

3/15.05.2015

HOTĂRÂRE

privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2014 al
Companiei de Transport Public Cluj-Napoca

Consiliul local al municipiului Cluj-Napoca întrunit în ședință ordinară,
Examinând proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2014 al
Companiei de Transport Public Cluj-Napoca - proiect din inițiativa primarului;

Analizând Referatul nr. 178122 din data de 11.05.2015 al Direcției Economice prin care se
propune aprobarea situațiilor financiare pe anul 2014 al Companiei de Transport Public Cluj-
Napoca ;

Reținând prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și
completările ulterioare și ale O.M.F.P. nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile
conforme cu directivele europene;

Având în vedere avizul comisiei de specialitate;

Potrivit dispozițiilor art. 36 al. 4 lit. a, 39 al. 1 și 45 din Legea nr. 215/2001 a
administrației publice locale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE :

Art.1. Se aprobă situațiile financiare pe anul 2014 al Companiei de Transport Public Cluj-
Napoca conform anexei care face parte din prezenta hotărâre.

Art.2. Cu îndeplinirea prevederilor hotărârii se încredințează Compania de Transport Public
Cluj-Napoca .

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,

Nr. _____ din _____



REFERAT

privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2014
al Companiei de Transport Public Cluj-Napoca

În baza Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, supunem spre analiză și aprobare Consiliului local al municipiului Cluj-Napoca situațiile financiare pe anul 2014 al Companiei de Transport Public Cluj-Napoca, întocmite în conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr.3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

Situațiile financiare pe anul 2014 al Companiei de Transport Public Cluj-Napoca au fost aprobate de Consiliul de administrație cu Hotărârea nr. 1 din data de 08 mai 2015 și sunt însoțite de: Raportul asupra sistemului de control intern/manAGERIAL, Raportul administratorilor privind exercițiul financiar 2014 și Raportul auditorului financiar.

V I Z A R

Serv. Juridic-contencios

11.05.2015

DIRECTOR EXECUTIV,
OLIMPIA MOIGRĂDAN

ȘEF SERVICIU BUGET
ȘI EXECUȚIE BUGETARĂ
ȘTEFANIA MĂDĂRAȘ

Anexa la Hotărârea nr.

1. Bilanț
2. Contul de profit și pierdere
3. Date informative
4. Situația activelor imobilizate. Situația amortizării activelor imobilizate.
Situația ajustărilor pentru depreciere
5. Nota 2- Provizioane pentru riscuri și cheltuieli
6. Nota 3- Repartizarea profitului
7. Nota 4- Analiza rezultatului din exploatare
8. Nota 5- Situația creanțelor și datoriilor. Ajustări pentru deprecierea creanțelor- clienți
9. Nota 6- Principii, politici și metode contabile
10. Nota 7- Participații și surse de finanțare
11. Nota 8- Informații privind salariații și membrii organelor de administrație și conducere
12. Nota 9- Principalii indicatori economico- financiari
13. Nota 10- Alte informații

Bifați numai dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
 Sucursala

Tip situație financiară : BL

An Semestru Anul 2014

Entitatea COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA

Adresa

Judet Cluj Sector Localitate CLUJ-NAPOCA
Strada B-DUL 21 DECEMBRIE 1989 Nr. 128-130 Bloc Scara Ap. Telefon 0264430917

Număr din registrul comerțului J12 66 1991

Cod unic de înregistrare 2 0 1 1 9 5

Forma de
proprietate

12-Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

Situatii financiare anuale

(entitati al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Forma lungă Forma prescurtată Forma simplificată

Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) și (3¹) 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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2014 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entitatilor care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

212.698.218

Profit/ pierdere

1.590.917

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

Ing. NEAG LIVIU

Semnătura
și stampilaSEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Ec. HARDAU COSMIN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC GRADIENT SRL, SC EUROAUDIT SRL

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

Cod fiscal

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2014

Formular 10

- lei -

| Denumirea elementului | Nr. rd. | Sold la: | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------|-------------|
| | | 01.01.2014 | 31.12.2014 |
| A | B | 1 | 2 |
| A. ACTIVE IMOBILIZATE | | | |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE | | | |
| 1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801) | 01 | | |
| 2. Cheltuielile de dezvoltare (ct. 203-2803-2903) | 02 | 451.051 | 297.727 |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03 | 4.490 | 4.620 |
| 4. Fond comercial (ct. 2071-2807-2907) | 04 | | |
| 5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de execuție (ct. 233+234-2933) | 05 | | |
| TOTAL (rd. 01 la 05) | 06 | 455.541 | 302.347 |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE | | | |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912) | 07 | 45.352.057 | 45.584.842 |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913) | 08 | 118.590.697 | 124.040.497 |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914) | 09 | 15.570 | 95.863 |
| 4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931) | 10 | | 37.219.950 |
| TOTAL (rd. 07 la 10) | 11 | 163.958.324 | 206.941.152 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE | | | |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961) | 12 | | |
| 2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964) | 13 | | |
| 3. Interese de participare (ct. 263 - 2962) | 14 | | |
| 4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965) | 15 | | |
| 5. Investiții deținute ca immobilizări (ct. 265 + 266 - 2963) | 16 | | |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*) | 17 | | |
| TOTAL (rd. 12 la 17) | 18 | | |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18) | 19 | 164.413.865 | 207.243.499 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | |
| I. STOCURI | | | |
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358 + 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398) | 20 | 1.425.515 | 1.671.108 |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952) | 21 | 33.400 | 31.315 |
| 3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428) | 22 | 80.478 | 115.566 |
| 4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091) | 23 | 1.068 | 3.873 |
| TOTAL (rd. 20 la 23) | 24 | 1.540.461 | 1.821.862 |
| II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.) | | | |

| | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------------|-------------|
| 1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491) | 25 | 3.177.169 | 9.850.675 |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*) | 26 | | |
| 3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*) | 27 | | |
| 4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187) | 28 | 2.475.816 | 89.986 |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*) | 29 | 56.414.535 | 56.414.535 |
| TOTAL (rd. 25 la 29) | 30 | 62.067.520 | 66.355.196 |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT | | | |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591) | 31 | | |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114) | 32 | | |
| TOTAL (rd. 31 + 32) | 33 | | |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542) | 34 | 2.500.643 | 46.513.680 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34) | 35 | 66.108.624 | 114.690.738 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) | 36 | 161.243 | 270.544 |
| D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN | | | |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169) | 37 | | |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 38 | 4.986.791 | |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419) | 39 | 18.137 | 125 |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408) | 40 | 5.927.949 | 53.377.261 |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405) | 41 | | |
| 6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***) | 42 | | |
| 7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***) | 43 | | |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 44 | 7.586.098 | 6.603.922 |
| TOTAL (rd. 37 la 44) | 45 | 18.518.975 | 59.981.308 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63) | 46 | 47.750.892 | 54.976.930 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46) | 47 | 212.164.757 | 262.220.429 |
| G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN | | | |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169) | 48 | | |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198) | 49 | 13.219.874 | 9.636.545 |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419) | 50 | | |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408) | 51 | | |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405) | 52 | | |
| 6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***) | 53 | | |
| 7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***) | 54 | | |

| | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------------|-------------|
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 55 | | |
| TOTAL (rd. 48 la 55) | 56 | 13.219.874 | 9.636.545 |
| H. PROVIZIOANE | | | |
| 1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515) | 57 | | |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516) | 58 | | |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518) | 59 | | |
| TOTAL (rd. 57 la 59) | 60 | | |
| I. VENITURI ÎN AVANS | | | |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) | 61 | 36.127.024 | 39.885.666 |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64) | 62 | | 3.044 |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472 ¹) | 63 | | 3.044 |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472 ²) | 64 | | |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) | 65 | | |
| Fond comercial negativ (ct.2075) | 66 | | |
| TOTAL (rd. 61 + 62 + 65 + 66) | 67 | 36.127.024 | 39.888.710 |
| J. CAPITAL ȘI REZERVE | | | |
| I. CAPITAL | | | |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012) | 68 | 102.585.465 | 152.212.465 |
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011) | 69 | 56.414.535 | 56.414.535 |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015) | 70 | | |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018) | 71 | | |
| TOTAL (rd. 68 la 71) | 72 | 159.000.000 | 208.627.000 |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104) | 73 | | |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) | 74 | | 181.287 |
| IV. REZERVE | | | |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061) | 75 | 598.486 | 709.505 |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063) | 76 | | |
| 3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065) | 77 | | |
| 4. Alte rezerve (ct. 1068) | 78 | 32.238 | 3.113.058 |
| TOTAL (rd. 75 la 78) | 79 | 630.724 | 3.822.563 |
| Acțiuni proprii (ct. 109) | 80 | | |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141) | 81 | | |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149) | 82 | | |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) | 83 | | |
| SOLD C (ct. 117) | 84 | 805.221 | 1.412.530 |
| SOLD D (ct. 117) | 85 | | |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR | 86 | | 0 |
| SOLD C (ct. 121) | 85 | 4.242.939 | 1.590.917 |
| SOLD D (ct. 121) | 86 | | |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | 87 | 250.583 | 111.019 |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 72+73+74+79 - 80+81 - 82+83- 84+85 - 86 - 87) | 88 | 162.817.859 | 212.698.218 |

| | | | |
|-------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------|--------------------|
| Patrimoniul public (ct. 1016) | 89 | | |
| CAPITALURI - TOTAL (rd. 88 + 89) (rd.47-56-60-61-64-65-66) | 90 | 162.817.859 | 212.698.218 |

Suma de control F10 : 4044435790 / 8736439360

- *) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.
- **) Solduri debitoare ale conturilor respective.
- **) Solduri creditoare ale conturilor respective.

