

Societatea Comerciala SCUT S.A.
Str.Izvoare nr.100, BACAU

**RAPORT AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
PE PRIMELE 9 LUNI ALE ANULUI 2024
Conform Anexei nr.13 conform regulament ASF nr.5/2018**

A. Data raportului: 08.11.2024

Denumirea societatii: Societatea Comerciala "SCUT" S.A. BACAU

Sediul social: Bacau, Str. Izvoare, nr.100, judetul Bacau

Numarul de telefon: 0234.584.342

Cod Unic de Inregistrare: RO 955342

Numar de Inregistrare la Registrul Comertului: J04/71/1991

Capital social subscris si varsat: 552.533 lei

Cod LEI: 31570053TCBCEZ3Z2H81

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: ATS - Sistem Alternativ de Tranzactionare administrat de catre B.V.B.

1.Situatia economico-financiara pe primele 9 luni ale anului 2024 comparativ cu primele 9 luni ale anului 2023

a) Elemente de bilant	<u>9 luni 2023 /lei</u>	<u>9 luni 2024 /lei</u>
A. Active imobilizate	16.515.017	17.600.497
B. Active circulante	3.966.129	5.144.310
C. Cheltuieli in avans	32.948	27.904
D. Datorii ce trebuie platite intr- o perioada de pana la un an	2.523.305	2.581.156
E. Active circulante nete/ datorii curente nete	1.475.772	2.590.312
F. Total active minus datorii curente	17.990.789	20.190.809
G. Datorii = sume ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	150.379	216.040
H. Provizioane	-	-
I. Venituri in avans	17.524	459.813
J. Capital si rezerve		
- capital subscris	552.533	552.533
- rezerve din reevaluare	8.440.511	9.714.897
- rezerve	5.891.924	5.507.712
-rez.reportat reprez. surplus din rezerve din reevaluare	3.062.978	3.311.458
- profit net	-	429.102
- pierdere	125.060	-
-capital propriu	17.822.886	19.515.702

b) Rezultatele activitatii economico - financiare pe primele 9 luni al anului 2024 comparativ cu primele 9 luni ale anului 2023 la S.C. SCUT S.A. Bacau se prezinta astfel:

	9 luni 2023 /lei	9 luni 2024 /lei
Venituri din exploatare	10.244.013	12.949.570
Venituri financiare	218.430	258.512
Venituri totale	10.462.443	13.208.082
Cheltuieli de exploatare	10.546.476	12.629.046
Cheltuieli financiare	15.345	11.713
Cheltuieli totale	10.561.821	12.640.759
Profit/pierdere brut(a)	(99.378)	567.323
Profit/pierdere net(a)	(125.060)	429.102

In primele 9 luni al anului 2024, s-au efectuat lucrari de reparatii auto Mercedes, Ford Trucks, Auto Multimarca, precum si semiremorci.

Indicatori economico-financiari

Denumirea indicatorului	Mod de calcul	Rezultat
1. Indicatorul lichiditatii curente	active curente/ datorii curente 5.144.310/2.681.156	1,92
2. Viteza de rotatie a debitorilor- clienti	sold mediu clienti /cifra afaceri x 270 1.680.864/12.878.282 X 270 zile	35 zile
3. Viteza de rotatie a activelor imobilizate	cifra de afaceri/ active imobilizate 12.878.282/17.600.497	0,73

Indicatorii prezentati ofera informatii privind managementul, posibilitatea de a face fata platilor curente si viitoare, asigurand garantii in acest sens.

c) Cash flow: Nu este cazul.

2. Analiza activitatii societatii comerciale

In cursul anului 2024, activitatea service-ului auto a inregistrat o crestere in comparatie cu aceeaasi perioada a anului precedent, fapt ce a determinat inregistrarea unui rezultat in suma de 429.102 lei. Cu toate acestea, o provocare continua o reprezinta forta de munca din domeniul reparatiilor auto si mai ales fluctuatia de personal, pentru care managementul depune toate eforturile in gasirea celor mai optime solutii.

3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii comerciale

Societatea nu s-a aflat in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare. In cadrul societatii nu au intervenit modificari semnificative privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societate.



