

**CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI  
CLUJ - NAPOCA**

**HOTĂRÂRE**

privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2020 ale societății Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A.

Consiliul local al municipiului Cluj-Napoca întrunit în ședință ordinară,  
Examinând proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2020 ale societății Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A.;

Reținând Referatul de aprobare nr. 288033/1/10.05.2021 al primarului municipiului Cluj-Napoca, în calitate de inițiator;

Analizând Raportul de specialitate nr. 288233/414/10.05.2021 al Direcției Economice și al Direcției Juridice, prin care se propune aprobarea situațiilor financiare pe anul 2020 ale societății Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A.;

Văzând avizul comisiei de specialitate;

Potrivit prevederilor Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare și ale Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice;

Văzând Decizia Consiliului de Administrație nr. 1 din 26.04.2021 cu privire la aprobarea situațiilor financiare pe anul 2020 și Hotărârea Adunării Generale a Acționarului unic al Companiei de Transport Public Cluj-Napoca S.A. nr. 1 din 26.04.2021 cu privire la aprobarea situațiilor financiare pe anul 2020;

Potrivit dispozițiilor art. 129 alin. 2 lit a), alin. 3 lit d) și alin. 14, art. 133 alin. 1, art. 139 și 196 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

**HOTĂRĂȘTE:**

Art. 1. Se aprobă situațiile financiare pe anul 2020 ale societății Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A., conform Anexei care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Cu îndeplinirea prevederilor hotărârii se încredințează societatea Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A. și direcțiile din cadrul aparatului de specialitate al primarului.

**Președinte de ședință,  
Ec. Dan Ștefan Tarcea**



**Contrasemnează:  
Secretarul general al municipiului,  
Jr. Aurora Roșca**

**Nr. 177 din 26 mai 2021**  
**(Hotărârea a fost adoptată cu 19 voturi)**

1. Bilanț
2. Contul de profit și pierdere
3. Date informative
4. Situația activelor imobilizate. Situația amortizării activelor imobilizate. Situația ajustărilor pentru deprecieri
5. Situația modificărilor capitalurilor proprii
6. Situația fluxului de trezorerie
7. Nota 1 - Active imobilizate
8. Nota 2 - Provizioane
9. Nota 3 - Repartizarea profitului net
10. Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare
11. Nota 5 - Situația creanțelor și datoriilor
12. Nota 6 - Principii, politici și metode contabile
13. Nota 7 - Participații și surse de finanțare
14. Nota 8 - Informații privind salariații și membrii organelor de administrație, conducere și supraveghere
15. Nota 9 - Calculul principalilor indicatori economico- financiari
16. Nota 10 - Alte informații





|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                  |                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| <div style="display: flex; align-items: center;"><div style="margin-right: 10px;">Bifați numai dacă este cazul:</div><div><input checked="" type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la București<br/><input type="checkbox"/> Sucursala<br/><input type="checkbox"/> GE - grupuri de interes economic<br/><input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris</div></div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                  | S1002_A1.0.0 02.03.2021                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Tip situație financiară: BL                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                  | <div style="display: flex; align-items: center;"><input checked="" type="radio"/> An <input type="radio"/> Semestru</div> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Anul <div style="border: 1px solid black; padding: 2px 10px;">2020</div>                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                  | Suma de control                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <div style="border: 1px solid black; padding: 2px 20px;">144.686.000</div>                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                  | Entitatea COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ-NAPOCA SA                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
| Adresa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Județ<br><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 20px;">Cluj</div>                     |                                                                                                                           | Sector<br><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 20px;"></div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                               | Localitate<br><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 20px;">CLUJ-NAPOCA</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Strada<br><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 20px;">B-DUL 21 DECEMBRIE 1989</div> |                                                                                                                           | Nr.<br><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 10px;">128-130</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Bloc<br><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 10px;"></div>                                                                                                                       | Scara<br><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 10px;"></div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Ap.<br><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 10px;"></div> |
| Număr din registrul comerțului J12/66/1991                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                  |                                                                                                                           | Cod unic de înregistrare                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                               | <div style="display: flex; align-items: center;"><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px;">2</div><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px;">0</div><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px;">1</div><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px;">1</div><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px;">9</div><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px;">5</div><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px;"></div><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px;"></div><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px;"></div><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px;"></div></div> |                                                                        |
| Forma de proprietate                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                  |                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
| 12-Societăți cu capital integral de stat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                  |                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
| Activitatea preponderantă (cod și denumire clasa CAEN)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                  |                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
| 4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                  |                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
| Activitatea preponderantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasa CAEN)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                  |                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
| 4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                  |                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
| <div style="display: flex; justify-content: space-around; align-items: center;"><div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;"><input checked="" type="radio"/> <b>Situații financiare anuale</b><br/><small>(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)</small></div><div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;"><input type="radio"/> <b>Raportări anuale</b></div></div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                  |                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
| <div style="display: flex; align-items: center;"><div style="margin-right: 10px;"><input checked="" type="radio"/> <b>Entități mijlocii, mari și entități de interes public</b></div><div style="margin-right: 10px;"><input type="radio"/> <b>Entități mici</b></div><div style="margin-right: 10px;"><input type="radio"/> <b>Microentități</b></div><div style="margin-right: 10px;"><input checked="" type="checkbox"/> <b>Entități de interes public</b></div><div style="margin-right: 10px; border: 1px solid black; border-radius: 50%; padding: 2px 5px;">?</div><div><input type="checkbox"/> 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i></div></div> |                                                                                                  |                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <div style="border: 1px solid black; padding: 2px;"><input type="checkbox"/> 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii</div>                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                  |                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <div style="border: 1px solid black; padding: 2px;"><input type="checkbox"/> 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European</div> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
| <p>Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic</p> <p>F10 - BILANT<br/>F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE<br/>F30 - DATE INFORMATIVE<br/>F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                  |                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
| <div style="display: flex; justify-content: space-between;"><div><b>Indicatori:</b></div><div></div></div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                  |                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                  | Capitaluri - total                                                                                                        | <div style="border: 1px solid black; padding: 2px 20px; text-align: right;">144.431.453</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                  | Capital subscris                                                                                                          | <div style="border: 1px solid black; padding: 2px 20px; text-align: right;">144.686.000</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                  | Profit/ pierdere                                                                                                          | <div style="border: 1px solid black; padding: 2px 20px; text-align: right;">-4.875.778</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
| <b>ADMINISTRATOR,</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                  |                                                                                                                           | <b>INTOCMIT,</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
| Numele și prenumele<br><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 20px;">LVIU NEAG</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                  |                                                                                                                           | Numele și prenumele<br><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 20px;">COSMIN HARDAU</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
| <div style="text-align: center;"><br/>Semnătura</div> <div style="text-align: center; margin-top: 20px;"><br/><b>SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA</b></div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                  |                                                                                                                           | Calitatea<br><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 20px;">11-DIRECTOR ECONOMIC</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                  |                                                                                                                           | <div style="text-align: center;"><br/>Semnătura</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
| <div style="border: 1px solid black; padding: 10px; width: fit-content; margin: auto;">Formular VALIDAT</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                  |                                                                                                                           | Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? <input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                  |                                                                                                                           | Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? <input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                  |                                                                                                                           | <div style="border: 1px solid black; padding: 2px 10px; display: inline-block;">Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii <input checked="" type="checkbox"/></div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                  |                                                                                                                           | <b>AUDITOR</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                  |                                                                                                                           | Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit<br><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 20px;">SC GS CONSULTING SRL</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                  |                                                                                                                           | Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS<br><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 20px;">FA223/02.072002</div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                  |                                                                                                                           | CIF/ CUI<br><div style="display: flex; align-items: center;"><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px; margin-right: 5px;"></div><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px; margin-right: 5px;"></div><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px; margin-right: 5px;"></div><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px; margin-right: 5px;"></div><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px; margin-right: 5px;">1</div><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px; margin-right: 5px;">4</div><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px; margin-right: 5px;">6</div><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px; margin-right: 5px;">5</div><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px; margin-right: 5px;">0</div><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px; margin-right: 5px;">6</div><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px; margin-right: 5px;">9</div><div style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px;">0</div></div> |                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |

# BILANT

la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

| Denumirea elementului                                                                                                                                      | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.58/<br>2021 | Nr.<br>rd. | Sold la:    |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------|-------------|-------------|
|                                                                                                                                                            |                                 |            | 01.01.2020  | 31.12.2020  |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)                                                                                                        |                                 |            |             |             |
| <b>A</b>                                                                                                                                                   |                                 | <b>B</b>   | <b>1</b>    | <b>2</b>    |
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>                                                                                                                               |                                 |            |             |             |
| <b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>                                                                                                                          |                                 |            |             |             |
| 1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)                                                                                                                  | 01                              | 01         |             |             |
| 2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)                                                                                                            | 02                              | 02         | 262.484     | 242.454     |
| 3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908) | 03                              | 03         | 44.696      | 23.436      |
| 4. Fond comercial (ct.2071-2807)                                                                                                                           | 04                              | 04         |             |             |
| 5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)                                                                    | 05                              | 05         |             |             |
| 6. Avansuri (ct.4094 - 4904)                                                                                                                               | 06                              | 06         |             |             |
| <b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>                                                                                                                                 | 07                              | 07         | 307.180     | 265.890     |
| <b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>                                                                                                                           |                                 |            |             |             |
| 1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)                                                                                     | 08                              | 08         | 35.080.697  | 36.007.571  |
| 2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)                                                                                              | 09                              | 09         | 216.375.563 | 194.385.406 |
| 3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)                                                                                      | 10                              | 10         | 854.700     | 1.103.311   |
| 4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)                                                                                                           | 11                              | 11         |             |             |
| 5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)                                                                                                | 12                              | 12         | 132.029     | 108.006     |
| 6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)                                                                                                 | 13                              | 13         |             |             |
| 7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)                                                                      | 14                              | 14         |             |             |
| 8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)                                                                                                       | 15                              | 15         |             |             |
| 9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)                                                                                                                              | 16                              | 16         | 930.475     | 32.723      |
| <b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>                                                                                                                                | 17                              | 17         | 253.373.464 | 231.637.017 |
| <b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>                                                                                                                         |                                 |            |             |             |
| 1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)                                                                                                            | 18                              | 18         |             |             |
| 2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)                                                                                      | 19                              | 19         |             |             |
| 3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)                                                     | 20                              | 20         |             |             |
| 4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)                                                   | 21                              | 21         |             |             |
| 5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)                                                                                                               | 22                              | 22         |             |             |
| 6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)                                                                             | 23                              | 23         |             |             |
| <b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>                                                                                                                                | 24                              | 24         |             |             |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>                                                                                                       | 25                              | 25         | 253.680.644 | 231.902.907 |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>                                                                                                                                |                                 |            |             |             |
| <b>I. STOCURI</b>                                                                                                                                          |                                 |            |             |             |