!) Sumele inscrise la acest rând (rd.25) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Ing. NEAG LIVIU

Semnătura

Stampila unității



**Formular
VALIDAT**

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Ec. HARDAU COSMIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2014

Formular 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr. rd. | Exercițiul financiar | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------|-------------|
| | | 2013 | 2014 |
| A | B | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06) | 01 | 104.990.820 | 111.992.838 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 02 | 77.722.110 | 84.581.427 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | 03 | 837.323 | 582.728 |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 04 | | |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766') | 05 | | |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411) | 06 | 26.431.387 | 26.828.683 |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712) | | | |
| Sold C | 07 | 226.443 | 191.452 |
| Sold D | 08 | | |
| 3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722) | 09 | | 10.754 |
| 4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815) | 10 | 7.790.020 | 6.140.588 |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ | 11 | | |
| VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10) | 12 | 113.007.283 | 118.335.632 |
| 5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412) | 13 | 23.578.337 | 27.056.489 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 14 | 128.134 | 215.518 |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413) | 15 | 6.605.747 | 5.566.862 |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 16 | 795.783 | 552.321 |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 17 | | |
| 6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20) | 18 | 60.290.110 | 62.894.186 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414) | 19 | 47.515.623 | 49.960.338 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415) | 20 | 12.774.487 | 12.933.848 |
| 7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23) | 21 | 11.340.998 | 14.038.710 |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813) | 22 | 11.340.998 | 14.038.710 |
| a.2) Venituri (ct.7813) | 23 | | |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26) | 24 | 81.587 | |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814) | 25 | 81.587 | |
| b.2) Venituri (ct.754+7814) | 26 | | |
| 8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31) | 27 | 4.155.680 | 4.927.255 |

| | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------------|-------------|
| 8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416) | 28 | 3.497.742 | 3.997.189 |
| 8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635) | 29 | 588.125 | 864.336 |
| 8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658) | 30 | 69.813 | 65.730 |
| Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666 [*]) | 31 | | |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34) | 32 | | |
| - Cheltuieli (ct.6812) | 33 | | |
| - Venituri (ct.7812) | 34 | | |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32) | 35 | 106.976.376 | 115.251.341 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | |
| - Profit (rd. 12 - 35) | 36 | 6.030.907 | 3.084.291 |
| - Pierdere (rd. 35 - 12) | 37 | 0 | 0 |
| 9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613) | 38 | | |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 39 | | |
| 10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763) | 40 | | |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 41 | | |
| 11. Venituri din dobânzi (ct.766 [*]) | 42 | 1.021 | 1.317 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 43 | | |
| Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768) | 44 | 83.870 | 33.354 |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44) | 45 | 84.891 | 34.671 |
| 12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48) | 46 | | |
| - Cheltuieli (ct.686) | 47 | | |
| - Venituri (ct.786) | 48 | | |
| 13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666 [*] -7418) | 49 | 1.072.936 | 896.463 |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 50 | | |
| Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 51 | 31.197 | 2.118 |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51) | 52 | 1.104.133 | 898.581 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă): | | | |
| - Profit (rd. 45 - 52) | 53 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 52 - 45) | 54 | 1.019.242 | 863.910 |
| 14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă): | | | |
| - Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52) | 55 | 5.011.665 | 2.220.381 |
| - Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45) | 56 | 0 | 0 |
| 15. Venituri extraordinare (ct.771) | 57 | | |
| 16. Cheltuieli extraordinare (ct.671) | 58 | | |
| 17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ: | | | |
| - Profit (rd. 57 - 58) | 59 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 58 - 57) | 60 | 0 | 0 |

| | | | |
|---------------------------------------------------------------------|----|-------------|-------------|
| VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57) | 61 | 113.092.174 | 118.370.303 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58) | 62 | 108.080.509 | 116.149.922 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă): | | | |
| - Profit (rd. 61 - 62) | 63 | 5.011.665 | 2.220.381 |
| - Pierdere (rd. 62 - 61) | 64 | 0 | 0 |
| 18. Impozitul pe profit (ct.691) | 65 | 768.726 | 629.464 |
| 19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 66 | | |
| 20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR: | | | |
| - Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66) | 67 | 4.242.939 | 1.590.917 |
| - Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63) | 68 | 0 | 0 |

Suma de control F20 : 1774485396 / 8736439360

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

↳ La acest rând (rd.19) 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”.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

Ing. NEAG LIVIU

Semnătura

Stampila unității



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Ec. HARDAU COSMIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

Formular 30

la data de 31.12.2014

- lei -

| I. Date privind rezultatul inregistrat | Nr. rd. | Nr.unitati | Sume | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|
| A | B | 1 | 2 | |
| Unitați care au inregistrat profit | 01 | 1 | 1.590.917 | |
| Unitați care au inregistrat pierdere | 02 | | | |
| Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere | 03 | | | |
| II Date privind platile restante | 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 19 + 23) | 04 | 1.326.868 | 86.203 | 1.240.665 |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08) | 05 | 1.326.868 | 86.203 | 1.240.665 |
| - peste 30 de zile | 06 | 1.250.692 | 10.027 | 1.240.665 |
| - peste 90 de zile | 07 | | | |
| - peste 1 an | 08 | 76.176 | 76.176 | |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14) | 09 | | | |
| - contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate | 10 | | | |
| - contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate | 11 | | | |
| - contribuția pentru pensia suplimentară | 12 | | | |
| - contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj | 13 | | | |
| - alte datorii sociale | 14 | | | |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri | 15 | | | |
| Obligatii restante fata de alti creditorii | 16 | | | |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat | 17 | | | |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale | 18 | | | |
| Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22) | 19 | | | |
| - restante dupa 30 de zile | 20 | | | |
| - restante dupa 90 de zile | 21 | | | |
| - restante dupa 1 an | 22 | | | |
| Dobanzi restante | 23 | | | |
| III. Numar mediu de salariatii | Nr. rd. | 31.12.2013 | | 31.12.2014 |
| A | B | 1 | 2 | |
| Numar mediu de salariatii | 24 | 1.469 | 1.452 | |
| Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie | 25 | 1.470 | 1.490 | |

| IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante | Nr. rd. | Sume (lei) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|
| A | B | 1 |
| Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente , din care: | 26 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 27 | |
| Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 28 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 29 | |
| Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele juridice nerezidente, din care: | 30 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 31 | |
| Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 32 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 33 | |
| Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente , din care: | 34 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 35 | |
| Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 36 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 37 | |
| Venituri brute din dividende plătite către persoanele juridice nerezidente , potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care: | 38 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 39 | |
| Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care: | 40 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 41 | |
| Venituri brute din redevențe plătite către persoanele fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care: | 42 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 43 | |
| Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care: | 44 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 45 | |
| Venituri brute din redevențe plătite către persoanele juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 46 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 47 | |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: | 48 | |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat | 49 | |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat | 50 | |
| Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat | 51 | |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ⁷⁾ | 52 | |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care: | 53 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 54 | |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care: | 55 | |
| - impozitul datorat la bugetul de stat | 56 | |
| Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care: | 57 | |

| | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor | 58 | | |
| - subvenții aferente veniturilor, din care: | 59 | | |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **) | 60 | | |
| Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 61 | | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat | 62 | | |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat | 63 | | |
| V. Tichete de masa | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | B | 1 | |
| Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților | 64 | | 2.962.856 |
| VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***) | Nr. rd. | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
| A | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care: | 65 | | |
| - după surse de finanțare, din care: | 66 | | |
| - din fonduri publice | 67 | | |
| - din fonduri private | 68 | | |
| - după natura cheltuielilor, din care: | 69 | | |
| - cheltuieli curente | 70 | | |
| - cheltuieli de capital | 71 | | |
| VII. Cheltuieli de inovare ****) | Nr. rd. | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
| A | B | 1 | 2 |
| Cheltuieli de inovare | 72 | | |
| VIII. Alte informații | Nr. rd. | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
| A | B | 1 | 2 |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234) | 73 | | |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232) | 74 | | |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84) | 75 | 1.656 | 1.991 |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83) | 76 | | |
| - acțiuni cotate emise de rezidenți | 77 | | |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | 78 | | |
| - părți sociale emise de rezidenți | 79 | | |
| - obligațiuni emise de rezidenți | 80 | | |
| - acțiuni emise de organismele de plasament colectiv emise de rezidenți | 81 | | |
| - acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți | 82 | | |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 83 | | |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86) | 84 | 1.656 | 1.991 |

| | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|------------|
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267) | 85 | 1.656 | 1.991 |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267) | 86 | | |
| Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care: | 87 | 3.175.513 | 9.848.684 |
| - creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct.418) | 88 | | |
| Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413) | 89 | 293.906 | 2.205.754 |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282) | 90 | 25.122 | 11.438 |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96) | 91 | 2.364.103 | |
| - creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382) | 92 | | |
| - creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446) | 93 | | |
| - subvenții de încasat(ct.445) | 94 | 2.337.686 | |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447) | 95 | | |
| - alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482) | 96 | 26.417 | |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451) | 97 | | |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + 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) | 98 | | |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.100 la 102) | 99 | 56.662.369 | 56.745.317 |
| - decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582) | 100 | 56.414.535 | 56.414.535 |
| - 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) | 101 | 247.834 | 330.782 |
| - sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461) | 102 | | |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care: | 103 | | |
| - de la rezidenți | 104 | | |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****) | 105 | | |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.107 la 113) | 106 | | |
| - acțiuni cotate emise de rezidenți | 107 | | |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | 108 | | |

| | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|------------|
| - părți sociale emise de rezidenți | 109 | | |
| - obligațiuni emise de rezidenți | 110 | | |
| - acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente | 111 | | |
| - acțiuni emise de nerezidenți | 112 | | |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 113 | | |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114) | 114 | | |
| Casa în lei și în valută (rd.116+117) | 115 | 95.546 | 95.887 |
| - în lei (ct. 5311) | 116 | 95.546 | 95.887 |
| - în valută (ct. 5314) | 117 | | |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121) | 118 | 2.389.021 | 46.407.290 |
| - în lei (ct. 5121), din care: | 119 | 2.379.768 | 46.387.459 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente | 120 | | |
| - în valută (ct. 5124), din care: | 121 | 9.253 | 19.831 |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente | 122 | | |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125) | 123 | | |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411) | 124 | | |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412) | 125 | | |
| Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178) | 126 | 31.738.849 | 69.620.897 |
| Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129) | 127 | | |
| - în lei | 128 | | |
| - în valută | 129 | | |
| Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132) | 130 | | |
| - în lei | 131 | | |
| - în valuta | 132 | | |
| Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 134+135) | 133 | 4.986.791 | |
| - în lei | 134 | 4.986.791 | |
| - în valută | 135 | | |
| Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138) | 136 | | |
| - în lei | 137 | | |
| - în valuta | 138 | | |
| Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 140+141) | 139 | | |
| - în lei | 140 | | |
| - în valută | 141 | | |
| Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144) | 142 | | |
| - în lei | 143 | | |
| - în valuta | 144 | | |

| | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|------------|
| Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147) | 145 | 13.219.874 | 9.636.545 |
| - in lei | 146 | 13.219.874 | 9.636.545 |
| - in valută | 147 | | |
| Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150) | 148 | | |
| - in lei | 149 | | |
| -in valuta | 150 | | |
| Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153) | 151 | | |
| - în lei | 152 | | |
| - in valută | 153 | | |
| Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156) | 154 | | |
| - in lei | 155 | | |
| - in valuta | 156 | | |
| Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682) | 157 | | |
| Alte imprumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160) | 158 | | |
| - in lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute | 159 | | |
| - in valută | 160 | | |
| Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167) | 161 | | |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care: | 162 | 5.946.086 | 53.377.386 |
| - datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate, in sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419) | 163 | | 53.377.386 |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281) | 164 | 1.858.529 | 1.908.298 |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169) | 165 | 3.934.354 | 3.835.485 |
| - datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381) | 166 | 2.070.657 | 1.214.406 |
| - datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446) | 167 | 1.859.547 | 2.616.814 |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447) | 168 | | |
| - alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481) | 169 | 4.150 | 4.265 |
| Datoriile entitatii in relatii cu entitatile afiliate (ct.451) | 170 | | |
| Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455) | 171 | | |
| Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) (rd.173 la 177) | 172 | 1.793.215 | 863.183 |

| | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| -decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581) | 173 | | | | |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473) | 174 | 1.793.215 | | 863.183 | |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472) | 175 | | | | |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509) | 176 | | | | |
| - venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478) | 177 | | | | |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186) | 178 | | | | |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****) | 179 | | | | |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care: | 180 | | | | |
| - acțiuni cotate 3) | 181 | | | | |
| - acțiuni necotate 4) | 182 | | | | |
| - părți sociale | 183 | | | | |
| - capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012) | 184 | | | | |
| Brevete si licente (din ct.205) | 185 | | | | |
| IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii | Nr. rd. | 31.12.2013 | | | 31.12.2014 |
| A | B | 1 | | | 2 |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | 186 | 3.300 | | | 100.800 |
| X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului | Nr. rd. | 31.12.2013 | | | 31.12.2014 |
| A | B | 1 | | | 2 |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare | 187 | | | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune | 188 | | | | |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate | 189 | | | | |
| XI. Capital social vărsat | Nr. rd. | 31.12.2013 | | 31.12.2014 | |
| | | Suma (lei) | % 5) | Suma (lei) | % 5) |
| A | B | Col.1 | Col.2 | Col.3 | Col.4 |
| Capital social vărsat (ct. 1012) 5), (rd. 191 + 194 + 198+ 199 + 200 + 201) | 190 | 102.585.465 | X | 152.212.465 | X |
| - deținut de instituții publice, (rd. 192+193) | 191 | 102.585.465 | 0,00 | 152.212.465 | 0,00 |
| - deținut de instituții publice de subordonare centrală | 192 | | | | |
| - deținut de instituții publice de subordonare locală | 193 | 102.585.465 | | 152.212.465 | |

| | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--|
| - deținut de societățile cu capital de stat, din care: | 194 | | | |
| - cu capital integral de stat | 195 | | | |
| - cu capital majoritar de stat | 196 | | | |
| - cu capital minoritar de stat | 197 | | | |
| - deținut de regii autonome | 198 | | | |
| - deținut de societăți cu capital privat | 199 | | | |
| - deținut de persoane fizice | 200 | | | |
| - deținut de alte entități | 201 | | | |
| | Nr. rd. | Sume | | |
| A | B | 31.12.2013 | 31.12.2014 | |
| XII. 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: | 202 | 1.996.178 | | |
| - către instituții publice centrale; | 203 | | | |
| - către instituții publice locale; | 204 | 1.996.178 | | |
| - către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | 205 | | | |
| | Nr. | Sume | | |
| A | B | 31.12.2013 | 31.12.2014 | |
| XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care: | 206 | 6.000 | | |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate: | 207 | 6.000 | | |
| - către instituții publice centrale; | 208 | | | |
| - către instituții publice locale; | 209 | 6.000 | | |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | 210 | | | |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate: | 211 | | | |
| - către instituții publice centrale; | 212 | | | |
| - către instituții publice locale; | 213 | | | |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora. | 214 | | | |

| XIV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****) | Nr. rd. | Sume | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|------------|
| | | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
| A | B | | |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care: | 215 | | |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | 216 | | |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care: | 217 | | |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate | 218 | | |
| XV. Venituri obținute din activități agricole *****) | Nr. rd. | Sume | |
| A | B | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
| Venituri obținute din activități agricole | 219 | | |

Suma de control F30 : 1420485858 / 8736439360

** Pentru statutul de "persoane juridice asociate" se vor avea în vedere prevederile art. 124²⁰, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*** Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului 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. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului 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, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299 din 27 octombrie 2012.

***** Se va completa cu cheltuielile de inovare conform Regulamentului (CE) nr. 995/2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European și al Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial Seria L, nr. 299/27.10.2012.

***** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea 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 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 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) În 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⁾ 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.

³⁾ Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

⁴⁾ Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

⁵⁾ La secțiunea „XI Capital social vărsat” la rd. 191 - 201 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 190.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Ing. NEAG LIVIU

Semnatura

Stampila unitatii


**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

Numele si prenumele

Ec. HARDAU COSMIN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2014

Formular 40

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Valori brute | | | | Sold final (col.5=1+2-3) |
|-------------------------------------------------------|-----------|--------------------|-------------------|------------------|---------------------------------------|-----------------------------|
| | | Sold initial | Cresteri | Reduceri | | |
| | | | | Total | Din care: dezmembrari si casari | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Imobilizari necorporale | | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 01 | 766.617 | | | X | 766.617 |
| Alte imobilizari | 02 | 27.316 | 2.076 | | X | 29.392 |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs | 03 | | | | X | |
| TOTAL (rd. 01 la 03) | 04 | 793.933 | 2.076 | | X | 796.009 |
| Imobilizari corporale | | | | | | |
| Terenuri | 05 | | | | X | |
| Constructii | 06 | 46.420.889 | 2.008.539 | 1.813.046 | | 46.616.382 |
| Instalatii tehnice si masini | 07 | 123.781.322 | 18.271.461 | 115.780 | 115.780 | 141.937.003 |
| Alte instalatii , utilaje si mobilier | 08 | 119.754 | 87.599 | 2.460 | 2.460 | 204.893 |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs | 09 | | 37.219.950 | | | 37.219.950 |
| TOTAL (rd. 05 la 09) | 10 | 170.321.965 | 57.587.549 | 1.931.286 | 118.240 | 225.978.228 |
| Imobilizari financiare | 11 | | | | X | |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11) | 12 | 171.115.898 | 57.589.625 | 1.931.286 | 118.240 | 226.774.237 |