4. Tranzactii planificate

Societatea Comerciala SCUT S.A. Bacau nu a incheiat tranzactii semnificative in perioada pentru care se face raportarea.

Precizam ca situatiile financiare la 30.09.2024 nu au fost auditate.

Presedinte
Consiliu de Administratie,
Radu Diana

Director Economic,
Radu Stefania-Cristina



Bifati numai
dacă
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

21.08.2024 Tip situație financiară : BS

TRIMESIRUL III

Anul 2024

Suma de control 552.533

Entitatea SC SCUT SA

Adresa

Județ	Sector	Localitate			
Bacau		BACAU			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
IZVOARE	100				

Număr din registrul comerțului J04/71/1991

Cod unic de inregistrare 9 5 5 3 4 2

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

3 1 5 7 0 0 5 3 T C B C E Z 3 Z 2 H 8 1

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4399 Alte lucrări speciale de construcții n.c.a.

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4520 Întreținerea și repararea autovehiculelor

Reportari contabile semestriale

<input type="radio"/>	Entități mijlocii, mari si entități de interes public
<input checked="" type="radio"/>	Entități mici
<input type="radio"/>	Microentități

Entități de interes public

?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

Raportare contabilă la data de 30.09.2024 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.3100/2024 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	19.515.702
Capital subscris	552.533
Profit/ pierdere	429.102


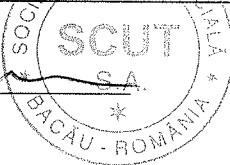
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADU DIANA

Semnătura

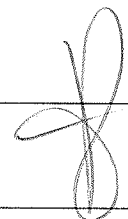
Numele si prenumele

RADU STEFANIA CRISTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.09.2024

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 3100/ 2024	Nr. rd.	Sold la:	
			30.09.2023	30.09.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	31.646	13.682
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	16.449.198	17.573.239
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	34.173	13.576
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	16.515.017	17.600.497
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	1.116.751	1.271.745
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)	1.633.898	1.743.004
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.633.898	1.743.004
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	400.000	946.491
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	815.480	1.183.070
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	3.966.129	5.144.310
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	32.948	27.904
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	2.523.305	2.581.156
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	1.475.772	2.590.312
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
	17	15	17.990.789	20.190.809
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	150.379	216.040
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
	20	18	17.524	459.813
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	17.524	459.067
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	17.524	459.067
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	0	746

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	0	746
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	552.533	552.533
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	552.533	552.533
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		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	8.440.511	9.714.897
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	5.891.924	5.507.712
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri 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)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	3.062.978	3.311.458
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	429.102
SOLD D (ct. 121)	46	44	125.060	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	17.822.886	19.515.702
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	17.822.886	19.515.702

*) 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.

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

RADU DIANA

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

RADU STEFANIA CRISTINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2024

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.3100/ 2024	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2023- 30.06.2023	01.01.2024- 30.06.2024
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	10.234.403	12.878.282
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	9.284.797	11.701.699
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	3.092.134	4.147.695
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	7.142.712	8.731.748
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	443	1.161
- Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766 ^F)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	9.610	71.288
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	3.286	27.033
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	10.244.013	12.949.570
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	93.073	103.162
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	71.362	65.976
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	132.807	101.412
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	73.765	50.879
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	48.610	35.644
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	5.742.652	7.208.148
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	2.777.536	3.018.528
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	2.653.860	2.864.271
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	123.676	154.257

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	456.140	495.557
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	456.140	495.557
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	0	214.596
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	0	214.596
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	1.272.906	1.421.667
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	1.114.647	1.235.967
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirii (ct. 612), din care:	36	33		
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirii (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	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*)	46	33j (316)	96.898	86.146
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	500	3
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	60.861	99.551
-- Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registru general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	10.546.476	12.629.046
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	320.524
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	302.463	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	21.222	15.116
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	197.208	243.396
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	218.430	258.512
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	11.215	9.451
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	4.130	2.262
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	15.345	11.713
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	203.085	246.799
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	10.462.443	13.208.082
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	10.561.821	12.640.759
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	567.323
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	99.378	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	25.682	138.221
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
25. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 67a - 68 - 66a + 66b)	84	69	0	429.102
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 67a + 68 - 64 + 66a - 66b)	85	70	125.060	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.3100/ 2024)- 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 46 (cf.OMF nr.3100/ 2024)- 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.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,