|                                                                                                                                                                                                          |    |           |            |              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------|------------|--------------|
| 1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)                                                | 26 | 26        | 2.355.319  | 2.176.797    |
| 2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)                                                                                                                      | 27 | 27        | 117        |              |
| 3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428) | 28 | 28        | 73.967     | 62.528       |
| 4. Avansuri (ct. 4091-4901)                                                                                                                                                                              | 29 | 29        | 25.885     |              |
| <b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>                                                                                                                                                                              | 30 | 30        | 2.455.288  | 2.239.325 ✓  |
| <b>II. CREAŢE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)                                                             |    |           |            |              |
| 1. Creațe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)                                                                                         | 31 | 31        | 16.727.432 | 20.176.399   |
| 2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)                                                                                                                                          | 32 | 32        |            |              |
| 3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)                                                                                                        | 33 | 33        |            |              |
| 4. Alte creațe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)                                                       | 34 | 34        | 1.098.259  | 1.685.138    |
| 5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)                                                                                                                                                         | 35 | 35        |            |              |
| 6. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)                                                                                                                  | 36 | 35a (301) |            |              |
| <b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>                                                                                                                                                                         | 37 | 36        | 17.825.691 | 21.861.537 ✓ |
| <b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>                                                                                                                                                                   |    |           |            |              |
| 1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)                                                                                                                                               | 38 | 37        |            |              |
| 2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)                                                                                                   | 39 | 38        |            |              |
| <b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>                                                                                                                                                                               | 40 | 39        |            |              |
| <b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b><br>(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)                                                                                                              | 41 | 40        | 45.853.549 | 41.787.869   |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>                                                                                                                                                 | 42 | 41        | 66.134.528 | 65.888.731 ✓ |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)</b>                                                                                                                                                       | 43 | 42        | 779.792    | 901.734 ✓    |
| Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)                                                                                                                                           | 44 | 43        | 779.792    | 901.734      |
| Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)                                                                                                                                          | 45 | 44        |            |              |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>                                                                                                                           |    |           |            |              |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)                                                       | 46 | 45        |            |              |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)                                                                                              | 47 | 46        | 8.855.060  | 8.835.322    |
| 3. Avansuri încasate în contul comenziilor (ct. 419)                                                                                                                                                     | 48 | 47        |            |              |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)                                                                                                                                                  | 49 | 48        | 5.511.800  | 3.915.966    |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)                                                                                                                                                            | 50 | 49        |            |              |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)                                                                                                                                  | 51 | 50        |            |              |
| 7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)                                                                                               | 52 | 51        |            | 5            |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |    |    |             |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|-------------|-------------|
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197) | 53 | 52 | 27.903.790  | 30.079.295  |
| <b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 54 | 53 | 42.270.650  | 42.830.583  |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 55 | 54 | 16.594.744  | 16.076.091  |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 56 | 55 | 270.275.388 | 247.978.998 |
| <b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                 |    |    |             |             |
| 1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)                                                                                                                                                                                                              | 57 | 56 |             |             |
| 2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)                                                                                                                                                                                                                                                     | 58 | 57 | 66.241.232  | 57.429.593  |
| 3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 59 | 58 |             |             |
| 4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 60 | 59 |             |             |
| 5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 61 | 60 |             |             |
| 6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 62 | 61 |             |             |
| 7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)                                                                                                                                                                                                                                               | 63 | 62 |             |             |
| 8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)       | 64 | 63 |             |             |
| <b>TOTAL (rd. 56 la 63)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 65 | 64 | 66.241.232  | 57.429.593  |
| <b>H. PROVIZIOANE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |    |    |             |             |
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 66 | 65 |             |             |
| 2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 67 | 66 |             |             |
| 3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 68 | 67 |             |             |
| <b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 69 | 68 |             |             |
| <b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |    |    |             |             |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 70 | 69 | 61.834.674  | 53.976.313  |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 71 | 70 | 8.026.639   | 7.858.361   |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 72 | 71 | 53.808.035  | 46.117.952  |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd. 73 + 74</b> )                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 73 | 72 | 22.287      | 25.430      |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 74 | 73 | 22.287      | 25.430      |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 75 | 74 |             |             |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd. 76+77</b> )                                                                                                                                                                                                                                                       | 76 | 75 |             |             |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 77 | 76 |             |             |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 78 | 77 |             |             |
| <b>Fond comercial negativ (ct. 2075)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 79 | 78 |             |             |
| <b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 80 | 79 | 61.856.961  | 54.001.743  |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |    |    |             |             |
| <b>I. CAPITAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |    |    |             |             |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 81 | 80 | 144.686.000 | 144.686.000 |



|                                                                          |     |     |             |             |
|--------------------------------------------------------------------------|-----|-----|-------------|-------------|
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)                                  | 82  | 81  |             |             |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)                                         | 83  | 82  |             |             |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018) | 84  | 83  |             |             |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)                            | 85  | 84  |             |             |
| TOTAL (rd. 80 la 84)                                                     | 86  | 85  | 144.686.000 | 144.686.000 |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)                                           | 87  | 86  |             |             |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)                                    | 88  | 87  | 6.258       | 6.258       |
| IV. REZERVE                                                              |     |     |             |             |
| 1. Rezerve legale (ct. 1061)                                             | 89  | 88  | 1.145.017   | 1.145.017   |
| 2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)                         | 90  | 89  |             |             |
| 3. Alte rezerve (ct. 1068)                                               | 91  | 90  | 3.030.295   | 3.617.087   |
| TOTAL (rd. 88 la 90)                                                     | 92  | 91  | 4.175.312   | 4.762.104   |
| Acțiuni proprii (ct. 109)                                                | 93  | 92  |             |             |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)        | 94  | 93  |             |             |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)         | 95  | 94  |             |             |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)                                    |     |     |             |             |
| SOLD C (ct. 117)                                                         | 96  | 95  | 165.088     | 0           |
| SOLD D (ct. 117)                                                         | 97  | 96  | 0           | 147.131     |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR                        |     |     |             |             |
| SOLD C (ct. 121)                                                         | 98  | 97  | 1.268.860   | 0           |
| SOLD D (ct. 121)                                                         | 99  | 98  | 0           | 4.875.778   |
| Repartizarea profitului (ct. 129)                                        | 100 | 99  | 75.397      |             |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)     | 101 | 100 | 150.226.121 | 144.431.453 |
| Patrimoniul public (ct. 1016)                                            | 102 | 101 |             |             |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)                                         | 103 | 102 |             |             |
| CAPITALURI - TOTAL (rd. 100+101+102) (rd. 25+41+42-53-64-68-79)          | 104 | 103 | 150.226.121 | 144.431.453 |

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 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.

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

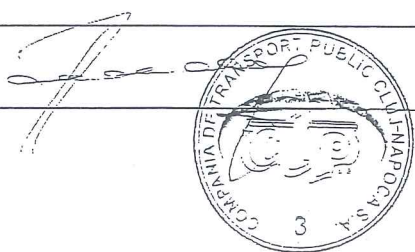
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

LIVIU NEAG

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

COSMIN HARDAU

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor                                                                                                                 | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.58/<br>2021 | Nr.<br>rd. | Exercițiul financiar |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------|----------------------|-------------|
|                                                                                                                                         |                                 |            | 2019                 | 2020        |
| (formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B) €                                                                                   |                                 |            | €                    |             |
| <b>A</b>                                                                                                                                |                                 | <b>B</b>   | <b>1</b>             | <b>2</b>    |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)                                                                                              | 01                              | 01         | 157.138.460          | 130.234.210 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)                                                                                      | 02                              | 02         | 156.524.333          | 129.523.175 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)                                                                                              | 03                              | 03         | 614.127              | 711.035     |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)                                                                                                  | 04                              | 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)                                                          | 05                              | 06         |                      |             |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)                                                               |                                 |            |                      |             |
| Sold C                                                                                                                                  | 06                              | 07         | 0                    | 143         |
| Sold D                                                                                                                                  | 07                              | 08         | 6.114                | 0           |
| 3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)                                                         | 08                              | 09         | 39.739               | 1.034.799   |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)                                                                          | 09                              | 10         |                      |             |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)                                                                            | 10                              | 11         |                      |             |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)                                            | 11                              | 12         |                      | 5.845.581   |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)                                                                                       | 12                              | 13         | 10.382.040           | 9.932.087   |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)                                                                           | 13                              | 14         | 8.026.639            | 7.858.360   |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)                                                                              | 14                              | 15         |                      |             |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>                                                                    | 15                              | 16         | 167.554.125          | 147.046.820 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)                                                             | 16                              | 17         | 27.918.449           | 19.479.076  |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)                                                                                          | 17                              | 18         | 249.821              | 148.304     |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)                                                                                  | 18                              | 19         | 7.570.329            | 7.919.724   |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)                                                                                                | 19                              | 20         | 543.440              | 682.026     |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)                                                                                                   | 20                              | 21         |                      |             |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)                                                                                                 | 21                              | 22         | 92.909.377           | 88.032.071  |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)                                                                                         | 22                              | 23         | 89.415.029           | 85.270.245  |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)                                                                          | 23                              | 24         | 3.494.348            | 2.761.826   |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)                                                  | 24                              | 25         | 26.239.454           | 25.582.002  |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)                                                                                        | 25                              | 26         | 26.239.454           | 25.582.002  |
| a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)                                                                                                   | 26                              | 27         |                      |             |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)                                                                        | 27                              | 28         |                      | 2.983       |



|                                                                                                                                                                                          |    |    |             |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|-------------|-------------|
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)                                                                                                                                              | 28 | 29 |             | 2.983       |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)                                                                                                                                                | 29 | 30 |             |             |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)                                                                                                                                         | 30 | 31 | 8.731.136   | 8.559.519   |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe<br>(ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)                                                                                 | 31 | 32 | 6.635.241   | 6.664.709   |
| 11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate;<br>cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor<br>acte normative speciale(ct. 635 + 6586*) | 32 | 33 | 1.904.915   | 1.752.859   |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)                                                                                                                            | 33 | 34 | 10.513      | 15.131      |
| 11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)                                                                                                                       | 34 | 35 |             |             |
| 11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)                                                                                                             | 35 | 36 |             |             |
| 11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)                                                                                                                          | 36 | 37 | 180.467     | 126.820     |
| Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din<br>Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)                             |    | 38 |             |             |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)                                                                                                                                             | 37 | 39 |             |             |
| - Cheltuieli (ct.6812)                                                                                                                                                                   | 38 | 40 |             |             |
| - Venituri (ct.7812)                                                                                                                                                                     | 39 | 41 |             |             |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b><br>(rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)                                                                                                           | 40 | 42 | 164.162.006 | 150.405.705 |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>                                                                                                                                            |    |    |             |             |
| - Profit (rd. 16 - 42)                                                                                                                                                                   | 41 | 43 | 3.392.119   | 0           |
| - Pierdere (rd. 42 - 16)                                                                                                                                                                 | 42 | 44 | 0           | 3.358.885   |
| 12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)                                                                                                                             | 43 | 45 |             |             |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                                                | 44 | 46 |             |             |
| 13. Venituri din dobânzi (ct. 766)                                                                                                                                                       | 45 | 47 | 363.441     | 540.849     |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate                                                                                                                                | 46 | 48 |             |             |
| 14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)                                                                                                              | 47 | 49 |             |             |
| 15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)                                                                                                                               | 48 | 50 | 483.552     | 364.383     |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)                                                                                                                         | 49 | 51 |             |             |
| <b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>                                                                                                                                     | 50 | 52 | 846.993     | 905.232     |
| 16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare<br>deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)                                                       | 51 | 53 |             |             |
| - Cheltuieli (ct.686)                                                                                                                                                                    | 52 | 54 |             |             |
| - Venituri (ct.786)                                                                                                                                                                      | 53 | 55 |             |             |
| 17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)                                                                                                                                                | 54 | 56 | 2.721.953   | 2.419.533   |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate                                                                                                                               | 55 | 57 |             |             |
| 18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)                                                                                                                                  | 56 | 58 | 9.218       | 2.592       |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)</b>                                                                                                                                      | 57 | 59 | 2.731.171   | 2.422.125   |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>                                                                                                                                              |    |    |             |             |
| - Profit (rd. 52 - 59)                                                                                                                                                                   | 58 | 60 | 0           | 0           |
| - Pierdere (rd. 59 - 52)                                                                                                                                                                 | 59 | 61 | 1.884.178   | 1.516.893   |

|                                                                         |    |    |             |               |
|-------------------------------------------------------------------------|----|----|-------------|---------------|
|                                                                         |    |    |             |               |
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>                                    | 60 | 62 | 168.401.118 | 147.952.052 ✓ |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>                                  | 61 | 63 | 166.893.177 | 152.827.830 ✓ |
| <b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>                              |    |    |             |               |
| - Profit (rd. 62 - 63)                                                  | 62 | 64 | 1.507.941   | 0             |
| - Pierdere (rd. 63 - 62)                                                | 63 | 65 | 0           | 4.875.778 ✓   |
| <b>20. Impozitul pe profit (ct.691)</b>                                 | 64 | 66 | 239.081     |               |
| <b>21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)</b>                 | 65 | 67 |             |               |
| <b>22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b> | 66 | 68 |             |               |
| <b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>      |    |    |             |               |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)                                   | 67 | 69 | 1.268.860   | 0             |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)                                 | 68 | 70 | 0           | 4.875.778 ✓   |

\* ) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

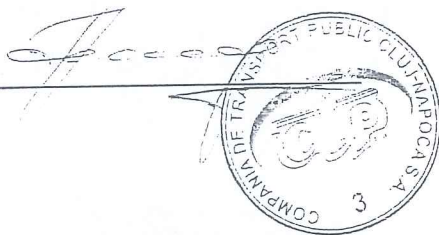
La rândul 32 (cf.OMF nr.58/ 2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