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari | Nr. rd. | Sold initial | Amortizare in cursul anului | Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|-------------------------------------------------------|-----------|------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| A | B | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Imobilizari necorporale | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 13 | 315.566 | 153.324 | | 468.890 |
| Alte imobilizari | 14 | 22.826 | 1.946 | | 24.772 |
| TOTAL (rd.13 +14) | 15 | 338.392 | 155.270 | | 493.662 |
| Imobilizari corporale | | | | | |
| Terenuri | 16 | | | | |
| Constructii | 17 | 1.068.832 | 865.970 | 903.262 | 1.031.540 |
| Instalatii tehnice si masini | 18 | 5.192.416 | 13.008.373 | 304.283 | 17.896.506 |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier | 19 | 102.393 | 9.097 | 2.460 | 109.030 |
| TOTAL (rd.16 la 19) | 20 | 6.363.641 | 13.883.440 | 1.210.005 | 19.037.076 |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20) | 21 | 6.702.033 | 14.038.710 | 1.210.005 | 19.530.738 |

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- 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 |
| Imobilizari necorporale | | | | | |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare | 22 | | | | |
| Alte imobilizari | 23 | | | | |
| Avansuri si imobilizari necorporale in curs | 24 | | | | |
| TOTAL (rd.22 la 24) | 25 | | | | |
| Imobilizari corporale | | | | | |
| Terenuri | 26 | | | | |
| Constructii | 27 | | | | |
| Instalatii tehnice si masini | 28 | | | | |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier | 29 | | | | |
| Avansuri si imobilizari corporale in curs | 30 | | | | |
| TOTAL (rd. 26 la 30) | 31 | | | | |
| Imobilizari financiare | | | | | |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32) | 33 | | | | |

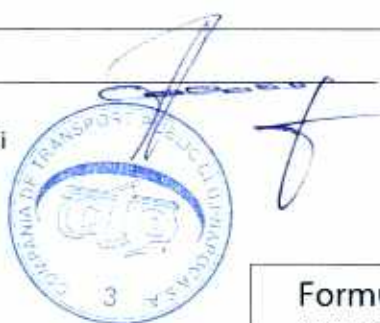
Suma de control F40 : 1497032316 / 8736439360**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Ing. NEAG LIVIU

Semnătura

Stampila unității

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

Ec. HARDAU COSMIN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



Nr. 3.976 / 06.05.2015

NOTA 2

PROVIZIOANE

În anul 2014 compania nu a constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli și nu s-au preluat solduri din anii precedenți.

DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU



B-dul 21 Decembrie 1989, nr. 128-130
Tel. 0264-430917, Fax 0264-430931
www.ctpej.ro, email:secretariat@ctpej.ro



NR. 3.976 / 06.05.2015

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI NET PE ANUL 2014 – PROPUNERE

| NR. CRT. | EXPLICATII | SUME |
|----------|---------------------------------------------------------|-----------|
| 1 | PROFIT BRUT | 2,220,381 |
| 2 | IMPOZIT PE PROFIT | 629,464 |
| 3 | PROFIT NET (RD. 1-2) | 1,590,917 |
| 4 | REZERVE LEGALE (5% X RD. 1) | 111,019 |
| 5 | PROFIT NET DUPA DEDUCEREA REZERVEI LEGALE (RD. 3-4) | 1,479,898 |
| 6 | 50% DIVIDENDE BUGETUL LOCAL (50% X RD. 5) | 739,949 |
| 7 | 50% SURSE PROPRII (50% X RD. 5) | 739,949 |

DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU



25

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA



B-dul 21 Decembrie 1989, nr. 128-130
Tel. 0264-430917, Fax 0264-430931
www.ctpcj.ro, email:secretariat@ctpcj.ro



SISTEM DE MANAGEMENT AL
CALITĂȚII ISO 9001:2008

Cluj Napoca, România
Sistemul de management al calității
este certificat în conformitate cu
standartul ISO 9001:2008

NR. 3.976 / 06.05.2015

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE PE 2014

| INDICATORUL | EXERCITIUL PRECEDENT | EXERCITIUL CURENT |
|------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|
| | 2013 | 2014 |
| 1. CIFRA DE AFACERI NETĂ | 104,990,820 | 111,992,838 |
| 2. COSTUL BUNURILOR VÂNDUTE ȘI AL SERV. PRESTATE 3+4 | 99,194,875 | 106,813,130 |
| 3. CH. ACTIVITĂȚII DE BAZĂ | 95,470,938 | 103,443,618 |
| 4. CH. ACTIVITĂȚILOR AUXILIARE | 3,723,937 | 3,369,512 |
| 5. REZ. BRUT AFERENT CA NETĂ 1-2 | 5,795,945 | 5,179,708 |
| 6. CH. GENERALE DE ADMINISTRAȚIE | 7,781,502 | 8,438,211 |
| 7. ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE | 8,016,462 | 6,342,794 |
| 8. REZULTATUL DIN EXPLOATARE 5-6+7 | 6,030,905 | 3,084,291 |

DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA



B-dul 21 Decembrie 1989, nr. 128-130
 Tel. 0264-430917, Fax 0264-430931
 www.ctpej.ro, email: secretariat@ctpej.ro



NR. 3.976 / 06.05.2015

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA 31.12.2014

| CREANTE | SOLD LA 31.12.2014 | TERMEN DE INCASARE | |
|----------------------------------------------------|---------------------------|------------------------|----------------|
| | | SUB 1 AN | PESTE 1 AN |
| 1. CAPITAL SUBSCRIS SI NEVARSAT (CONT 456) | 56,414,535 | 56,414,535 | |
| 2. CLIENTI (CONT 411) | 9,174,144 | 9,174,144 | |
| 3. FURNIZORI -DEBITORI PT PREST (CONT 4092) | 667,407 | 667,407 | |
| 4. DEBITORI DIVERSI (CONT 4611) | 57,925 | 57,925 | |
| 5. ALTE CREANTE | 41,185 | 41,185 | |
| TOTAL | 66,355,196 | 66,355,196 | |
| DATORII | SOLD LA 31.12.2014 | TERMEN DE PLATA | |
| | | SUB 1 AN | 1-5 ANI |
| 1. FURNIZORI (CONT 401+404+408) | 53,377,261 | 53,301,085 | 76,176 |
| 2. CREDIT BANCAR PE TERMEN LUNG (CONT 162) | 9,636,545 | | 9,636,545 |
| 3. DATORII LA BUGETUL ASIG. SOCIALE (CONT 431+437) | 1,214,406 | 1,214,406 | |
| 4. CREDITORI DIVERSI (CONT 462) | 860,139 | 860,139 | |
| 5. PERSONAL - SALARII DATORATE (CONT 421+423) | 1,705,769 | 1,705,769 | |
| 6. IMPOZITUL PE SALARII (CONT 444) | 510,853 | 510,853 | |
| 7. TVA DE PLATA (CONT 4423) | 1,269,312 | 1,269,312 | |

27

| | | | |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 8. ALTE IMP. TAXE SI VARS - TX SPECIALA (CONT 4468) | 536.471 | 536.471 | 536.471 |
| 9. RETINERI DIN SALARII (CONT 427) | 191.298 | 191.298 | 191.298 |
| 10. IMPOZIT PE PROFIT (CONT 4411) | 300.178 | 300.178 | 300.178 |
| 11. ALTE DATORII | 15.621 | 15.621 | 15.621 |
| TOTAL | 69.617,853 | 59.905,132 | 9,712,721 |

DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HÂRDĂU



Nr. 3.976 / 06.05.2015

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

1. În anul 2014 compania a aplicat prevederile OMFP nr. 3055/2009 și OMFP 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conform cu directivele europene și Legea Contabilitatii nr. 82/1991 republicată. De asemenea la întocmirea bilanțului și notelor s-a avut în vedere și OMFP nr. 65 din 22 ianuarie 2015 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.
2. Pe parcursul anului 2014 nu s-au înregistrat abateri de la principiile contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile.
3. Valorile prezentate în situațiile financiare sunt comparabile cu cele prezentate în anul precedent
4. Valoarea reziduală a imobilizărilor s-a stabilit pe baza prețurilor oferite, în cazul materialelor valorificate din dezmembrări sau pe baza prețurilor stabilite pentru reperele reintroduse în circuitul economic al companiei.
5. În anul 2014 s-au reevaluat imobilizările corporale din grupa 1-Construcții.
6. Pe parcursul anului 2014 nu au fost operate ajustări excepționale de valoare, în scop fiscal, a elementelor de activ.
7. Valorile prezentate sunt la costuri istorice, cu excepția imobilizărilor reevaluate din grupa 1-Construcții.
8. Inventarierea patrimoniului s-a efectuat în baza OMFP nr. 2861/09.10.2009.
9. Metoda de amortizare a imobilizărilor a fost cea liniară.
10. Înregistrarea cheltuielilor cu obiectele de inventar și echipamentul de lucru și protecție s-a efectuat prin trecerea pe costuri ale acestora, la darea în consum.

DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU



Nr. 3.976 / 06.05.2015

NOTA 7

PARTICIPAȚII SI SURSE DE FINANȚARE

1. Compania nu deține și nu tranzacționează acțiuni sau obligațiuni.
2. Capitalul companiei este de 208.627.000 lei, din care:
 - vărsat – 152.212.464,74 lei
 - nevărsat – 56.414.535,26 lei.
3. Pe parcursul anului 2015 se va reglementa situația capitalului subscris nevărsat în suma de 56.414.535,26 lei.

DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU



Nr. 3.976 / 06.05.2015

NOTA 8

**INFORMATII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRI ORGANELOR DE
ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI SUPRAVEGHERE IN ANUL 2014**

1. Cheltuielile CTP Cluj-Napoca SA cu indemnizațiile membrilor Consiliului de Administratie pe parcursul anului 2014 au fost in valoare de 117.600 de lei. Indemnizatia bruta pe luna pe persoana este in valoare de 1.400 de lei. CA a avut pe parcursul anului un numar constant de 7 membri.
2. Nu avem obligații contractuale privind plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere și supraveghere.
3. Nu am acordat avansuri sau credite membrilor organelor de administrație, conducere și supraveghere în timpul exercițiului financiar raportat.
4. Salariații:
 - a) În anul 2014 numărul mediu scriptic de salariați a fost de 1.452, din care cu contract individual de muncă 1.451.
 - b) Structura personalului la 31.12.2014 a fost următoarea:

| | |
|----------------------------------|----------------|
| - personalul direct productiv: | - 1.207 |
| - personalul indirect productiv: | - 85 |
| - personalul operativ: | - 116 |
| - persoanelul TESA, din care: | - 83 |
| director general: | - 1 |
| <u>Total:</u> | <u>- 1.490</u> |
5. Cheltuielile su salariile angajatilor in 2014 au fost de 46.997.482 lei.
6. Compania nu a avut cheltuieli cu contribuții pentru pensii private.

DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU





NR. 3.976 / 06.05.2015

NOTA 9

CALCULUL PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI PE ANUL 2014

1. INDICATORI DE LICHIDITATE

a. indicatorul lichidității curente (indicatorul capitalului circulant)

ILC = ACTIVE CURENTE / DATORII CURENTE

| | |
|-----------------|----------------|
| ACTIVE CURENTE | 114,690,738.00 |
| DATORII CURENTE | 59,981,308.00 |

ILC 1.91

b. indicatorul lichidității imediate (indicatorul test acid)

ILI = (ACTIVE CURENTE – STOCURI) / DATORII CURENTE

| | |
|-----------------|----------------|
| ACTIVE CURENTE | 114,690,738.00 |
| STOCURI | 1,821,862.00 |
| DATORII CURENTE | 59,981,308.00 |

ILI 1.88

2. INDICATORI DE RISC

a. indicatorul gradului de îndatorare

IGÎ = CAPITAL ÎMPRUMUTAT / CAPITAL PROPRIU

CAPITAL ÎMPRUMUTAT = CREDITE PESTE 1 AN

| | |
|-----------------|----------------|
| | 9,636,545.00 |
| CAPITAL PROPRIU | 208,627,000.00 |

IGÎ 0.05

b. indicatorul privind acoperirea dobânzilor

IAD = PROFIT ÎNAINTEA PLĂȚII DOBÂNZII ȘI IMPOZITULUI PE PROFIT /
/ CHELTUIELI CU DOBÂANDA =

(2.220.381 + 896.463)/896.463

| | |
|-------------|--------------|
| PROFIT BRUT | 2,220,381.00 |
| CH DOBANDA | 896,463.00 |

IAD 3.48 ORI

3. INDICATORI DE ACTIVITATE (INDICATORI DE GESTIUNE)

Furnizează informații cu privire la :

- viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de trezorerie ale entității
- capacitatea entității de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale de bază ale entității

a. viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor) – aproximează de câte ori stocul a fost rulat

de-a lungul exercițiului financiar

$VRS = \text{COSTUL VĂNZĂRILOR} / \text{STOCUL MEDIU}$

$\text{COSTUL VĂNZĂRILOR} = \text{TOTAL COSTURI} - \text{CH. FINANCIARE} - \text{CH. GENERALE}$
 $\text{STOCUL MEDIU} = (\text{SI} + \text{SF}) / 2$

| | |
|-------------------|----------------|
| COSTUL VANZARILOR | 106,813,130.00 |
| STOCUL MEDIU | 1,681,161.00 |

VRS **63.54 ORI**

b. numărul de zile de stocare indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate

$NZS = (\text{STOC MEDIU} / \text{COSTUL VĂNZĂRILOR}) \times 365$

NZS **5.74 ZILE**

c. durata medie de recuperare a creanțelor – eficacitatea entității în colectarea creanțelor sale ; exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către entitate.

$VRD = (\text{SOLD MEDIU CLIEŢI} / \text{CIFRA DE AFACERI}) \times 365$

VRD **26.79 ZILE**

d. durata medie de rambursare a datoriilor – numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi.

$VRC = (\text{SOLD MEDIU FURNIZORI} / \text{CIFRA DE AFACERI}) \times 365$

VRC **17.59 ZILE**

e. viteza de rotație a activelor imobilizate – examinează cifra de afaceri generată de o anumită cantitate de active imobilizate.

| | |
|----------------------------------------------|----------------|
| VRAI = CIFRA DE AFACERI / ACTIVE IMOBILIZATE | |
| CIFRA DE AFACERI | 111,992,838.00 |
| ACTIVE IMOBILIZATE | 207,243,409.00 |

VRAI **0.54**

f. viteza de rotație a activelor totale

| | |
|------------------------------------------|----------------|
| VRAT = CIFRA DE AFACERI / TOTAL ACTIVE = | |
| TOTAL ACTIVE | 322,204,691.00 |

VRAT **0.35**

4. INDICATORI DE PROFITABILITATE exprimă eficiența entității în realizarea de profit din resursele disponibile.

a. rentabilitatea capitalului angajat – reprezintă profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți în afacere.

RCA = PROFIT ÎNAINTEA PLĂȚII DOBĂNZII ȘI IMPOZITULUI PE PROFIT / CAPITAL ANGAJAT = **0.01**

PROFIT ÎNAINTEA PLĂȚII DOBĂNZII ȘI IMPOZITULUI PE PROFIT = 3.116.844

CAPITAL ANGAJAT = ACTIVE TOTALE – DATORII CURENTE = 262,220,429.00

b. marja brută din vânzări

MBV = (PROFITUL BRUT DIN EXPLOATARE / CIFRA DE AFACERI) X 100 =

2.75%

PROFIT BRUT DIN EXPLOATARE = 3.084.291

DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU

A handwritten signature in blue ink is written over a circular stamp. The signature is stylized and appears to be 'C. Hărdău'. The stamp is partially obscured by the signature.



Nr. 3.976 / 06.05.2015

NOTA 10

ALTE INFORMAȚII

1. Datele de identificare ale Companiei de Transport Public Cluj-Napoca SA sunt următoarele:

- Adresa: Cluj-Napoca, Str. B-dul 21 Decembrie 1989, Nr. 128-130
- Numărul de înregistrare la R.C.: J12/66/1991
- Codul fiscal: RO 201195.

2. Conturile la băncile comerciale cu care lucrăm au rămas aceleași.

3. Compania are acționar unic Municipiul Cluj-Napoca.

4. Compania nu are filiale sau entități asociate precum nici entități în care să dețină participații. Compania este organizată pe patru secții, din care trei secții de bază și una auxiliară, subunități fără personalitate juridică, care conduc contabilitatea proprie până la nivel de balanță de verificare.

5. În anul 2014 nu am avut venituri sau cheltuieli evidențiate inițial într-o monedă străină, deci nu se pune problema utilizării vreunei baze de conversie.

6. Evenimente ulterioare datei bilanțului, care să aibă influențe semnificative asupra datelor prezentate, nu am avut.

7. În anul raportat nu am înregistrat cheltuieli și venituri extraordinare.

8. Cheltuielile în avans existente în sold la finele perioadei reprezintă abonamente la publicații, prime de asigurare și roviniete plătite în cursul anului 2014, cheltuieli scadente în 2015.

9. Veniturile în avans reprezintă contravaloarea abonamentelor eliberate la finele anului 2014, cu valabilitate pentru anul 2015.

10. Compania nu are contracte de leasing încheiate cu societăți specializate în acest domeniu.

11. Onorariile plătite auditorilor financiari independenți, în anul raportat, au fost de 38.400 lei + TVA.

12. Referitor la soldul contului 1174 - Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale, precizăm următoarele:

a. Soldul contului, în valoare de 1.438.387,81 lei, se compune din cheltuieli și venituri aferente anilor precedenți, astfel:

- impozit pe profit rezultat din D101 rectificativa pentru anul 2011 = 67.252 lei

- TVA aferenta depășirii cheltuielilor de protocol, anul 2011 = 1.932,28 lei

- eroare contabilă la înregistrarea impozitului minim garantat, anul 2009 = 5.500 lei

- sume necuvenite și restituite Direcției de Asistență Socială și Medicală din cadrul Primăriei Cluj-Napoca, conform Deciziei Curții de Conturi nr.1848/05.12.2012, pentru anii 2010 și 2011, decizie emisă în urma efectuării unui control în cadrul Primăriei = 1.109.183 lei

- sume refuzate la plata de către Municipiul Cluj-Napoca, reprezentând facturi de transport studenți pentru anul 2013 = 345.100 lei (depășire buget alocat)



COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA

B-dul 21 Decembrie 1989, nr. 128-130
Tel. 0264-430917, Fax 0264-430931
www.ctpcj.ro, email:secretariat@ctpcj.ro



Nr. 3.976 / 06.05.2015

- venituri rezultate ca urmare a stornarii unor facturi de la furnizori in 2012 si 2013 = 89.802,66 lei si Nota contabila de corectare a inregistrarii de venituri in 2013 = 776,81 lei.

b. La prezentarea bilantului si notelor la acesta, compania propune acoperirea sumelor din contul 1174,astfel:

- din alte rezerve din amortismentul aferent mijloacelor fixe din Domeniul Public,transferat catre Municipiul Cluj-Napoca in valoare de 1.084.643 lei,
prin inregistrarea contabila 106811=1174

- din alte rezerve reprezentand prelevari din profitul net al anilor precedenti, in valoare de 353.744,81 lei, prin inregistrarea contabila 106810=1174.