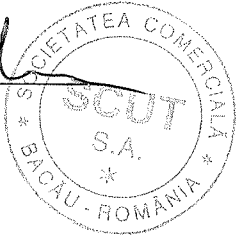
Numele si prenumele

Numele si prenumele

RADU DIANA

RADU STEFANIA CRISTINA

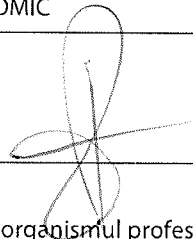
Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Nota 1
Active immobilizate 30.09.2024

Elemente de activ	Valoarea bruta				Deprecieri - amortizari			
	Sold la 01.01.2024	Cresteri	Redu ceri	Sold la 30.09.2024	Sold la 01.01.2024	Depreci ere înreg. în cursul ex.	Redu ceri	Sold la 30.09. 2024
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imob.necor porale	583.807	21.084	-	604.891	558.752	32.457	-	591.209
Terenuri	7.561.096	-	-	7.561.096	-	-	-	-
Constructii	9.184.115	-	-	9.184.115	89.214	302.716	-	391.930
Instalatii tehnice si masini	3.643.508	200.535	127.025	3.717.018	2.525.193	146.860	127.024	2.545.029
Alte instalatii, utilaje, si mobilier	276.666	12.146	-	288.812	227.318	13.525	-	240.843
Avansuri si immobilizari corporale in curs	-	-	-	-	-	-	-	-
Imobilizari financiare	40.024	14	26.462	13.576	-	-	-	-
Total	21.289.216	233.779	153.487	21.369.508	3.400.477	495.558	127.024	3.769.011

Cresterile de active la immobilizarile necorporale reprezinta licente si softuri de contabilitate, in timp ce reducerile aferente immobilizarilor financiare sunt deblocari de garantii pentru buna executie.

Descrucerile de active reprezinta vanzare, casare si amortizarea contabila calculata lunar. Amortizarea este calculata conform metodei liniare.

Nota 2
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2024	Transferuri		-lei Sold la 30.09.2024
		In cont	Din cont	4 = 1+2-3
0	1	2	3	
Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti	29.300	-	-	29.300
Proviz. pt impr. în valuta	-	-	-	-
Total	29.300	-	-	29.300

La data de 30.09.2024, S.C. SCUT S.A. are constituite provizioane pentru deprecierea creantelor-clienti in suma de 29.300 lei.

Nota 3
Repartizarea profitului

Destinatia	-lei Suma
Profit net de repartizat:	-
- rezerva legala	-
- acop.pierderi contabile	-
- dividende	-
- alte rezerve	-
- fond de participare la profit	-
- surse proprii de finantare	-
- Profit	-

Nota 4
Analiza rezultatului din exploatare

In cursul anului 2024, din activitatea de exploatare s-a inregistrat un profit de 320.524 lei. Structura veniturilor si cheltuielilor se prezinta astfel:

Indicatorul	01.01.2023- 30.09.2023	01.01.2024- 30.09.2024
1.Cifra de afaceri neta	10.234.403	12.878.282
2.Costul bunurilor vândute si al serviciilor prestate (3+4+5)	10.546.476	12.629.046
3.Cheltuielile activitatii de baza	10.546.476	12.629.046
4.Cheltuielile activitatii auxiliare	-	-
5.Cheltuieli indirecte de productie	-	-
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri neta (1-2)	(312.073)	249.236
7.Cheltuieli de desfacere	-	-
8.Cheltuieli generale de administratie	-	-
9.Alte venituri de exploatare	9.610	71.288
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	(302.463)	320.524