LIVIU NEAG

Semnătura


**Formular  
VALIDAT**

Numele si prenumele

COSMIN HARDAU

Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

| I. Date privind rezultatul inregistrat                                                                                   | Nr.rd.<br>OMF<br>nr.58/<br>2021 | Nr.<br>rd.   | Nr.unitati          | Sume                             |                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------|---------------------|----------------------------------|----------------------------------------|
| A                                                                                                                        |                                 | B            | 1                   | 2                                |                                        |
| Unitați care au inregistrat profit                                                                                       | 01                              | 01           |                     |                                  |                                        |
| Unitați care au inregistrat pierdere                                                                                     | 02                              | 02           | 1                   | 4.875.778                        |                                        |
| Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere                                                                | 03                              | 03           |                     |                                  |                                        |
| II Date privind platile restante                                                                                         |                                 | Nr.<br>rd.   | Total,<br>din care: | Pentru<br>activitatea<br>curenta | Pentru<br>activitatea de<br>investitii |
| A                                                                                                                        |                                 | B            | 1=2+3               | 2                                | 3                                      |
| Plati restante - total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)                                                                      | 04                              | 04           |                     |                                  |                                        |
| Furnizori restanți - total (rd. 06 la 08)                                                                                | 05                              | 05           |                     |                                  |                                        |
| - peste 30 de zile                                                                                                       | 06                              | 06           |                     |                                  |                                        |
| - peste 90 de zile                                                                                                       | 07                              | 07           |                     |                                  |                                        |
| - peste 1 an                                                                                                             | 08                              | 08           |                     |                                  |                                        |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total(rd.10 la 14)                                             | 09                              | 09           |                     |                                  |                                        |
| - contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate              | 10                              | 10           |                     |                                  |                                        |
| - contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate                                                             | 11                              | 11           |                     |                                  |                                        |
| - contribuția pentru pensia suplimentară                                                                                 | 12                              | 12           |                     |                                  |                                        |
| - contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj                                                                   | 13                              | 13           |                     |                                  |                                        |
| - alte datorii sociale                                                                                                   | 14                              | 14           |                     |                                  |                                        |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri                                                  | 15                              | 15           |                     |                                  |                                        |
| Obligatii restante fata de alti creditorii                                                                               | 16                              | 16           |                     |                                  |                                        |
| Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:                               | 17                              | 17           |                     |                                  |                                        |
| - contributia asiguratorie pentru munca                                                                                  | 18                              | 17a<br>(301) |                     |                                  |                                        |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale                                                       | 19                              | 18           |                     |                                  |                                        |
| III. Numar mediu de salariati                                                                                            |                                 | Nr.<br>rd.   | 31.12.2019          | 31.12.2020                       |                                        |
| A                                                                                                                        |                                 | B            | 1                   | 2                                |                                        |
| Numar mediu de salariati                                                                                                 | 20                              | 19           | 1.274               | 1.175                            |                                        |
| Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie                         | 21                              | 20           | 1.302               | 1.262                            |                                        |
| IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante                           |                                 | Nr.<br>rd.   | Sume (lei)          |                                  |                                        |
| A                                                                                                                        |                                 | B            | 1                   |                                  |                                        |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: | 22                              | 21           | 130.245             |                                  |                                        |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat                                               | 23                              | 22           |                     |                                  |                                        |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat                                                                             | 24                              | 23           |                     |                                  |                                        |

|                                                                                                                                                                       |    |              |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|-------------------|-------------------|
| Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat                                                                                                                       | 25 | 24           |                   |                   |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)                                                                                                    | 26 | 25           | 17.787            |                   |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:                                                                                             | 27 | 26           |                   |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                | 28 | 27           |                   |                   |
| Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                                                     | 29 | 28           |                   |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat                                                                                                                                | 30 | 29           |                   |                   |
| Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:                                                                                                        | 31 | 30           | 5.845.581         |                   |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor                                                                                              | 32 | 31           |                   |                   |
| - subvenții aferente veniturilor, din care:                                                                                                                           | 33 | 32           | 5.845.581         |                   |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)                                                                                                             | 34 | 33           | 5.845.581         |                   |
| - subvenții pentru energie din surse regenerabile                                                                                                                     | 35 | 33a<br>(316) |                   |                   |
| - subvenții pentru combustibili fosili                                                                                                                                | 36 | 33b<br>(317) |                   |                   |
| Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:                          | 37 | 34           | 11.752.747        |                   |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat                                                                                         | 38 | 35           | 11.373.499        |                   |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat                                                                                                                 | 39 | 36           | 379.248           |                   |
| <b>V. Tichete acordate salariaților</b>                                                                                                                               |    | Nr.<br>rd.   | <b>Sume (lei)</b> |                   |
| <b>A</b>                                                                                                                                                              |    | <b>B</b>     | <b>1</b>          |                   |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților                                                                                                                       | 40 | 37           | 4.669.045         |                   |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații                                                                             | 41 | 37a<br>(302) |                   |                   |
| <b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>                                                                                      |    | Nr.<br>rd.   | <b>31.12.2019</b> | <b>31.12.2020</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                              |    | <b>B</b>     | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :                                                                                                                                | 42 | 38           |                   |                   |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 43 | 38a<br>(318) |                   |                   |
| - după surse de finanțare (rd. 40+41)                                                                                                                                 | 44 | 39           | 0                 | 0                 |
| - din fonduri publice                                                                                                                                                 | 45 | 40           |                   |                   |
| - din fonduri private                                                                                                                                                 | 46 | 41           |                   |                   |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44)                                                                                                                               | 47 | 42           | 0                 | 0                 |
| - cheltuieli curente                                                                                                                                                  | 48 | 43           |                   |                   |
| - cheltuieli de capital                                                                                                                                               | 49 | 44           |                   |                   |
| <b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>                                                                                                                                |    | Nr.<br>rd.   | <b>31.12.2019</b> | <b>31.12.2020</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                              |    | <b>B</b>     | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli de inovare                                                                                                                                                 | 50 | 45           |                   |                   |
| - din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile | 51 | 45a<br>(319) |                   |                   |
| <b>VIII. Alte informații</b>                                                                                                                                          |    | Nr.<br>rd.   | <b>31.12.2019</b> | <b>31.12.2020</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                                                              |    | <b>B</b>     | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:                                                                                                | 52 | 46           |                   |                   |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)                                                                  | 53 | 46a<br>(303) |                   |                   |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |    |           |            |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------|------------|------------|
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)                                                                                                                                                                                                                                                                | 54 | 46b (304) |            |            |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 55 | 47        | 930.475    | 32.723     |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)                                                                                                                                                                                                                                                                | 56 | 47a (305) |            |            |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)                                                                                                                                                                                                                                                                  | 57 | 47b (306) |            |            |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 58 | 48        |            |            |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)                                                                                                                                                                                                                  | 59 | 49        |            |            |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 60 | 50        |            |            |
| - părți sociale emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 61 | 51        |            |            |
| - acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 62 | 52        |            |            |
| - dețineri de cel puțin 10%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 63 | 52a (307) |            |            |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 64 | 53        |            |            |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 65 | 54        |            |            |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)                                                                                                                                                                                                                                        | 66 | 55        |            |            |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 67 | 56        |            |            |
| Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:                                                                                                                                         | 68 | 57        | 16.554.747 | 20.176.399 |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 69 | 58        |            |            |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)       | 70 | 58a (308) |            |            |
| Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)                                                                                                                                                                                                                                                                 | 71 | 59        |            |            |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 72 | 60        | 32.818     | 70.202     |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)                                                                                                                                                                                               | 73 | 61        | 891.284    | 1.235.113  |
| - creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 74 | 62        | 886.842    | 1.109.648  |
| - creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 75 | 63        | 4.442      | 68.613     |
| - subvenții de încasat(ct.445)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 76 | 64        |            | 56.852     |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 77 | 65        |            |            |
| - alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 78 | 66        |            |            |
| Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 79 | 67        |            |            |
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 80 | 68        |            |            |

13

|                                                                                                                                                                                                                                                                                    |     |           |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------|------------|------------|
| - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)                                                                                                                                                                                                                | 81  | 69        |            |            |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482) | 82  | 70        |            |            |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:                                                                                                                                                                                                            | 83  | 71        | 953.950    | 1.281.558  |
| - decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)                                                                                                                    | 84  | 72        |            |            |
| - alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)                                                                           | 85  | 73        | 953.950    | 1.281.558  |
| - sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' prezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)                                                                                                      | 86  | 74        |            |            |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:                                                                                                                                                                                                                                          | 87  | 75        |            |            |
| - de la nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                                | 88  | 76        |            |            |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)                                                                                                                                                                                                                 | 89  | 76a (313) |            |            |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)                                                                                                                                                                                                                      | 90  | 77        |            |            |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:                                                                                                                                                                                      | 91  | 78        |            |            |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                              | 92  | 79        |            |            |
| - părți sociale emise de rezidenți                                                                                                                                                                                                                                                 | 93  | 80        |            |            |
| - acțiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                     | 94  | 81        |            |            |
| - obligațiuni emise de nerezidenți                                                                                                                                                                                                                                                 | 95  | 82        |            |            |
| - dețineri de obligațiuni verzi                                                                                                                                                                                                                                                    | 96  | 82a (320) |            |            |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)                                                                                                                                                                                                                                           | 97  | 83        |            |            |
| Casa în lei și în valută (rd.85+86 )                                                                                                                                                                                                                                               | 98  | 84        | 137.143    | 151.223    |
| - în lei (ct. 5311)                                                                                                                                                                                                                                                                | 99  | 85        | 137.143    | 151.223    |
| - în valută (ct. 5314)                                                                                                                                                                                                                                                             | 100 | 86        |            |            |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)                                                                                                                                                                                                                            | 101 | 87        | 45.712.355 | 41.890.499 |
| - în lei (ct. 5121), din care:                                                                                                                                                                                                                                                     | 102 | 88        | 45.696.335 | 41.887.810 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                                                                                                             | 103 | 89        |            |            |
| - în valută (ct. 5124), din care:                                                                                                                                                                                                                                                  | 104 | 90        | 16.020     | 2.689      |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente                                                                                                                                                                                                                          | 105 | 91        |            |            |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)                                                                                                                                                                                                                            | 106 | 92        |            |            |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)                                                                                                                                                                         | 107 | 93        |            |            |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)                                                                                                                                                                                                          | 108 | 94        |            |            |
| Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)                                                                                                                                                                                                  | 109 | 95        | 33.444.204 | 34.020.692 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)                                                                                       | 110 | 96        |            |            |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                |     |               |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|------------|------------|
| - în lei                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 111 | 97            |            |            |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 112 | 98            |            |            |
| Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)                                                                                  | 113 | 99            |            |            |
| - în lei                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 114 | 100           |            |            |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 115 | 101           |            |            |
| Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)                                                                                                                                                                                                              | 116 | 102           |            |            |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)                                                                                                                                                                                                            | 117 | 103           |            |            |
| - în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute                                                                                                                                                                                                       | 118 | 104           |            |            |
| - în valută                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 119 | 105           |            |            |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:                                                                                                                                                                                                                                     | 120 | 106           |            |            |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)                                                                                                                                                                                                                                                 | 121 | 107           |            |            |
| - valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate                                                                                                                                                                                                                                              | 122 | 107a<br>(321) |            |            |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:                                                                                                                                                 | 123 | 108           | 5.511.800  | 3.915.966  |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 124 | 109           |            |            |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)       | 125 | 109a<br>(309) |            |            |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)                                                                                                                                                                                                | 126 | 110           | 2.813.864  | 2.684.855  |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)                                                                                                                                | 127 | 111           | 22.687.533 | 25.840.460 |
| - datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)                                                                                                                                                                                                                        | 128 | 112           | 3.008.522  | 2.299.737  |
| - datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)                                                                                                                                                                                                               | 129 | 113           | 19.586.673 | 23.447.955 |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)                                                                                                                                                                                                                                     | 130 | 114           | 92.338     | 92.768     |
| - alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)                                                                                                                                                                                                                                       | 131 | 115           |            |            |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                   | 132 | 116           |            |            |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:                                                                                                                                                                                                                         | 133 | 117           |            |            |
| - cu scadența inițială mai mare de un an                                                                                                                                                                                                                                                       | 134 | 118           |            |            |
| - datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)                                                                                                                                                                                                   | 135 | 118a<br>(310) |            |            |
| Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:                                                                                                                                                                                                                                   | 136 | 119           |            |            |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice                                                                                                                                                                                                                                         | 137 | 120           |            |            |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice                                                                                                                                                                                                                                       | 138 | 121           |            |            |