DIRECTOR ECONOMIC,

COSMIN HĂRDĂU

HOTĂRÂREA NR.1 a
Consiliului de Administrație a societății Compania de Transport Public
Cluj-Napoca SA consemnată în Procesul-verbal nr.5 din 08.05.2015
- extras -

Consiliul de administrație al societății Compania de Transport Public Cluj-Napoca SA, cu sediul în Cluj-Napoca, B-dul 21 Decembrie 1989 nr.128-130, județul Cluj, având un capital social de 208.627.000 lei, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Cluj sub nr.J12/66/1991, CUI 201195 în ședința din data de 08.05.2015 a hotărât cu majoritate de voturi :

1. Aprobă Bilanțul pe anul 2014.

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
Ing. Liviu Neag





B-dul 21 Decembrie 1989, nr. 128-130
Tel. 0264-430917, Fax 0264-430931
www.ctpej.ro, email:secretariat@ctpej.ro



SYSTEM IN MANAGEMENT AL CALITĂȚII ISO 9001:2008

NR. 3.976 / 06.05.2015

SITUAȚIA FLUXULUI DE TREZORERIE LA 31.12.2014 (METODA DIRECTA)

| Nr. crt. | Explicatii | 2013 | 2014 | Diferenta 2014-2013 |
|------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| I | Fluxul de trezorerie din activitatea de exploatare | | | |
| 1 | Incasari de la clienti, de la populatie (fara factura), debitori, etc. | 139,934,240.09 | 146,636,398.21 | 6,702,158.12 |
| 2 | Plati catre furnizori, angajati (inclusiv contributi la salarii) | 100,085,474.02 | 106,811,167.33 | 6,725,693.31 |
| 3 | Impozit pe profit platit | 56,983.00 | 517,354.00 | 460,371.00 |
| 4 | Alte impozite si taxe, TVA de plata, creditor, etc. | 23,243,701.27 | 33,944,366.92 | 10,700,665.65 |
| 5 | Total trezorerie neta din activitatea de exploatare (rd.1-2-3-4) | 16,548,081.80 | 5,363,509.96 | -11,184,571.84 |
| II | Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii | | | |
| 6 | Majorare capital social (achizitie 40 autobuze) | | 49,627,000.00 | 49,627,000.00 |
| 7 | Subventii pentru investitii | 7,014,519.06 | 8,115,166.00 | 1,100,646.94 |
| 8 | Plati furnizori imobiliari | 19,701,019.57 | 9,626,055.78 | -10,074,963.79 |
| 9 | Total trezorerie neta din activitati de investitii (rd.6+7-8) | -12,686,500.51 | 48,116,110.22 | 60,802,610.73 |
| III | Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare | | | |
| 10 | Utilizare credite pe termen scurt | 12,892,862.63 | 4,087,330.12 | -8,805,532.51 |
| 11 | Rambursare credite pe termen scurt | 13,931,886.10 | 9,074,121.43 | -4,857,764.67 |
| 12 | Utilizare credite pe termen lung | 3,606,779.00 | 5,393,221.00 | 1,786,442.00 |
| 13 | Rambursare credite pe termen lung | 6,071,428.56 | 8,976,550.09 | 2,905,121.53 |
| 14 | Dobanzi platite | 1,072,935.89 | 896,462.65 | -176,473.24 |
| 15 | Total trezorerie din activitatea de finantare (rd.10-11+12-13-14) | -4,576,608.92 | -9,466,583.05 | -4,889,974.13 |
| IV | Flux de trezorerie a CTP Cluj-Napoca S.A. (rd.I+II+III) | -715,027.63 | 44,013,037.13 | 44,728,064.76 |
| V | Trezoreria la inceputul anului | 3,215,670.19 | 2,500,642.56 | -715,027.63 |
| VI | Trezoreria la sfarsitul anului | 2,500,642.56 | 46,513,679.69 | 44,013,037.13 |
| VII | Verificare (rd.VI-rd.V) | -715,027.63 | 44,013,037.13 | 44,728,064.76 |

DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HÂRDĂU



Nr. 380/15.01.2015

RAPORT

asupra sistemului de control intern/managerial
la data de 31 decembrie 2014

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul Liviu Neag, în calitate de director general al Companiei de Transport Public Cluj-Napoca S.A., declar că, compania dispune de un sistem de control intern/managerial ale cărui concepere și aplicare permite parțial conducerii companiei și Consiliului de administrație să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice alocate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern/managerial ale companiei, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern/managerial cuprinde parțial mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern/managerial, deținută în cadrul Companiei de Transport Public Cluj-Napoca S.A., precum și în rapoartele de audit intern și extern.

Prezentul raport s-a elaborat în conformitate cu Instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern/managerial, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 946/2005 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial, cuprinzând standardele de control intern/managerial la entitățile publice și pentru dezvoltarea sistemelor de control intern/managerial, republicat, cu modificările ulterioare.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că, la data de 31 decembrie 2014, sistemul de control intern/managerial al Companiei de Transport Public Cluj-Napoca S.A., este parțial conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern/managerial.

DIRECTOR GENERAL
ING. LIVIU NEAG





Nr. 3976/ 06.05.2015

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
privind exercițiul financiar 2014, întocmit pe baza Bilanțului contabil la
31.12.2014

Activitatea de exploatare a Companiei de Transport Public Cluj-Napoca S.A. a constat în anul 2014 în transport public de călători, ca activitate de bază, precum și alte activități. Transportul public de calatori s-a realizat pe tot parcursul anului în Municipiul Cluj-Napoca, iar incepind cu luna aprilie s-a efectuat transport si in zona metropolitana. Asociatia Metropolitana de Transport Public Cluj are in componenta actuala 7 unitati administrativ-teritoriale (U.A.T. - uri) – Municipiul Cluj-Napoca, comunele Apahida, Floresti, Baci, Chinteni, Ciurila si Feleacu. Treptat s-a intrat cu curse regulate de transport public de calatori in toate localitatile care tin de comunele mai sus-mentionate.

În vederea deservirii activității de bază compania a dispus de un parc mediu de mijloace de transport public, compus din :

- 210 autobuze
- 95 troleibuze
- 38 tramvaie

Activitățile diverse, de exploatare au fost următoarele:

- reclamă și publicitate pentru terți;
- reparații și întreținere clădiri și instalații;
- reparații auto și ITP pentru terți;
- confecții și recondiționări piese de schimb și subansamble;
- diverse confecții metalice;
- examinări psihologice pentru terți;
- reparații și întreținere linie de contact decontată între secții;
- comerț cu amănuntul de produse alimentare prin bufetele din incintă;
- vânzări de materiale din casări;
- taxa de avizare;
- diverse prestații cu utilaje și mijloace de transport.

Pentru deservirea activității de exploatare compania a dispus de un număr de 36 autospeciale. Coeficientul mediu de utilizare a parcului de mijloace de transport public a fost de 0,76 din care 0,78 la autobuze, 0,72 la troleibuze și 0,72 la tramvaie. Coeficientul mediu de utilizare a parcului de autospeciale a fost de 0,50.

Procesele economice derulate de companie în anul 2014 sunt consemnate în documentele contabile care au stat la baza întocmirii bilanțului de verificare, a

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA



B-dul 21 Decembrie 1989, nr. 128-130
Tel. 0264-430917, Fax 0264-430931
www.ctpcj.ro, email:secretariat@ctpcj.ro



Nr. 3976/ 06.05.2015

bilanțului contabil, a contului de profit și pierdere precum și a notelor anexe bilanțului.

În anul 2014 compania a efectuat un număr de 173.322.265 călătorii, din care:

- cu bilete – 18.528.849 (10,7 %)
- cu abonamente - 151.875.713 (87,6 %)
- curse speciale - 2.864.711 (1,7 %)
- frauduloși - 52.992 (0,03 %)

Repartiția pe autobuze a călătoriilor efectuate se prezintă astfel:

- Autobaza Autobuze – 114.683.144(66,20%)
- Secția Troleibuze – 43.647.136 (25,2 %)
- Secția Tramvaie – 14.991.985 (8,6%)

Ca urmare a activității desfășurate în anul 2014, compania a înregistrat venituri totale de 118.370 mii lei, din care din exploatare 118.335 mii lei (99,97 %) și financiare 35 mii lei (0,03 %).

Din totalul veniturilor din exploatare, 113.711 mii lei reprezintă veniturile activității de bază (96,1 %), iar 4.624 mii lei (3,9 %) reprezintă activități diverse de exploatare.