Nota 5
Situatia creantelor si datoriilor

Creante	Sold la 30.09.2024 (col.2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total,din care:	1.743.004	1.629.798	113.206
Clienti	1.751.357	1.608.851	142.506
Creante legate de personal	15.572	15.572	-
Debitori diversi, alte creante	5.375	5.375	-
Ajustari pt.deprecierea creantelor clienti	(29.300)	-	(29.300)

Datorii	Sold la 30.09.2024 (col.2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total,din care:	2.797.196	2.581.156	216.040
Furnizori	1.539.553	1.539.553	-
Leasing financiar	116.040	-	116.040
Credite bancare pe termen scurt si lung	100.000	-	100.000
Alte datorii	1.041.603	1.041.603	-

Alte datorii cuprind urmatoarele categorii de conturi: clienti creditori, creditori diversi, dividende, TVA de plata, alte taxe si impozite, impozit pe profit, salarii si fonduri aferente salariilor.

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

Principalele politici contabile adoptate la intocmirea situatiilor financiare sunt:

- a) Bazele contabilitatii
Situatiile financiare sunt intocmite conform prevederilor Legii contabilitatii si a reglementarilor emise de Ministerul Finantelor Publice pe baza principiului continuitatii activitatii, la costul istoric.
- b) Moneda de prezentare
Prezentele situatii financiare sunt intocmite in moneda nationala (leu) – RON.
- c) Continuitatea activitatii
In perioada ianuarie-septembrie 2024, societatea si-a desfasurat activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii.
- d) Imobilizari corporale
Imobilizarile corporale constau în terenuri, constructii, echipamente tehnologice, mijloace de transport, alte mijloace fixe.
Metoda de amortizare folosita este metoda liniara. Durata de viata a imobilizarilor corporale este urmatoarea:
 - constructii 10 – 50 ani
 - echipamente tehnologice 4 – 28 ani
 - mijloace transport 5 ani
 - alte mijloace fixe 3 - 30 ani.
- e) Stocuri
Costul stocurilor se bazeaza pe principiul “Primul intrat – Primul ieseit” si include cheltuielile ocazionate de achizitia acestora si aducerea in locatia curenta.
- f) Clienti si alte creante
Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea lor recuperabila neta.
- g) Disponibilitati banesti si alte echivalente
Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei si valuta, precum si disponibilul din casa.
- h) Furnizori si alte datorii
Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la cost.
- i) Recunoasterea veniturilor
Veniturile din vanzare si productie sunt recunoscute in contul de profit si pierdere. Societatea aplica principiul separarii exercitiilor financiare pentru recunoasterea veniturilor si cheltuielilor.
- j) Impozitul pe profit
Impozitul pe profit se recunoaste in contul de profit si pierdere.

Nota 7

Actiuni si obligatiuni

Capitalul social este de 552.533 lei, subscris si varsat, divizat în 221.013 actiuni nominative cu valoarea nominala de 2,5 lei/actiune.

Actiuni rascumparabile – nu este cazul.

Nota 8
Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

Numarul de salariatii la 30.09.2024 este de 37, din care:

- Muncitori = 28
- personal TESA = 9

Salariile inregistrate pana la 30.09.2024 au fost în suma de 2.864.271 lei, iar cheltuielile cu asigurarile sociale au totalizat 154.257 lei.

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

1. Indicatorul de lichiditate

$$\text{a) Indicatorul lichiditatii curente} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{5.144.310}{2.681.156} = 1,92$$

$$\text{b) Indicatorul lichiditatii imediate} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{3.872.565}{2.681.156} = 1,44$$

2. Indicatori de risc:

Indicatorul gradului de îndatorare

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{116.040}{19.515.702} \times 100 = 0,59$$

Sau

$$\frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{116.040}{19.631.742} \times 100 = 0,59$$

3. Indicatori de activitate:

a) Viteza de rotatie a debitelor – clienti

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 270 \text{ zile} = \frac{1.680.864}{12.878.282} \times 270 \text{ zile} = 35 \text{ zile}$$

b) Viteza de rotatie a creditelor – furnizori

$$\frac{\text{Stoc mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 270 \text{ zile} = \frac{1.492.742}{7.377.286} \times 270 \text{ zile} = 55 \text{ zile}$$

c) Viteza de rotatie a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{12.878.282}{17.600.497} = 0,73$$

d) Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{12.878.282}{22.772.711} = 0,57$$

3. Indicatori de solvabilitate

Raport datorii la capital propriu

$$\frac{\text{Datorii totale}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{2.797.196}{19.515.702} \times 100 = 14,33$$

Nota 10 Alte informatii

Societatea SCUT SA Bacau este persoana juridica romana cu un capital social in suma de 552.533 lei, integral privat.