15

|                                                                                                                                                                                                                |     |               |                   |                   |             |       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|-------------------|-------------------|-------------|-------|
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:                                                                                                                | 139 | 122           | 2.431.007         | 1.579.411         |             |       |
| -decontari privind interesele de participare ,<br>decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari<br>din operatii in participatie<br>(ct.453+456+457+4581)                                     | 140 | 123           |                   |                   |             |       |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si<br>persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu<br>institutiile publice (institutiile statului ) 3)<br>(din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) | 141 | 124           | 2.431.007         | 1.579.411         |             |       |
| - subventii nereluate la venituri (din ct. 472)                                                                                                                                                                | 142 | 125           |                   |                   |             |       |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare<br>si investitii pe termen scurt (ct.269+509)                                                                                                           | 143 | 126           |                   |                   |             |       |
| - venituri in avans aferente activelor primite prin<br>transfer de la clienti (ct. 478)                                                                                                                        | 144 | 127           |                   |                   |             |       |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:                                                                                                                                                                        | 145 | 128           |                   |                   |             |       |
| - către nerezidenți                                                                                                                                                                                            | 146 | 128a<br>(311) |                   |                   |             |       |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți<br>(din ct. 4518 + din ct. 4538)                                                                                                                                           | 147 | 128b<br>(314) |                   |                   |             |       |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii<br>economici ****)                                                                                                                                            | 148 | 129           |                   |                   |             |       |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:                                                                                                                                                                  | 149 | 130           | 144.686.000       | 144.686.000       |             |       |
| - acțiuni cotate 4)                                                                                                                                                                                            | 150 | 131           |                   |                   |             |       |
| - acțiuni necotate 5)                                                                                                                                                                                          | 151 | 132           | 144.686.000       | 144.686.000       |             |       |
| - părți sociale                                                                                                                                                                                                | 152 | 133           |                   |                   |             |       |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)                                                                                                                                                        | 153 | 134           |                   |                   |             |       |
| Brevete si licente (din ct.205)                                                                                                                                                                                | 154 | 135           |                   |                   |             |       |
| <b>IX. Informatii privind cheltuielile cu<br/>colaboratorii</b>                                                                                                                                                |     | Nr.<br>rd.    | <b>31.12.2019</b> | <b>31.12.2020</b> |             |       |
| A                                                                                                                                                                                                              |     | B             | 1                 | 2                 |             |       |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)                                                                                                                                                                          | 155 | 136           | 193.914           | 184.680           |             |       |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul<br/>public al statului</b>                                                                                                                                      |     | Nr.<br>rd.    | <b>31.12.2019</b> | <b>31.12.2020</b> |             |       |
| A                                                                                                                                                                                                              |     | B             | 1                 | 2                 |             |       |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>administrare                                                                                                                                   | 156 | 137           |                   |                   |             |       |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în<br>concesiune                                                                                                                                     | 157 | 138           |                   |                   |             |       |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate                                                                                                                                                  | 158 | 139           |                   |                   |             |       |
| <b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea<br/>privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP<br/>nr. 668/2014</b>                                                                                  |     | Nr.<br>rd.    | <b>31.12.2019</b> | <b>31.12.2020</b> |             |       |
| A                                                                                                                                                                                                              |     | B             | 1                 | 2                 |             |       |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)                                                                                                                                                                         | 159 | 140           |                   |                   |             |       |
| <b>XII. Capital social vărsat</b>                                                                                                                                                                              |     | Nr.<br>rd.    | <b>31.12.2019</b> | <b>31.12.2020</b> |             |       |
|                                                                                                                                                                                                                |     |               | Suma (lei)        | % 7)              | Suma (lei)  | % 7)  |
| A                                                                                                                                                                                                              |     | B             | Col.1             | Col.2             | Col.3       | Col.4 |
| Capital social vărsat (ct. 1012) 7),<br>(rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)                                                                                                                                | 160 | 141           | 144.686.000       | X                 | 144.686.000 | X     |



|                                                        |     |     |             |        |             |        |
|--------------------------------------------------------|-----|-----|-------------|--------|-------------|--------|
| - deținut de instituții publice, (rd. 143+144)         | 161 | 142 | 144.686.000 | 100,00 | 144.686.000 | 100,00 |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală    | 162 | 143 |             |        |             |        |
| - deținut de instituții publice de subord. locală      | 163 | 144 | 144.686.000 | 100,00 | 144.686.000 | 100,00 |
| - deținut de societățile cu capital de stat, din care: | 164 | 145 |             |        |             |        |
| - cu capital integral de stat                          | 165 | 146 |             |        |             |        |
| - cu capital majoritar de stat                         | 166 | 147 |             |        |             |        |
| - cu capital minoritar de stat                         | 167 | 148 |             |        |             |        |
| - deținut de regii autonome                            | 168 | 149 |             |        |             |        |
| - deținut de societăți cu capital privat               | 169 | 150 |             |        |             |        |
| - deținut de persoane fizice                           | 170 | 151 | €           |        |             |        |
| - deținut de alte entități                             | 171 | 152 |             |        |             |        |

|                                                                                                                                                                                                                                  |     | Nr.<br>rd.    | Sume (lei) |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|------------|---------|
| A                                                                                                                                                                                                                                |     | B             | 2019       | 2020    |
| <b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>       | 172 | 153           | 596.732    |         |
| - către instituții publice centrale;                                                                                                                                                                                             | 173 | 154           |            |         |
| - către instituții publice locale;                                                                                                                                                                                               | 174 | 155           | 596.732    |         |
| - către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.                                                   | 175 | 156           |            |         |
|                                                                                                                                                                                                                                  |     | Nr.<br>rd.    | Sume (lei) |         |
| A                                                                                                                                                                                                                                |     | B             | 2019       | 2020    |
| <b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b> | 176 | 157           | 218.237    | 596.732 |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:                                                                                                                                 | 177 | 158           | 218.237    | 596.732 |
| - către instituții publice centrale                                                                                                                                                                                              | 178 | 159           |            |         |
| - către instituții publice locale                                                                                                                                                                                                | 179 | 160           | 218.237    | 596.732 |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.                                                 | 180 | 161           |            |         |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:                                                                                                                        | 181 | 162           |            |         |
| - către instituții publice centrale                                                                                                                                                                                              | 182 | 163           |            |         |
| - către instituții publice locale                                                                                                                                                                                                | 183 | 164           |            |         |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora                                                  | 184 | 165           |            |         |
|                                                                                                                                                                                                                                  |     | Nr.<br>rd.    | Sume (lei) |         |
| A                                                                                                                                                                                                                                |     | B             | 2019       | 2020    |
| <b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>                                                                                                                                                 | 185 | 165a<br>(312) |            |         |
| Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat                                                                                                                                   |     |               |            |         |

| XVI. Repartizări interimare de dividende<br>potrivit Legii nr. 163/2018                      |     | Nr.<br>rd.    | Sume (lei) |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|------------|------------|
| A                                                                                            |     | B             | 2019       | 2020       |
| - dividendele interimare repartizate 8)                                                      | 186 | 165b<br>(315) |            |            |
| XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la<br>persoane juridice *****)                      |     | Nr.<br>rd.    | Sume (lei) |            |
| A                                                                                            |     | B             | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la<br>valoarea nominală), din care: | 187 | 166           |            |            |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice<br>afiliate                        | 188 | 167           |            |            |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la<br>cost de achiziție), din care: | 189 | 168           |            |            |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice<br>afiliate                        | 190 | 169           |            |            |
| XVIII. Venituri obținute din activități agricole<br>*****)                                   |     | Nr.<br>rd.    | Sume (lei) |            |
| A                                                                                            |     | B             | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
| Venituri obținute din activități agricole                                                    | 191 | 170           |            |            |
| XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente<br>similare (ct. 6587), din care:    | 192 | 170a<br>(322) |            |            |
| - inundații                                                                                  | 193 | 170b<br>(323) |            |            |
| - secetă                                                                                     | 194 | 170c<br>(324) |            |            |
| - alunecări de teren                                                                         | 195 | 170d<br>(325) |            |            |

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

LIVIU NEAG

COSMIN HARDAU

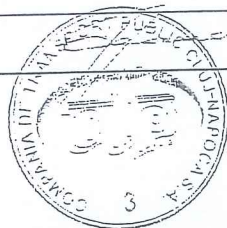
Semnatura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

18



**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

| Elemente de<br>imobilizari                                           | Nr.<br>rd. | Valori brute    |           |           |                                       |                             |
|----------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-----------|-----------|---------------------------------------|-----------------------------|
|                                                                      |            | Sold<br>initial | Cresteri  | Reduceri  |                                       | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|                                                                      |            |                 |           | Total     | Din care:<br>dezmembrari<br>si casari |                             |
| A                                                                    | B          | 1               | 2         | 3         | 4                                     | 5                           |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                     |            |                 |           |           |                                       |                             |
| Cheltuieli de constituire si<br>cheltuieli de dezvoltare             | 01         | 308.016         | 41.968    | 8.668     | X                                     | 341.316                     |
| Alte imobilizari                                                     | 02         | 110.773         | 3.363     | 12.736    | X                                     | 101.400                     |
| Avansuri acordate pentru<br>imobilizari necorporale                  | 03         |                 |           |           | X                                     |                             |
| Active necorporale de explorare<br>si evaluare a resurselor minerale | 04         |                 |           |           | X                                     |                             |
| <b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>                                          | 05         | 418.789         | 45.331    | 21.404    | X                                     | 442.716                     |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                      |            |                 |           |           |                                       |                             |
| Terenuri                                                             | 06         |                 |           |           | X                                     |                             |
| Constructii                                                          | 07         | 39.533.558      | 1.644.996 | 2.176     | 2.176                                 | 41.176.378                  |
| Instalatii tehnice si masini                                         | 08         | 330.253.064     | 2.700.963 | 1.760.192 | 1.760.192                             | 331.193.835                 |
| Alte instalatii , utilaje si mobilier                                | 09         | 1.533.229       | 430.696   | 216       | 216                                   | 1.963.709                   |
| Investitii imobiliare                                                | 10         |                 |           |           |                                       |                             |
| Active corporale de explorare si<br>evaluare a resurselor minerale   | 11         |                 |           |           |                                       |                             |
| Active biologice productive                                          | 12         |                 |           |           |                                       |                             |
| Imobilizari corporale in curs de<br>executie                         | 13         | 132.029         | 888.123   | 912.146   |                                       | 108.006                     |
| Investitii imobiliare in curs de<br>executie                         | 14         |                 |           |           |                                       |                             |
| Avansuri acordate pentru<br>imobilizari corporale                    | 15         | 930.475         |           | 897.752   |                                       | 32.723                      |
| <b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>                                          | 16         | 372.382.355     | 5.664.778 | 3.572.482 | 1.762.584                             | 374.474.651                 |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>                                    | 17         |                 |           |           | X                                     |                             |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL<br/>(rd.05+16+17)</b>                  | 18         | 372.801.144     | 5.710.109 | 3.593.886 | 1.762.584                             | 374.917.367                 |



19

## SITUAȚIA AMORTIZĂRII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de imobilizari                                              | Nr.<br>rd. | Sold initial | Amortizare in cursul<br>anului | Amortizare aferenta<br>imobilizarilor scoase<br>din evidenta | Amortizare la<br>sfarsitul anului<br>(col.9=6+7-8) |
|----------------------------------------------------------------------|------------|--------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| A                                                                    | B          | 6            | 7                              | 8                                                            | 9                                                  |
| I.Imobilizari necorporale                                            |            |              |                                |                                                              |                                                    |
| Cheltuieli de constituire si<br>cheltuieli de dezvoltare             | 19         | 45.532       | 61.998                         | 8.668                                                        | 98.862                                             |
| Alte imobilizari                                                     | 20         | 66.077       | 24.624                         | 12.737                                                       | 77.964                                             |
| Active necorporale de explorare<br>si evaluare a resurselor minerale | 21         |              |                                |                                                              |                                                    |
| TOTAL (rd.19+20+21)                                                  | 22         | 111.609      | 86.622                         | 21.405                                                       | 176.826                                            |
| II.Imobilizari corporale                                             |            |              |                                |                                                              |                                                    |
| Terenuri                                                             | 23         |              |                                |                                                              |                                                    |
| Constructii                                                          | 24         | 4.452.861    | 718.122                        | 2.176                                                        | 5.168.807                                          |
| Instalatii tehnice si masini                                         | 25         | 113.877.501  | 24.595.173                     | 1.664.245                                                    | 136.808.429                                        |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier                                 | 26         | 678.529      | 182.085                        | 216                                                          | 860.398                                            |
| Investitii imobiliare                                                | 27         |              |                                |                                                              |                                                    |
| Active corporale de explorare si<br>evaluare a resurselor minerale   | 28         |              |                                |                                                              |                                                    |
| Active biologice productive                                          | 29         |              |                                |                                                              |                                                    |
| TOTAL (rd.23 la 29)                                                  | 30         | 119.008.891  | 25.495.380                     | 1.666.637                                                    | 142.837.634                                        |
| AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)                                       | 31         | 119.120.500  | 25.582.002                     | 1.688.042                                                    | 143.014.460                                        |





## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 3

- 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                            |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                  |         |              |                                       |                              |                               |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare             | 32      |              |                                       |                              |                               |
| Alte imobilizari                                                  | 33      |              |                                       |                              |                               |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 34      |              |                                       |                              |                               |
| <b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>                                        | 35      |              |                                       |                              |                               |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                   |         |              |                                       |                              |                               |
| Terenuri                                                          | 36      |              |                                       |                              |                               |
| Constructii                                                       | 37      |              |                                       |                              |                               |
| Instalatii tehnice si masini                                      | 38      |              |                                       |                              |                               |
| Alte instalatii, utilaje si mobilier                              | 39      |              |                                       |                              |                               |
| Investitii imobiliare                                             | 40      |              |                                       |                              |                               |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale   | 41      |              |                                       |                              |                               |
| Active biologice productive                                       | 42      |              |                                       |                              |                               |
| Imobilizari corporale in curs de executie                         | 43      |              |                                       |                              |                               |
| Investitii imobiliare in curs de executie                         | 44      |              |                                       |                              |                               |
| <b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>                                       | 45      |              |                                       |                              |                               |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>                                 | 46      |              |                                       |                              |                               |
| <b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)</b>           | 47      |              |                                       |                              |                               |

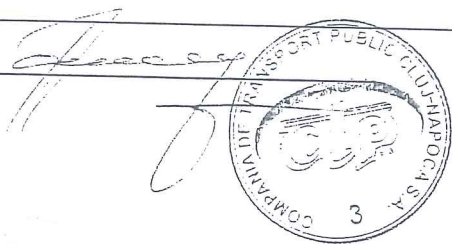
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

LIVIU NEAG

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

COSMIN HARDAU

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



NR. 2.558 / 26.04.2021

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII PENTRU EXERCITIUL  
FINANCIAR INCHEIAT LA 31.12.2020 - LEI

| Nr.<br>crt. | Denumirea elementului                                                               | Sold la<br>01.01.2020 | Cresteri            |                  | Reduceri            |                  | Sold la<br>31.12.2020 |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|-----------------------|
|             |                                                                                     |                       | Total,<br>din care: | Prin<br>transfer | Total,<br>din care: | Prin<br>transfer |                       |
| 1           | Capital subscris                                                                    | 144.686.000           |                     |                  |                     |                  | 144.686.000           |
| 2           | Patrimoniul regiei                                                                  |                       |                     |                  |                     |                  |                       |
| 3           | Patrimoniul institutelor nationale de cercetare<br>dezvoltare                       |                       |                     |                  |                     |                  |                       |
| 4           | Alte elemente de capitaluri proprii                                                 |                       |                     |                  |                     |                  |                       |
| 5           | Prime de capital                                                                    | 6.258                 |                     |                  |                     |                  | 6.258                 |
| 6           | Rezerve din reevaluare                                                              | 1.145.017             |                     |                  |                     |                  | 1.145.017             |
| 7           | Rezerve legale                                                                      |                       |                     |                  |                     |                  |                       |
| 8           | Rezerve statutare sau contractuale                                                  |                       |                     |                  |                     |                  |                       |
| 9           | Alte rezerve                                                                        | 3.030.295             | 596.732             |                  | 9.940               |                  | 3.617.087             |
| 10          | Actiuni proprii                                                                     |                       |                     |                  |                     |                  |                       |
| 11          | Castiguri legate de instrumente de capitaluri<br>proprii                            |                       |                     |                  |                     |                  |                       |
| 12          | Pierderi legate de instrumente de capitaluri<br>proprii                             |                       |                     |                  |                     |                  |                       |
| 13          | Rezultatul reportat reprezentand profitul<br>nerepartizat sau pierderea neacoperita | Sold C                | 1.193.463           |                  | 1.193.463           |                  | 0                     |
| 14          | Rezultatul reportat provenit din modificarile<br>politicilor contabile              | Sold D                |                     |                  |                     |                  |                       |
| 15          | Rezultatul reportat provenit din corectarea<br>erorilor contabile                   | Sold C                |                     |                  |                     |                  |                       |
| 16          | Rezultatul reportat provenit din rezultate<br>din reevaluare                        | Sold D                |                     |                  |                     |                  |                       |
| 17          | Profitul sau pierderea exercitiului financiar                                       | Sold C                | 1.268.860           |                  | 152.827.830         |                  | -4.875.778            |
| 18          | Repartizarea profitului                                                             | Sold D                | 75.397              | -75.397          |                     |                  | 0                     |
| 19          | Total capitaluri proprii                                                            | 150.226.121           | 148.226.624         | 0                | 154.021.292         | 0                | 144.431.453           |

DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAGHESCU







NR. 2.558 / 26.04.2021

## SITUATIA FLUXULUI DE TREZORERIE LA 31.12.2020 (METODA DIRECTA)

| Nr. crt. |                                                                         | 2019               | 2020               | Diferența 2020-2019 |
|----------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| I        | <b>Fluxul de trezorerie din activitatea de exploatare</b>               |                    |                    |                     |
| 1        | Incasari de la clienti, de la populatie (fara factura), debitori, etc.  | 196.551.726        | 162.621.847        | -33.929.879         |
| 2        | Plati catre furnizori, angajati (inclusiv contributi la salarii)        | 137.856.747        | 125.850.880        | -12.005.867         |
| 3        | Impozit pe profit platit                                                | 282.536            | 87.351             | -195.185            |
| 4        | Alte impozite si taxe, TVA de plata, creditor, etc.                     | 13.638.108         | 24.794.323         | 11.156.215          |
| 5        | <b>Total trezorerie neta din activitatea de exploatare (rd.1-2-3-4)</b> | <b>44.774.335</b>  | <b>11.889.293</b>  | <b>-32.885.042</b>  |
| II       | <b>Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii</b>               |                    |                    |                     |
| 6        | Subventii pentru investitii                                             |                    |                    | 0                   |
| 7        | Plati furnizori imobilizari                                             | 65.893.703         | 4.704.063          | -61.189.640         |
| 8        | <b>Total trezorerie neta din activitati de investitii (rd.6-7)</b>      | <b>-65.893.703</b> | <b>-4.704.063</b>  | <b>61.189.640</b>   |
| III      | <b>Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare</b>                |                    |                    |                     |
| 9        | Utilizare credite pe termen scurt                                       |                    |                    | 0                   |
| 10       | Rambursare credite pe termen scurt                                      |                    |                    | 0                   |
| 11       | Utilizare credite pe termen lung                                        | 47.114.730         |                    | -47.114.730         |
| 12       | Rambursare credite pe termen lung                                       | 7.922.408          | 8.831.377          | 908.969             |
| 13       | Dobanzi platite                                                         | 2.721.952          | 2.419.533          | -302.419            |
| 14       | <b>Total trezorerie din activitatea de finantare (rd.9-10+11-12-13)</b> | <b>36.470.370</b>  | <b>-11.250.910</b> | <b>-47.721.280</b>  |
| IV       | <b>Flux de trezorerie a CTP Cluj-Napoca S.A. (rd.I+II+III)</b>          | <b>15.351.002</b>  | <b>-4.065.680</b>  | <b>-19.416.682</b>  |
| V        | Trezoreria la inceputul anului                                          | 30.502.547         | 45.853.549         | 15.351.002          |
| VI       | Trezoreria la sfarsitul anului                                          | 45.853.549         | 41.787.869         | -4.065.680          |
| VII      | Verificare (rd.VI-rd.V)                                                 | 15.351.002         | -4.065.680         | -19.416.682         |

DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HÂRDĂU

23

# 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. 2.558 / 26.04.2021

NOTA 1

## ACTIVE IMOBILIZATE LA 31.12.2020

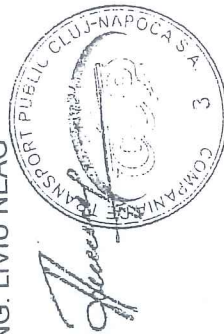
|   | DENUMIREA ELEMENTULUI   | VALOAREA BRUTA |           |           |             | AMORTIZARE   |            |           |             |
|---|-------------------------|----------------|-----------|-----------|-------------|--------------|------------|-----------|-------------|
|   |                         | SOLD INITIAL   | CRESTERI  | REDUCERI  | SOLD FINAL  | SOLD INITIAL | CRESTERI   | REDUCERI  | SOLD FINAL  |
|   | IMOBILIZARI             |                |           |           |             |              |            |           |             |
| 1 | IMOBILIZARI NECORPORALE | 418.789        | 45.331    | 21.404    | 442.716     | 111.609      | 86.622     | 21.405    | 176.826     |
| 2 | IMOBILIZARI CORPORALE   | 372.382.355    | 5.664.778 | 3.572.482 | 374.474.651 | 119.008.891  | 25.495.380 | 1.666.637 | 142.837.634 |
|   | DIN CARE:               |                |           |           |             |              |            |           |             |
|   | CONSTRUCTII             | 39.533.558     | 1.644.996 | 2.176     | 41.176.378  | 4.452.861    | 718.122    | 2.176     | 5.168.807   |
|   | INST. TEHNICE SI MASINI | 330.253.064    | 2.700.963 | 1.760.192 | 331.193.835 | 113.877.501  | 24.595.173 | 1.664.245 | 136.808.429 |
| 3 | TOTAL( RD. 1 + RD. 2)   | 372.801.144    | 5.710.109 | 3.593.886 | 374.917.367 | 119.120.500  | 25.582.002 | 1.688.042 | 143.014.460 |

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG

DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HÂRDĂU



*[Handwritten signature]*

23



## 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. 2.558 / 26.04.2021

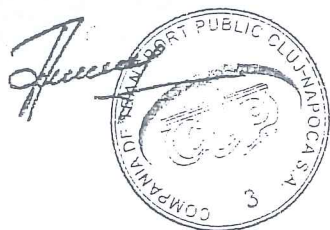
NOTA 2

### PROVIZIOANE

În anul 2020 compania nu a constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli și nu s-au preluat solduri din anii precedenți.

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG



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.ctpcj.ro, email:secretariat@ctpcj.ro



NR. 2.558 / 26.04.2021

NOTA 3

## REPARTIZAREA PROFITULUI NET PE ANUL 2020 - PROPUNERE

| NR. CRT. | EXPLICATII                                                   | SUME       |
|----------|--------------------------------------------------------------|------------|
| 1        | PROFIT BRUT                                                  | -4.875.778 |
| 2        | IMPOZIT PE PROFIT                                            | 0          |
| 3        | PROFIT NET (RD. 1 - RD. 2)                                   | -4.875.778 |
| 4        | REZERVE LEGALE (RD. 1 X 5%)                                  | 0          |
| 5        | PROFIT NET DUPA DEDUCEREA<br>REZERVEI LEGALE (RD. 3 - RD. 4) | 0          |
| 6        | 50% DIVIDENDE BUGETUL LOCAL<br>(RD. 5 X 50%)                 | 0          |
| 7        | 50% SURSE PROPRII<br>(RD. 5 X 50%)                           | 0          |

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU



28



# 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. 2.558 / 26.04.2021

NOTA 4

## ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE PE 2020

| INDICATORUL                                          | EXERCITIUL PRECEDENT | EXERCITIUL CURENT |
|------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|
|                                                      | 2019                 | 2020              |
| 1. CIFRA DE AFACERI NETĂ                             | 157.138.460          | 130.234.210       |
| 2. COSTUL BUNURILOR VÂNDUTE ȘI AL SERV. PRESTATE 3+4 | 146.152.183          | 134.643.155       |
| 3. CH. ACTIVITĂȚII DE BAZĂ                           | 142.369.407          | 128.428.212       |
| 4. CH. ACTIVITĂȚILOR AUXILIARE                       | 3.782.776            | 6.214.943         |
| 5. REZ. BRUT AFERENT CA NETĂ 1-2                     | 10.986.277           | -4.408.945        |
| 6. CH. GENERALE DE ADMINISTRAȚIE                     | 18.009.824           | 15.762.551        |
| 7. ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE                      | 10.415.665           | 16.812.610        |
| 8. REZULTATUL DIN EXPLOATARE 5-6+7                   | 3.392.118            | -3.358.886        |