1. Situația indicatorilor economico-financiari la 31.12.2014, comparativ cu anul precedent și cu cifrele din BVC/2014:

| Nr. crt. | Specificație | Relizări 2013 | BVC 2014 | Realizări 2014 | Diferențe față de | | | | Obs. |
|----------|-----------------------------------|---------------|----------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|---------------------|------|
| | | | | | 2013(3-1) | BVC 2014 (3-2) | % | | |
| | | | | | | | 2013 3/1 x 100 | BVC 2014 3/2x100 | |
| 0 | A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Venituri totale din care: | 113.092 | 118.259 | 118.370 | 5.278 | 111 | 104.7% | 100.1% | |
| 2 | Venituri din exploatare din care: | 113.007 | 118.233 | 118.335 | 5.328 | 102 | 104.7% | 100.1% | |
| 3 | Activitatea de bază | 108.260 | 113.622 | 113.711 | 5.451 | 89 | 105% | 100.1% | |
| 4 | Activități diverse | 4.747 | 4.611 | 4.624 | -123 | 13 | 97.4% | 100.3% | |
| 5 | Venituri | 85 | 26 | 35 | -50 | 9 | 41.2% | 134.62% | |

54

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA



B-dul 21 Decembrie 1989, nr. 128-130
Tel. 0264-430917, Fax 0264-430931
www.ctpej.ro, email: secretariat@ctpej.ro



Nr. 3976/ 06.05.2015

| | | | | | | | | | |
|----|------------------------------|---------|---------|---------|--------|--------|--------|----------|--|
| | financiare | | | | | | | | |
| 6 | Venituri extraordinare | | | | | | | | |
| 7 | Cheltuieli totale, din care: | 108.081 | 118.169 | 116.150 | 8.069 | -2.019 | 107.5% | 98.3% | |
| 8 | De exploatare, din care: | 106.977 | 117.281 | 115.251 | 8.274 | -2.030 | 107.7% | 98.3% | |
| 9 | Activitatea de bază | 103.253 | 113.880 | 111.882 | 8.629 | -1.998 | 108.4% | 98.2% | |
| 10 | Activități diverse | 3.724 | 3.401 | 3.369 | -355 | -32 | 90.5% | 99.1% | |
| 11 | Financiare | 1.104 | 888 | 899 | -205 | 11 | 81.4% | 101.2% | |
| 12 | Extraordinare | | | | | | | | |
| 13 | Profit brut | 5.011 | 90 | 2.220 | -2.791 | 2.130 | 44.3% | 2.467% | |
| 14 | Impozit pe profit | 769 | 20 | 629 | -140 | 609 | 81.8% | 3.145% | |
| 15 | Profit net | 4.242 | 70 | 1591 | -2.651 | 1.521 | 37.5% | 2.272.9% | |

Din analiza indicatorilor prezentați mai sus rezultă că în anul 2014 atât veniturile totale cât și cele din exploatare au avut o evoluție pozitivă atât față de anul precedent cât și față de prevederile din BVC, mai puțin cele financiare, care față de anul 2013 au fost cu 50 mii lei mai mici.

Datorita creșterii activității de transport public de calatori pe zona metropolitană, în special în semestrul 2 al anului 2014, atât veniturile cât și cheltuielile au crescut față de anul 2013.

În anul raportat cheltuielile totale la 1.000 lei venit au fost de 981,24 lei față de prevederile bugetare de 999,24 lei, deci evoluție favorabilă. Rata profitului brut exprimat ca raport între profitul brut și veniturile totale a fost de 1,88 % față de prevederile din BVC, de 0,076 %.

Cu privire la structura cheltuielilor, ponderea acestora în total cheltuieli de exploatare – 115.251 mii lei - se prezintă astfel:

1. Cheltuieli cu munca vie – 62.670 mii lei (54,4 %), din care:
 - a). Salarii și boala pe cost – 46.998 mii lei (40,8%)
 - b). Tichete de masă – 2.963 mii lei (2,6 %)
 - c). Contribuții sociale – 12.709 mii lei (11,0 %)
2. Cheltuieli materiale total 52.581 mii lei (45,6 %), din care:
 - a). carburanți - lubrifianți – 21.066 mii lei (18,3 %)



Nr. 3976/ 06.05.2015

- b). energie electrică – 4.343 mii lei (3,8 %)
- c). energie termică – 45 mii lei (0,04 %)
- d). gaz metan – 832 mii lei (0,7 %)
- e). apă canal – 346 mii lei (0,3 %)
- f). piese de schimb – 4.150 mii lei (3,6 %)
- g). anvelope – 685 mii lei (0,6 %)
- h). materii prime, materiale și mărfuri – 1.155 mii lei (1,0 %)
- i). impozite și taxe – 865 mii lei (0,8 %)
- j). amortisment – 14.039 mii lei (12,2 %)
- k). intretinere și reparatii – 2.380 mii lei (2,1 %)
- l). alte cheltuieli materiale – 2.675 mii lei (2,2 %)

Cheltuielile financiare sunt compuse din diferențe nefavorabile de curs valutar 2 mii lei, dobânzi la linia de credit 302 mii lei, dobânzi la creditele de investiții 594 mii lei.

2. Contul de profit și pierdere.

Impozitul pe profitul realizat de companie în anul 2014 s-a calculat în baza prevederilor Legii nr. 571/2003 (Codul fiscal), actualizată, privind metodologia de calcul a impozitului pe profit. Metodologia de calcul precizează că din profitul brut se scad veniturile neimpozabile și se adună cheltuielile nedeductibile.

Detalierea modului de calcul al impozitului pe profit pentru anul 2014 este redată în Anexa A. Astfel profitul impozabil a fost în cazul companiei noastre compus din profitul brut minus rezerva legală plus cheltuieli nedeductibile. Nu s-au înregistrat venituri neimpozabile.

Repartizarea profitului, sub formă de propunere, este reflectată în Nota 3. În urma aprobării modului de repartizare a profitului net se vor opera înregistrările contabile care se impun.

Precizăm faptul că la propunerea de repartizare a profitului net s-a ținut seama de prevederile OG nr. 64/2001, cu modificările și completările ulterioare, privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome.

3. Analiza creanțelor și a datoriilor (obligațiilor) companiei.

Situația analitică a creanțelor și obligațiilor companiei o prezentăm detaliat în Nota 5 la raportare, pe termene de încasare și plată. În sinteză, totalul creanțelor la finele anului 2014 sunt de 66.355.196 lei, din care 56.414.535 lei reprezintă capitalul subscris și nevărsat, situația lui urmând a fi clarificată în anul 2015, iar datoriile totale sunt de 69.617.853 lei. A doua componentă ca și mărime a creanțelor este soldul contului 411 „Clienți”, în valoare de 9.174.144 lei.



Nr. 3976/ 06.05.2015

Cea mai mare componenta a datoriilor este reflectata de prezenta in soldul contului 404 "Furnizori de imobilizari" a celor 40 de autobuze Solaris care au fost facturate in luna decembrie 2014, in valoare de 49.627.000 lei. Cele 40 autobuze au fost achizitionate de Primaria Cluj – Napoca printr-o majorare a capitalului social al companiei cu suma mentionata mai sus. Banii au fost virati catre CTP Cluj-Napoca tot in luna decembrie 2014, aceasta reflectindu-se in analiza fluxului de trezorerie.

A doua datorie ca si marime este reprezentata de soldul creditelor pe termen lung la 31.12.2014 – 9.636.545 lei. Compania are in derulare 2 credite de investitii, 1 credit de la BRD in valoare de 21.250.000, pe o perioada contractuala de 4 ani – intre august 2011 si iulie 2015, 1 credit de la BTRL de 9.000.000 lei, pe o perioada contractuala de 3 ani – intre noiembrie 2013 si noiembrie 2016. Ambele credite au fost folosite pentru achizitia de troleibuze noi si pentru ambele s-au organizat licitatii. Din soldul contului 162 „Credite bancare pe termen lung” datoria la 31.12.2014 pentru BRD este de 3.541.666 lei, iar pentru BTRL este de 6.094.879lei. Mentionam ca dobanda aferenta celor 2 credite se inregistreaza lunar, in momentul platii, in contul 666010 „Cheltuieli privind dobanzile – credite investitii”, ca parte a cheltuielilor financiare ale companiei.

Pe parcursul anului 2014 compania a fost preocupată de încasarea ritmică a creanțelor precum și de plata, la scadență, a obligațiilor față de furnizori, salariați și bugete, astfel că nu am fost puși în situația să plătim penalități pentru neplata la termen a obligațiilor.

Cu privire la creanțele litigioase, prezentăm în Anexa 2 modul de acțiune în vederea stingerii acestora. Este detaliat continutul contului 4118 "Clienti incerti si in litigiu", cu situatia cauzelor pe rol pentru fiecare caz in parte.

4. Activitatea de investiții.

În cursul anului 2014 s-au realizat investiții în valoare de 18.359.060 lei, investitii reflectate de intrarile de active corporale corespunzator subgrupelor 213 si 214 de active imobilizate. Mai exact intrari de mijloace fixe de natura echipamentelor tehnologice, mijloace de transport, mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie, in valoare totala de 18.245.866, diferenta de 113.194 fiind constituita de modernizari la mijloacele fixe aflate in dotarea companiei, cum ar fi montarea de camere video de supraveghere pe mijloacele de transport calatori.

