SA VASLUI	317143	95143		30
											Total general	Total general	

DIRECTOR,
SIRBU FLORIN

Conducătorul
compartimentului,
financiar- contabilitate