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU

27

# 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. 2.558 / 26.04.2021

NOTA 5

## SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA 31.12.2020

| CREANTE                                                     | SOLD LA 31.12.2020 | TERMEN DE INCASARE |            |
|-------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------|
|                                                             |                    | SUB 1 AN           | PESTE 1 AN |
| 1. CLIENTI (CONT 411)                                       | 20.164.859         | 20.164.859         |            |
| 2. SUME DE RECUPERAT FNUASS (CONT 4381)                     | 1.085.020          | 1.085.020          |            |
| 3. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (CONT 471)              | 901.734            | 901.734            |            |
| 4. DEBITORI DIVERSI (CONT 4611)                             | 248.553            | 248.553            |            |
| 5. DECONTARI DIN OPERATII IN CURS DE CLARIFICARE (CONT 473) | 131.270            | 131.270            |            |
| 6. ALTE CREANTE                                             | 231.835            | 231.835            |            |
| <b>TOTAL</b>                                                | <b>22.763.271</b>  | <b>22.763.271</b>  |            |

| DATORII                                              | SOLD LA 31.12.2020 | TERMEN DE PLATA |            |
|------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|------------|
|                                                      |                    | SUB 1 AN        | PESTE 1 AN |
| 1. ALTE IMP. TAXE SI VARS - TX. SPECIALA (CONT 4468) | 21.517.901         | 21.517.901      |            |
| 2. FURNIZORI (CONT 401+404+408)                      | 3.915.966          | 3.915.966       |            |
| 3. DATORII LA BUGETUL ASIG. SOCIALE (CONT 431+436)   | 2.444.183          | 2.444.183       |            |
| 4. PERSONAL - SALARII DATORATE (CONT 421+423)        | 2.493.356          | 2.493.356       |            |
| 5. CREDITORI DIVERSI (CONT 462)                      | 1.553.981          | 1.553.981       |            |
| 6. TVA DE PLATA (CONT 4423)                          | 1.318.964          | 1.318.964       |            |



|                                         |             |            |            |
|-----------------------------------------|-------------|------------|------------|
| 7. IMPOZITUL PE SALARII (CONT 444)      | 466.644     | 466.64     |            |
| 8. RETINERI DIN SALARII (CONT 427)      | 182.060     | 182.060    |            |
| 9. ALTE DATORII                         | 102.206     | 102.206    |            |
| A. TOTAL DATORII DE PLATIT PANA LA 1 AN | 33.995.261  | 33.995.261 |            |
| 1. CREDIT BANCAR PE TERMEN LUNG         | 66.264.915  | 8.835.322  | 22.088.305 |
| B. TOTAL DATORII DE PLATIT PESTE 1 AN   | 66.264.915  | 8.835.322  | 22.088.305 |
| TOTAL DATORII(A+B)                      | 100.260.176 | 42.830.583 | 22.088.305 |

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU



Nr. 2.558 / 26.04.2021

NOTA 6

## PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

1. În data de 19.09.2017 Consiliul de Administratie al CTP Cluj-Napoca SA a aprobat Politicile contabile ale companiei, prin Hotararea nr. 4 consemnata în Procesul-verbal nr. 9 din aceeași data. Acestea se refera la mijloacele fixe( tipul de amortizare folosit, conservarea mijloacelor fixe, casarea mijloacelor fixe și amortizarea mijloacelor de transport în functie de km, în anumite situatii), cheltuielile sociale cu Ansamblul „Dor Transilvan” și corectarea erorilor contabile.

2. În anul 2020 compania a aplicat prevederile OMFP 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și Legea Contabilitatii nr. 82/1991 republicată. De asemenea, la întocmirea bilanțului și notelor s-a avut în vedere și OMFP nr. 58 din 14 ianuarie 2021 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.

3. Pe parcursul anului 2020 nu s-au înregistrat abateri de la principiile contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile.

4. Valorile prezentate în situațiile financiare sunt comparabile cu cele prezentate în anul precedent.

5. 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.

6. Valorile prezentate în bilanț sunt la costuri istorice cu excepția construcțiilor care sunt prezentate la valoarea reevaluată..

7. Inventarierea patrimoniului s-a efectuat în baza OMFP nr. 2.861/09.10.2009.

8. Metoda de amortizare a imobilizărilor a fost cea liniară, cu excepția mijloacelor noi de transport achiziționate unde s-a folosit, după aprobarea Consiliului de Administratie, amortizarea în functie de numărul de km efectuați.

9. 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 GENERAL  
ING. LIVIU NEAG

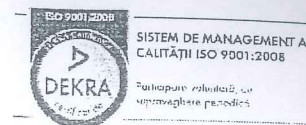


DIRECTOR ECONOMIC  
EC. COSMIN HĂRDĂU



30





Nr. 2.558 / 26.04.2021

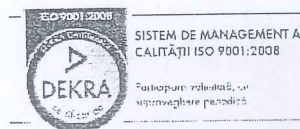
NOTA 7

**PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE IN ANUL 2020**

1. Compania nu deține și nu tranzacționează acțiuni sau obligațiuni.
2. Capitalul subscris si varsat al companiei este de 144.686.000 lei.

DIRECTOR GENERAL  
ING. LIVIU NEAG

DIRECTOR ECONOMIC  
EC. COSMIN HĂRDĂU



Nr. 2.558 / 26.04.2021

NOTA 8

## INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE ȘI SUPRAVEGHERE ÎN ANUL 2020

1. Compania de Transport Public Cluj-Napoca SA are unic actionar Consiliul Local al Municipiului Cluj-Napoca. Prin Hotarea Consiliului Local nr. 901 din 10 decembrie 2019 s-a ratificat Hotararea nr. 1 din data de 2.12.2019 a Adunarii Generale a Actionarilor CTP Cluj-Napoca SA care precizeaza, printre altele, ca avind in vedere prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice se desemneaza 7 membri ai Consiliului de Administratie ai CTP Cluj-Napoca, cu o durata a mandatului de 4 ani, incepind cu 12.12.2019. Cheltuielile CTP Cluj-Napoca SA cu indemnizațiile membrilor Consiliului de Administratie pe parcursul anului 2020 au fost in valoare de 184.680 de lei.

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 2020 numărul mediu de salariați a fost de 1.262.

b) Structura personalului in luna decembrie 2020 a fost următoarea:

|                                  |       |
|----------------------------------|-------|
| - personalul direct productiv:   | 1.031 |
| - personalul indirect productiv: | 60    |
| - personalul operativ:           | 81    |
| - personalul TESA, din care:     | 90    |
| director general:                | 1     |

Total: 1.262

5. Cheltuielile cu salariile angajatilor in 2020 au fost de 80.601.200 lei.

6. Compania nu a avut cheltuieli cu contribuții pentru pensii private.

DIRECTOR GENERAL  
ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC  
EC. COSMIN HÂRDĂU

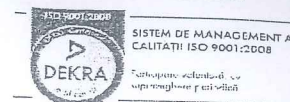






# COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA

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



NR. 2.558 / 26.04.2021

NOTA 9

## CALCULUL PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI PE ANUL 2020

### 1. INDICATORI DE LICHIDITATE

a. indicatorul lichidității curente ( indicatorul capitalului circulant)

ILC = ACTIVE CURENTE / DATORII CURENTE

|                 |            |
|-----------------|------------|
| ACTIVE CURENTE  | 65.888.731 |
| DATORII CURENTE | 42.830.583 |

|     |      |
|-----|------|
| ILC | 1,54 |
|-----|------|

b. indicatorul lichidității imediate ( indicatorul test acid)

ILI = ( ACTIVE CURENTE – STOCURI ) / DATORII CURENTE

|                 |            |
|-----------------|------------|
| ACTIVE CURENTE  | 65.888.731 |
| STOCURI         | 2.239.325  |
| DATORII CURENTE | 42.830.583 |

|     |      |
|-----|------|
| ILI | 1,49 |
|-----|------|

### 2. INDICATORI DE RISC

a. indicatorul gradului de îndatorare

IGÎ = CAPITAL ÎMPRUMUTAT / CAPITAL PROPRIU

CAPITAL ÎMPRUMUTAT = CREDITE PESTE 1 AN

|                                        |             |
|----------------------------------------|-------------|
|                                        | 57.429.593  |
| CAPITAL PROPRIU                        | 144.431.453 |
| CAPITALUL PROPRIU=F10 R 100 DIN BILANT |             |

|     |      |
|-----|------|
| IGÎ | 0,40 |
|-----|------|

b. indicatorul privind acoperirea dobânzilor

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

|             |            |
|-------------|------------|
| PROFIT BRUT | -4.875.778 |
| CH DOBANDA  | 2.419.533  |

|     |   |     |
|-----|---|-----|
| IAD | - | 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 = COSTUL VÂNZĂRILOR / STOCUL MEDIU

33

COSTUL VÂNZĂRILOR = TOTAL COSTURI – CH. FINANCIARE – CH. GENERALE  
 STOCUL MEDIU = ( SI + SF ) / 2

|                   |             |
|-------------------|-------------|
| COSTUL VANZARILOR | 134.643.154 |
| STOCUL MEDIU      | 2.347.306   |

VRS 57,36 ORI

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

NZS = ( STOC MEDIU / COSTUL VÂNZĂRILOR ) X 365

NZS 6,36 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 = ( SOLD MEDIU CLIEŢI / CIFRA DE AFACERI ) X 365

|                        |             |
|------------------------|-------------|
| SOLD MEDIU CLIEŢI      | 21.534.328  |
| CIFRA DE AFACERI BRUTA | 161.934.951 |

VRD 48,54 ZILE

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

VRC = ( SOLD MEDIU FURNIZORI / CIFRA DE AFACERI ) X 365

|                        |             |
|------------------------|-------------|
| SOLD MEDIU FURNIZORI   | 5.806.588   |
| CIFRA DE AFACERI BRUTA | 161.934.951 |

VRC 13,09 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 NETA | 130.234.210 |
| ACTIVE IMOBILIZATE    | 231.902.907 |

VRAI 0,56

f. viteza de rotație a activelor totale

VRAT = CIFRA DE AFACERI / TOTAL ACTIVE =

|                                                                |                |
|----------------------------------------------------------------|----------------|
| TOTAL ACTIVE                                                   | 298.693.372,00 |
| TOTAL ACTIVE=ACTIVE IMOBILIZATE+ACTIVE CIRCULANTE +CH.IN AVANS |                |
| VRAT                                                           | 0,44           |

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 DOBÂNZII ȘI IMPOZITULUI PE PROFIT / CAPITAL

|                                                            |               |
|------------------------------------------------------------|---------------|
| ANGAJAT =                                                  | 0,000         |
| PROFIT ÎNAINTEA PLATII DOBANZII SI IMPOZITULUI PE PROFIT = | -2.456.245,00 |

CAPITAL ANGAJAT = ACTIVE TOTALE – DATORII CURENTE = 241.263.779,00

BILANT F10 R55

b. marja brută din vânzări

MBV = ( PROFITUL BRUT DIN EXPLOATARE / CIFRA DE AFACERI ) X 100 = 0,00%

34



PROFIT BRUT DIN EXPLOATARE =  
-3.358.886,00

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'Cosmin Hărdău', is written in a stylized, cursive manner.

# 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. 2.558 / 26.04.2021

## NOTA 10

### ALTE INFORMATII

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 2020 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. Cheltuielile în avans existente în sold la finele perioadei reprezintă prime de asigurare, roviniete, impozite și dobanzi plătite în cursul anului 2020, cheltuieli scadente în 2021.

8. Veniturile în avans reprezintă contravaloarea chiriilor și reclamelor facturate la finele anului 2020, cu valabilitate pentru anul 2021.

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

10. Onorariile plătite auditorilor financiari independenți, în anul raportat, au fost de 38.000 lei + TVA.

11. Referitor la soldul contului 1174 „Rezultatul raportat provenit din corectarea erorilor fundamentale”, precizăm următoarele:

a. Soldul contului, în valoare de 322.160,06 lei, este constituit din:

- 123.589,52 lei, sume necuvenite incasate de la Primaria Cluj-Napoca pentru transportul pensionarilor.

- 198.570,54 lei, sume reprezentând garanții la contractul de delegare al serviciului de transport public, contract care a expirat în luna decembrie 2018. Garanțiile au fost compensate de Primaria Cluj-Napoca cu facturi care nu au fost primite de companie decât în anul 2020, cheltuiala respectiva fiind trecută pe contul 1174.

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

- din contul 106810 „Alte rezerve—prelevare profit net”, în valoare de 322.160,06 lei, prin înregistrarea contabilă 106810=1174.