In luna decembrie doar 10 autobuze Solaris au fost receptionate, in mare parte datorita unor neconformitati tehnice sau lipsei unor acte din partea poloneza , acte prevazute in contractul de achizitie. Valoarea de intrare a celor 10 autobuze a fost de 12.406.650 lei. Dupa ce toate problemele au fost rezolvate s-au receptionat si celelalte 30 de autobuze pe parcursul lunii ianuarie 2015.

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA



B-dul 21 Decembrie 1989, nr. 128-130
Tel. 0264-430917, Fax 0264-430931
www.ctpej.ro, email:secretariat@ctpej.ro



Nr. 3976/ 06.05.2015

La subgrupa 212 „Constructii” a avut loc o reevaluare la 31.12.2014, deoarece de la ultima reevaluare a construcțiilor trecusera 3 ani, iar conform Codului Fiscal în lipsa unei reevaluări după 3 ani de zile baza de impunere pentru impozitele locale poate fi majorată cu 10%. Față de valoarea inițială de 46.443.548 lei în urma reevaluării a rezultat o valoare de 46.616.386 lei, cu 172.838 lei mai mare.

Investițiile de 18.359.060 lei, investiții reflectate de intrările de active corporale corespunzător subgrupelor 213 și 214 de active imobilizate, s-au realizat din:

- a) majorarea capitalului social – 12.406.650 lei
- b) surse bugetare – 1.752.000 lei
- c) surse proprii – 4.200.410 lei

5. Indicatorii de muncă și salarizare.

Un capitol important în derularea activității companiei a fost urmărirea realizării indicatorilor de muncă și salarizare, pe anul raportat, care în sinteză se prezintă astfel:

| Nr. crt. | Indicatori | UM | Valori BVC 2014 | Valori realizate 2014 | % $\frac{4}{3} \times 100$ | Observații |
|----------|---------------------------------------------|---------------|-----------------|-----------------------|-------------------------------|------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Venituri exploatare | Lei | 118.233.000 | 118.335.632 | 100,1 | Favorabil |
| 2 | Număr mediu scriptic salariați | Nr. salariați | 1.470 | 1.452 | 98,8 | Favorabil |
| 3 | Productivitatea muncii (rd. 1 : rd.2) | Lei/salariat | 80.431 | 81.498 | 101,3 | Favorabil |
| 4 | Fond salarii | Lei | 47.486.000 | 46.836.000 | 98,6 | Favorabil |
| 5 | Salariu mediu brut lunar (rd. 4 : rd. 2):12 | Lei/lună | 2.692 | 2.688 | 99,9 | Favorabil |

Din analiza cifrelor prezentate mai sus rezultă că veniturile totale prevăzute în BVC au fost depășite cu 0,1 %, la numărul mediu scriptic am făcut economie de 18 salariați, productivitatea muncii a fost depășită față de prevederi cu 1,3%, în timp ce la fondul de salarii și la câștigul mediu brut salarial s-a înregistrat o ușoară economie.

6. Activitatea de protecție și sănătatea muncii.

În anul 2014 conducerea companiei a manifestat o preocupare deosebită pe linia respectării normelor de protecție și sănătatea muncii, asigurând controale la



Nr. 3976/ 06.05.2015

locurile de muncă, dotarea salariaților cu echipament de protecție conform normelor în materie, asigurarea controlului medical periodic pentru salariați precum și asigurarea alimentației antidot la locurile de muncă unde normele impun acest lucru.

7. Alte informatii

Nota 4 prezinta o analiza a rezultatului din exploatare, Nota 6 prezinta principii, politici si metode contabile utilizate in anul 2014, Nota 7 prezinta participatii si surse de finantare, Nota 8 prezinta informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, Nota 9 prezinta detalierea unor indicatori economico-financiari, Nota 10 prezinta alte informatii. La Nota 10, punctul 12, se face o propunere privind acoperirea sumelor din contul 1174 „Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale” prin contul 106811 „Alte rezerve – amortisment mijloace fixe domeniu public” si contul 106810 „Alte rezerve – prelevari profit net – sursa de finantare”. Este detaliat soldul contului 1174 precum si inregistrarile contabile pe care le-ar presupune aceasta operatiune.

În concluzie, la baza posturilor din bilanțul contabil au stat datele înregistrate în contabilitatea companiei, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale stabilită pe baza inventarierii anuale. În anul 2014 indicatorii și obiectivele de performanță ale managerului au fost realizati și depășiti în totalitate. Sistemul de control intern/managerial este partial conform cu standardele cuprinse in Codul controlului intern/managerial - la 31.12.2014, conform raportului anexat.

Anexăm de asemenenea Raportul auditorului financiar independent.

DIRECTOR GENERAL
ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC
EC. COSMIN HĂRDĂU

RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT

asupra situatiilor financiare intocmite la 31.12.2014, la

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ-NAPOCA S.A

Raport asupra situatiilor financiare:

Am auditat situatiile financiare anexate ale Companiei de Transport Public Cluj-Napoca SA, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Cluj sub nr. J1266/1991, Cod Fiscal RO201195 si care cuprind:

- bilantul la 31.12.2014,
- contul de profit si pierdere,
- situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie, pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data,
- sumar al politicilor contabile semnificative si a altor note explicative.

Situatiile financiare mentionate se refera la:

1. Total capitaluri proprii: 212.698.218 lei
2. Cifra de afaceri neta: 111.992.838 lei
3. Venituri totale: 118.370.303 lei
4. Cheltuieli totale: 116.149.922 lei
5. Profit brut: 2.220.381 lei

Precizam ca in anul financiar 2014 capitalurile proprii au crescut de la 162.817.859 lei, la 212.698.218 lei.

Beneficiarii (utilizatorii) prezentului raport sunt:

1. Conducerea Companiei de Transport Public Cluj-Napoca SA,
2. Consiliul Local si Primaria Municipiului Cluj-Napoca
3. Institutiile guvernamentale abilitate
4. Alti utilizatori, cu aprobarea conducerii Companiei de Transport Public Cluj-Napoca SA, si cu respectarea reglementarilor legale in vigoare.

Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare:

Conducerea Companiei de Transport Public Cluj-Napoca SA raspunde pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice 3055 / 2009 si cu politicile contabile descrise in notele la situatiile financiare.

Aceasta responsabilitate include proiectarea si mentinerea unui control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii, selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate, elaborarea unor estimari contabile rezonabile in circumstantelor date.

Responsabilitatea auditorului:

1. Responsabilitatea auditorului esta aceea ca pe baza analizei efectuate sa exprime o opinie proprie, responsabila si independenta asupra fidelitatii informatiilor cuprinse in aceste situatii financiare. Standardele aplicate cer planificarea si efectuarea auditului in scopul obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiare nu contin erori semnificative.
2. Un audit consta in efectuarea de proceduri pentru obtinerea probelor de audit cu privire la sumele si informatiile prezentate in situatiile financiare.

Procedurile selectate depind de rationamentul profesional al auditorului, incluzand evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, datorate erorii sau fraudei.

Pentru ca informatiile contabile sa fie fidele , in cadrul fiecarei societati trebuie sa existe un compartiment de control intern conceput rational si aplicat corect. Controlul intern datorita caracterului sau sistematic si atotcuprinzator, raspunde nevoilor de informare ale managerilor relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare ale Companiei pentru a stabili procedurile de audit relevante in circumstantele date, dar nu si in scopul exprimarii unei opinii asupra eficientei controlului intern. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite si rezonabilitatea estimarilor contabile elaborate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii situatiilor financiare luate in ansamblul lor.

3. Apreciem faptul ca probele de audit obtinute pe parcursul misiunii, ca urmare a aplicarii standardelor profesionale, a testelor si procedurilor specifice, sunt suficiente si adecvate pentru a fundamenta opinia noastra de audit asupra situatiilor financiare.

Opinia:

In opinia noastra, cu exceptia existentei riscului nedetectarii inerente a unor fraude sau erori , consideram ca situatiile financiare inocmite la 31.12.2014 de Companiei de Transport Public Cluj-Napoca SA , prezinta in mod fidel sub toate aspectele semnificative pozitia financiara, performanta financiara a



societatii la 31.12.2014, fluxurile de trezorerie si politicile contabile descrise in notele la situatiile financiare, in conformitate cu OMFP. 3055 / 2009.

Raport asupra conformitatii raportului administratorilor cu situatiile financiare

In concordanta cu OMFP. 3055/2009 am examinat raportul administratorilor pe anul 2014 atasat situatiilor financiare. In raportul administratorului nu am identificat informatii financiare care sa nu fie in concordanta cu informatiile prezentate in situatiile financiare alaturate.

Publicarea si utilizarea prezentului raport si/sau ale unor referinte la acesta se poate face numai cu respectarea prevederilor legale in vigoare.

Prezentul raport s-a intocmit in 3 exemplare, din care 2 exemplare la beneficiar si unul la auditor.

Cluj-Napoca, 05.05.2015

Auditor financiar,

SC EUROAUDIT SRL

POPA IOAN, carnet nr.314



In numele si pentru

SC GRADIENT SRL

GROZA ANA, carnet nr.2863