Sediul firmei se afla in localitatea Bacau, Str. Izvoare nr.100, judetul Bacau.

Este defnita de Codul CAEN 4399 – Alte lucrari speciale de constructii n.c.a.

Societatea nu detine titluri de participare la alte entitati.

Cifra de afaceri la 30.09.2024 in valoare totala de 12.878.282 lei cuprinde venituri din productia vanduta, din vanzarea marfurilor si din chirii.

Precizam ca situatiile financiare la 30.09.2024 nu au fost auditate.

**Director General,
Radu Diana**



**Director Economic,
Radu Stefania-Cristina**



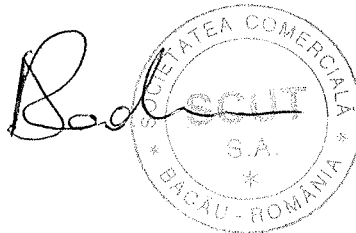
DECLARATIE
Conform Regulamentului ASF nr. 5/2018

Subsemnata RADU DIANA, identificata cu C.I. seria ____, nr. _____, in calitate de Presedinte al Consiliului de Administratie si Director General al Societatii Comerciale SCUT S.A. CUI RO 955342, in conformitate cu articolul 223, lit. B, alin. 1 c din Regulamentul ASF nr. 5/2018, atestam ca, dupa cunostintele noastre, situatia financiar contabila pe trimestrul III 2024 este intocmita în conformitate cu standardele contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale societatii noastre, precum si faptul ca Raportul Consiliului de Administratie prezinta in mod corect si complet informatiile despre societate.

Situatiile financiare aferente trimestrului III 2024 nu au fost auditate.

Drept pentru care dau prezenta declaratie.

Presedinte Consiliul de Administratie
Radu Diana



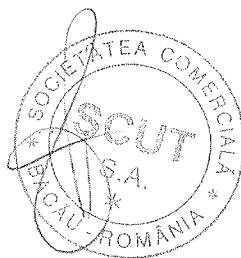
DECLARATIE
Conform Regulamentului ASF nr. 5/2018

Subsemnata RADU STEFANIA - CRISTINA, identificata cu C.I. seria _____, nr. _____, in calitate de director economic al Societatii Comerciale SCUT S.A. CUI RO 955342, in conformitate cu articolul 223, lit. B, alin. 1 c din Regulamentul ASF nr. 5/2018, atestam ca, dupa cunostintele noastre, situatia financiar contabila pe trimestrul III 2024 este intocmita în conformitate cu standardele contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale societatii noastre, precum si faptul ca Raportul Consiliului de Administratie prezinta in mod corect si complet informatiile despre societate.

Situatiile financiare aferente trimestrului III 2024 nu au fost auditate.

Drept pentru care dau prezenta declaratie.

Director Economic
Radu Stefania - Cristina



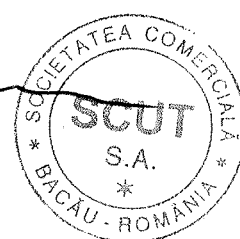

COMUNICAT

Informam investitorii si actionarii societatii ca Raportul pentru trimestrul III 2024 al S.C. SCUT S.A. CUI RO 955342, J04/71/1991, a fost transmis catre A.S.F si BVB-Piata AeRO. Acest raport poate fi consultat la cerere la sediul societatii din Bacau, str. Izvoare, nr. 100, judetul Bacau sau pe website-ul societatii www.sut.ro.

Presedine al Consiliului de Administratie

Director General

Radu Diana



SCUT
S.A.
BACAU - ROMANIA