32



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

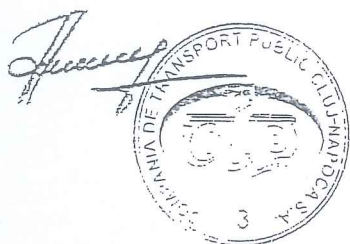


Nr. 2.558 / 26.04.2021

12. La sfarsitul anului 2020 s-a inregistrat o pierdere bruta de 4.875.778 lei. Propunem coperirea unei parti aferente pierderii brute din exercitiul financiar incheiat prin contul 106810 Alte rezerve – prelevare profit net”, cu suma de 3.294.926,99 lei. Aceasta suma reprezinta diferenta dintre soldul contului 106810 la 31.12.2020 (3.617.087,05 lei) si soldul contului 1174 Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale” la 31.12.2020 (322.160,06 lei).

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG



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.ctpcj.ro, email: secretariat@ctpcj.ro



Nr. 2.558 / 26.04.2021

Catre,

Primaria Municipiului Cluj-Napoca

Directia Economica

Serviciul Buget si Executie Bugetara



Trimitem anexat situatiile financiare anuale ale Companiei de Transport Public Cluj-Napoca SA pentru anul 2020. Toate documentele sunt in original:

1. Raportul administratorilor pe 2020.
2. Raportul auditorului financiar independent pe 2020.
3. Raportul asupra Sistemului de Control Intern/Managerial la 31.12.2020.
4. Formulare bilant 2020 – bilantul contabil (formularul F10), contul de profit si pierdere (formularul F20), date informative (formularul F30), situatia activelor imobilizate (formularul F40).
5. Zece note anexe la bilantul pe 2020 – Nota 1, Nota 2, Nota 3, Nota 4, Nota 5, Nota 6, Nota 7, Nota 8, Nota 9, Nota 10.
6. Situatie fluxului de trezorerie in 2020.
7. Situatie modificarilor capitalurilor proprii pentru anul 2020.
8. Declaratie director general conform art. 30 din Legea contabilitatii nr. 82/1991.
9. Aprobarea Consiliului de Administratie a situatiilor financiare pe anul 2020.
10. Aprobarea Adunarii Generale a Actionarilor a situatiilor financiare pe anul 2020.

DIRECTOR GENERAL  
ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC  
EC. COSMIN HĂRDĂU

*Handwritten signature of EC. COSMIN HĂRDĂU*

38

7121 / 29.06.2021



DECIZIA nr. 1

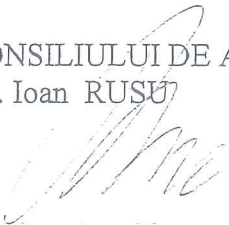
a Consiliului de Administrație a societății Compania de Transport Public  
Cluj-Napoca SA consemnată în Procesul-verbal nr. 3 din 26.04.2021

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 144.686.000 lei, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Cluj sub nr. J12/66/1991, CUI 201195 în ședința din data de 26.04.2021 a hotărât :

1. Aprobarea Situațiilor financiare anuale ale Companiei de Transport Public Cluj-Napoca SA pentru anul 2020
  - Raportul administratorilor privind exercitiul financiar 2020 întocmit pe baza bilanțului contabil la 31.12.2020 nr. 2558/26.04.2021

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

ec. Ioan RUSU



Hotărârea Adunării Generale a Acționarului unic  
al Companiei de Transport Public Cluj-Napoca SA  
nr. 1 din 26.04.2021

**MUNICIPIUL CLUJ-NAPOCA**, cu sediul in Cluj-Napoca, str. Motilor nr.1-3, reprezentat prin Consilierii locali Gliga Florin Valentin si Rácz Levente Zsolt, in calitate de actionar unic al societatii COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ-NAPOCA SA, cu sediul in Cluj-Napoca, b-dul 21 Decembrie 1989 nr.128-130, județul Cluj, având un capital social de 152.212.000 lei, și număr de ordine în registrul comerțului Cluj nr J 12 / 66 / 1991, CUI 201195, exercitând atribuțiile adunării generale a acționarului unic al societății, a hotărât:

1. Aprobă Situațiile financiare ale Companiei de Transport Public Cluj-Napoca SA pe anul 2020 si Raportul administratorilor privind exercitiul financiar 2020 intocmit pe baza bilantului contabil la 31.12.2020

ACȚIONARUL UNIC MUNICIPIUL CLUJ-NAPOCA

prin

Gliga Florin Valentin

Rácz Levente





# 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. 2.558 / 26.04.2021

## RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR 2020, INTOCMIT PE BAZA BILANTULUI CONTABIL LA 31.12.2020

Acest raport al administratorilor conține, prin informațiile prezentate, și elementele considerate de companie ca fiind componente ale declarației nefinanciare, așa cum este aceasta definită de Ordinul 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate ( "Art. 492.1 – Entitățile care, la data bilanțului, depășesc criteriul de a avea un număr mediu de 500 de salariați în cursul exercitiului financiar includ în raportul administratorilor o declarație nefinanciară ...").

Activitatea de exploatare a Companiei de Transport Public Cluj-Napoca SA a constat în anul 2020 în transportul public de călători, ca activitate de bază, transport care a generat 86,3% din veniturile totale ale companiei în anul prezentat, diferența procentuală fiind reprezentată de venituri din amortisment, venituri subvenționate, venituri din activități diverse și venituri financiare.

În anul 2020 CTP Cluj-Napoca SA a efectuat transport public de călători în municipiul Cluj-Napoca, precum și în cele șapte comune din Zona Metropolitană aflate în componenta Asociației Metropolitane de Transport Public Cluj (AMTPC). Această asociație metropolitană are în componentă opt unități administrativ-teritoriale (U.A.T.-uri) - municipiul Cluj-Napoca, comunele Apahida, Florești, Băciu, Chinteni, Ciurila, Feleacu și Gilau (a intrat în asociație în luna decembrie 2020). Ca evoluție a transportului public de călători a companiei noastre, menționăm că în anul 2013 s-a deservit doar municipiul Cluj-Napoca, în 2014 începând cu luna aprilie s-a efectuat transport treptat și în Zona Metropolitană, astfel că în semestrul al II-lea din 2014 s-a efectuat transport în toate cele șase comune - membre inițiale, iar începând cu anul 2015 și până în prezent s-a efectuat transport public de călători în toate U.A.T.-urile membre ale asociației.

Ultima majorare a tarifelor s-a produs în data de 1 octombrie 2018, majorare efectuată în municipiul Cluj-Napoca, precum și în comunele Apahida, Băciu, Ciurila, Feleacu și Florești. În comuna Chinteni noile tarife au intrat în vigoare începând cu 15 octombrie 2018. La nivelul municipiului Cluj-Napoca a avut loc o creștere medie a tarifelor de 14,4%. La nivel metropolitan s-a trecut la un sistem de tarife pe zone, dezideratele principale fiind de a crește mobilitatea clienților noștri și de a simplifica planul tarifar stufos. Aici putem vorbi de o creștere medie a tarifelor de 15%, cu precizarea că datorită încadrării mai riguroase pe zone au fost localități unde tarifele au crescut foarte puțin, dar au fost și localități cu creșteri de 25%. Toate tarifele au fost aprobate prin hotărâri de consiliu local ale celor 7 U.A.T.-uri componente ale asociației metropolitane, precum și de A.G.A. Asociației de Transport Public Cluj. Pentru anul 2020 nu s-a efectuat nicio modificare a tarifelor.

O situație comparativă a numărului total de călătorii pe care le-a efectuat CTP Cluj-Napoca SA în cei opt ani se prezintă astfel:

| AN   | Calătorii CTP Cluj-Napoca SA |
|------|------------------------------|
| 2013 | 140.145.700                  |

51



|      |             |
|------|-------------|
| 2014 | 173.324.877 |
| 2015 | 181.925.523 |
| 2016 | 182.679.695 |
| 2017 | 184.367.497 |
| 2018 | 190.485.685 |
| 2019 | 196.369.412 |
| 2020 | 178.237.326 |

În modul de calcul al calatoriilor efectuate se folosește următoarea convenție, convenție folosită și pentru raportările statistice trimise Institutului Național de Statistică – fiecare bilet de 1 calatorie sau 2 calatorii reprezintă 1 calatorie sau 2 calatorii, un abonament pe o linie pe o luna reprezintă 60 de calatorii (clientul face în medie două calatorii pe zi, 30 de zile pe luna), 1 abonament pe 2 linii pe 1 luna reprezintă 120 de calatorii (clientul face în medie 4 calatorii pe zi, 30 de zile pe luna), 1 abonament pe toate liniile, nominalizat sau nenominalizat, pe o luna reprezintă 180 de calatorii (clientul face în medie 6 calatorii pe zi, 30 zile pe luna). Înmulțind toate titlurile tarifare vândute într-o luna cu cifrele de mai sus avem totalul calatoriilor efectuate într-o luna.

Dupa lunile ianuarie și februarie ale anului 2020, care au fost două luni foarte bune din punct de vedere a veniturilor, în luna martie s-a declansat pandemia, cu scaderi drastice a veniturilor. Dupa luna aprilie, când s-a înregistrat un minim istoric la acest capitol, s-a observat o creștere constantă a veniturilor din activitatea de transport de la o luna la alta. Un impact semnificativ au avut și subvențiile acordate de stat pentru perioada martie – august 2020, datorate pandemiei, subvenții care s-au cifrat la suma de 5.846.000 lei. Cumulând cele trei aspecte – primele două luni ale anului foarte bune din punct de vedere al activității, subvenția încasată ca urmare a pandemiei, precum și trendul ușor de creștere din luna aprilie până în luna septembrie - la momentul finalizării situațiilor financiare după primele 9 luni ale anului 2020 s-a obținut un profit brut cumulat pe an de 348.000 lei.

În luna octombrie, ca urmare a valului 2 de pandemie, s-a înregistrat o scădere drastică a veniturilor, urmate de lunile noiembrie și decembrie, care au continuat în aceeași notă. La sfârșitul anului 2020 s-a înregistrat o pierdere brută de 4.875.778 lei.

Pe partea de cheltuieli, datorită condițiilor deosebite create de pandemie, au apărut o serie de probleme privind reorganizarea activității de exploatare a mijloacelor de transport, ținând cont de faptul că deși numărul de calatori a scăzut, totuși a fost nevoie să se mențină în exploatare un număr mare de mijloace de transport pentru a se respecta condițiile de distanțare fizică a calatorilor. De asemenea au apărut cheltuieli suplimentare cu dezinfectanții și materialele igienico-sanitare, precum și cu salariile personalului ocupat cu efectuarea curățeniei și a igienizării mijloacelor de transport.

În vederea deservirii activității de transport public de persoane CTP Cluj-Napoca SA a dispus în anul 2020 de un parc mediu inventar de 438 mijloace de transport: 259 autobuze, 152 troleibuze și 27 tramvaie. Coeficientul mediu de stare tehnică bună a parcului a fost de 0,95, din care 0,94 la autobuze, 0,96 la troleibuze și 0,93 la tramvaie. De asemenea compania a dispus la nivelul anului 2020 de un parc mediu inventar de 48 autospeciale.

Toate activitățile economice derulate de companie în anul 2020 sunt consemnate în documentele contabile care au stat la baza întocmirii bilanțelor de verificare lunară, a bilanțului contabil (formularul F10), a contului de profit și pierdere (formularul F20), a datelor informative (formularul F30), a situației activelor imobilizate (formularul F40), precum și a celor zece note anexe bilanțului.

#### 1. Situația indicatorilor economico-financiari la 31.12.2020



Prezentam o structura a veniturilor si cheltuielilor pe anii 2019 si 2020 (bugetat si realizat). Structura este extrasa din formatul anexei 2 la bugetul de venituri si cheltuieli aprobat de Ministerul Finantelor.

-mii lei-

| NR.  | SPECIFICATIE                     | REALIZAT<br>2019 | BVC 2020 | REALIZAT<br>2020 | %         | %         |
|------|----------------------------------|------------------|----------|------------------|-----------|-----------|
| CRT. |                                  |                  |          |                  |           |           |
|      | 1                                | 2                | 3        | 4                | 5=4/2*100 | 6=4/3*100 |
| 1    | VENITURI TOTALE(2+7)             | 168.401          | 184.310  | 147.952          | 87,9%     | 80,3%     |
| 2    | VENITURI EXPLOATARE<br>(3+4+5+6) | 167.554          | 183.510  | 147.047          | 87,8%     | 80,1%     |
| 3    | VENITURI SERVICII<br>PRESTATE    | 157.971          | 174.005  | 130.702          | 82,7%     | 75,1%     |
| 4    | VENITURI SUBVENTIE<br>PANDEMIE   |                  |          | 5.846            |           |           |
| 5    | VENITURI SUBVENTII<br>INVESTITII | 8.027            | 7.900    | 7.853            | 97,8%     | 99,4%     |
| 6    | ALTE VENITURI                    | 1.556            | 1.605    | 2.646            | 170,1%    | 164,9%    |
| 7    | VENITURI FINANCIARE              | 847              | 800      | 905              | 106,8%    | 113,1%    |
| 8    | CHELTUIELI TOTALE(9+14)          | 166.893          | 182.800  | 152.828          | 91,6%     | 83,6%     |
| 9    | CH. EXPLOATARE<br>(10+11+12+13)  | 164.162          | 179.907  | 150.405          | 91,6%     | 83,6%     |
| 10   | CH. BUNURI SI SERVICII           | 42.692           | 46.065   | 34.447           | 80,7%     | 74,8%     |
| 11   | CH. IMPOZITE, TAXE               | 1.905            | 1.905    | 1.985            | 104,2%    | 104,2%    |
| 12   | CH. PERSONALUL                   | 93.141           | 106.208  | 88.255           | 94,8%     | 83,1%     |
| 13   | ALTE CH. EXPLOATARE              | 26.424           | 25.729   | 25.718           | 97,3%     | 100,0%    |
| 14   | CH. FINANCIARE                   | 2.731            | 2.893    | 2.423            | 88,7%     | 83,8%     |
| 15   | PROFIT BRUT(1-8)                 | 1.508            | 1.510    | -4.876           | -323,3%   | -322,9%   |
| 16   | IMPOZIT PROFIT                   | 239              | 234      | 0                | 0,0%      | 0,0%      |
| 17   | PROFIT NET(15-16)                | 1.269            | 1.276    | -4.876           | -384,2%   | -382,1%   |

In continuare vom prezenta situatia indicatorilor si a obiectivelor de performanta pentru anul 2020:

| Nr. crt | Indicator                                                               | Obiectiv 2020 | Realizat 2020 | Diferente   | Observatii  |
|---------|-------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|         | 1                                                                       | 2             | 3             | 4=3-2       | 5           |
| 1       | Rata profitului                                                         | 0,82%         | -3,30%        | -4,12%      | Nefavorabil |
| 2       | Cheltuieli la 1.000 lei venit                                           | 991,83        | 1.032,96      | 41,13       | Nefavorabil |
| 3       | Productivitatea muncii / salariat                                       | 131.713,00    | 125.146,23    | -6.566,77   | Nefavorabil |
| 4       | Coeфициent de stare tehnica buna a parcului                             |               |               |             |             |
|         | -Autobuze                                                               | 0,91          | 0,94          | 0,03        | Favorabil   |
|         | - Troleibuze                                                            | 0,92          | 0,96          | 0,04        | Favorabil   |
|         | - Tramvaie                                                              | 0,91          | 0,93          | 0,02        | Favorabil   |
| 5       | Numar calatorii (mii calatorii)                                         | 199.000       | 178.237       | -20.763     | Nefavorabil |
| 6       | Restante la plata obligatiilor fata de bugetul local si bugetul de stat | 0             | 0             | 0           | Favorabil   |
| 7       | Durata medie de recuperare a creantelor                                 | 30 zile       | 48,54 zile    | 18,54 zile  | Nefavorabil |
| 8       | Durata medie de rambursare a datoriilor                                 | 30 zile       | 13,09 zile    | -16,91 zile | Favorabil   |

Pe zona de venituri avem urmatoarea structura:

- mii lei -

| Nr. crt | Venituri                        | 2020    | Pondere in total venituri |
|---------|---------------------------------|---------|---------------------------|
| 0       | 1                               | 2       | 3                         |
| 1       | Venituri din transport calatori | 127.749 | 86,3%                     |
| 2       | Venituri din amortisment        | 7.853   | 5,3%                      |

54



|   |                                  |         |         |
|---|----------------------------------|---------|---------|
| 3 | Venituri subventie pandemie      | 5.846   | 4,0%    |
| 4 | Total activitate de baza (1+2+3) | 141.448 | 95,6%   |
| 5 | Venituri activitati diverse      | 5.599   | 3,8%    |
| 6 | Total venituri exploatare(4+5)   | 147.047 | 99,4%   |
| 7 | Venituri financiare              | 905     | 0,6%    |
| 8 | Total venituri(6+7)              | 147.952 | 100,00% |

Veniturile diverse se compun din:

- mii lei -

| Nr. crt | Venituri diverse              | 2020  |
|---------|-------------------------------|-------|
| 0       | 1                             | 2     |
| 1       | Reclame, publicitate          | 118   |
| 2       | Chirii                        | 277   |
| 3       | Vanzari marfuri               | 711   |
| 4       | Prestatii intersectii         | 1.821 |
| 5       | Prestatii terti               | 109   |
| 6       | Mijloace fixe casate          | 171   |
| 7       | Productie in curs de executie |       |
| 8       | Productie de imobilizari      | 1.036 |
| 9       | Alte venituri din exploatare  | 224   |
| 10      | Prestatii statia de redresare | 1.132 |
| 11      | Total(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10)   | 5.599 |

Specificam ca veniturile din amortisment apar in situatia in care firma achizitioneaza mijloace fixe din subventii pentru investitii de la Bugetul Local. Aceste mijloace fixe trebuie amortizate, lor li se calculeaza cheltuiala cu amortismentul lunar, conform legislatiei. Dar pentru ca ele nu au avut influenta asupra costurilor, in fiecare luna se creeaza venit din amortisment cu aceeasi suma. Pentru mijloacele fixe achizitionate din surse proprii, credite de investitii sau alte surse (ex. majorare capital), vor aparea in contabilitate doar cheltuieli cu amortismentul.

Prezentam in continuare cheltuielile cu pondere mai mare in total cheltuieli de exploatare:

45

| Nr. crt | Tip cheltuiala               | Suma in 2020 | Pondere in cheltuieli exploatare |
|---------|------------------------------|--------------|----------------------------------|
| 0       | 1                            | 2            | 3                                |
| 1       | Cheltuieli combustibili      | 16.308       | 10,8%                            |
| 2       | Cheltuieli piese schimb      | 2.107        | 1,4%                             |
| 3       | Cheltuieli anvelope          | 129          | 0,1%                             |
| 4       | Cheltuieli energie electrica | 6.664        | 4,4%                             |
| 5       | Cheltuieli gaz metan         | 862          | 0,6%                             |
| 6       | Cheltuieli apa-canal         | 351          | 0,2%                             |
| 7       | Cheltuieli reparatii curente | 2.517        | 1,7%                             |
| 8       | Cheltuieli amortisment       | 25.582       | 17,0%                            |
| 9       | Alte cheltuieli materiale    | 7.565        | 5,0%                             |
| 10      | Cheltuieli salarii           | 80.601       | 53,6%                            |
| 11      | Cheltuieli tichete de masa   | 4.669        | 3,1%                             |
| 12      | Cheltuieli C.A.M.            | 1.770        | 1,2%                             |
| 13      | Cheltuieli exploatare        | 150.406      | 100%                             |

Cheltuielile finaciare sunt date in principal de cheltuielile cu dobanda pentru creditul de investitii contractat de companie de la Raiffeisen Bank. In anul 2020 cheltuielile cu dobanda pentru acest credit au fost de 2.419.533 lei. Creditul este in valoare de 84.168.000 lei si rambursarea lui se intinde pe o perioada de 10 ani, pana in anul 2028. Cu banii din acest credit s-au achizitionat 75 autobuze Mercedes noi, din care 15 articulate si 60 nearticulate. Garantia creditului este suportata integral de companie prin gaj pe cele 75 de autobuze si pe conturile curente la banca. In anul 2020 au fost rambursati din credit 8.831.376 lei, conform contului 162 Credite bancare pe termen lung. Pentru perioada urmatoare, anii 2021-2028, soldul creditului este de de 66.264.915 lei.

## **2. Formulare bilant**

Formularele au fost completate conform legislatiei in vigoare. Astfel, alaturat raportului administratorilor veti gasi formularul de bilant (F10), contul de profit si pierdere (F20), date informative (F30) si situatia activelor imobilizate la data de 31.12.2020 (F40).

## **3. Note bilant**

Nota 1- Reprezinta activele imobilizate la 31.12.2020. Ca o detaliere a investitiilor realizate, suma totala de 5.710.109 lei, reprezentand cresteri ale activelor imobilizate (F40, nota1), se compune din:



- 45.331 lei la imobilizari necorporale .
- 1.644.996 lei la constructii.
- 2.700.963 lei la instalatii tehnice si masini
- 430.696 lei la alte instalatii, utilaje si mobilier.
- 888.123 lei la imobilizari corporale in curs de executie.

**Nota 2** – Provizioane. CTP Cluj-Napoca SA nu a constituit provizioane in 2020.

**Nota 3** – Propunere repartizare profit net pe anul 2020.

**Nota 4** – Analiza rezultatului din exploatare pe 2020.

**Nota 5** – Situatia creantelor si datoriilor la 31.12.2020

**Nota 6** – Principii, politici si metode contabile.

**Nota 7** – Participatii si surse de finantare.

**Nota 8** – Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si supraveghere in anul 2020.

**Nota 9** – Calculul principalilor indicatori economico-financiari pe anul 2020.

**Nota 10** – Alte informatii.

#### 4. Concluzie

La baza posturilor din bilantul contabil au stat datele inregistrate in contabilitatea companiei, puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale stabilita pe baza inventarierii anuale. Situatiile financiare anuale pentru anul 2020 ale CTP Cluj-Napoca SA au fost intocmite conform Ordinului Ministerului de Finante nr. 58/14.01.2021, privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarile contabile ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice. S-a tinut cont si de Ordinul 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

Pe langa formularele de bilant si notele la bilant, raportul administratorilor va avea anexat situatia fluxului de trezorerie, raportul asupra sistemului de control intern managerial, raportul auditorului financiar independent si declaratia directorului general conform art. 30 din Legea contabilitatii nr. 82/1991.

DIRECTOR GENERAL  
ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC  
EC. COSMIN HĂRDĂU



# **RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**

asupra situațiilor financiare încheiate la

**31 DECEMBRIE 2020**

de către

**COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ-NAPOCA S.A.**



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAA)  
Firma de Audit: G5 CONSULTING S.R.L.  
Registru Public Electronic FA223



## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către,

Accionarii societății COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ-NAPOCA S.A.

### Opinie fără rezerve

Am auditat situațiile financiare ale societății COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ-NAPOCA S.A. („Societatea”), cu sediul social în Cluj-Napoca, b-dul 21 Decembrie 1989, nr. 128-130, înmatriculată la Registrul Comerțului Cluj sub nr. J 12/66/1991, identificată prin cod unic de identificare 201195, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2020 și contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situațiile financiare individuale menționate se referă la:

|                                                  |                 |
|--------------------------------------------------|-----------------|
| 1. Total active:                                 | 298.693.372 lei |
| 2. Total capitaluri proprii:                     | 144.431.453 lei |
| 3. Rezultatul exercițiului financiar - Pierdere: | 4.875.778 lei   |

În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2020, performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991.

### Baza pentru opinie

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea 162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza

acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform *Codului Etic al Profesioniștilor Contabili* emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, (Codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

#### Aspecte cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte.

În conformitate cu ISA 701, în cadrul auditului nostru, la societatea Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A., pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2020, au fost considerate ca fiind aspecte cheie, acele situații ce au prezentat un risc crescut de erori semnificative:

- **Evaluarea imobilizărilor corporale - mijloace de transport;**
- **Continuitatea activității - impactul pandemiei de coronavirusă.**

Acestea nu reprezintă toate riscurile identificate de noi.

În cele ce urmează am stabilit, de asemenea, modul în care ne-am adaptat auditul nostru pentru a aborda aceste domenii specifice, în scopul de a furniza o opinie cu privire la situațiile financiare în ansamblul lor.

#### Aspecte cheie ale auditului

#### Modul în care auditul nostru a adresat aspectele cheie

*Evaluarea imobilizărilor corporale - mijloace de transport*



La 31 decembrie 2020, societatea prezintă în situațiile financiare active totale în sumă de 298.693.372 lei din care active imobilizate în valoare de 231.902.907 lei. Mijloacele de transport sunt în sumă de 193.321.937 lei reprezentând 83,36% din totalul activelor imobilizate și 64,72% din totalul activelor societății.

La data situațiilor financiare, mijloacele de transport sunt evaluate la costul istoric mai puțin amortizarea înregistrată până la această dată.

Informații cu privire la prezentarea imobilizărilor corporale sunt prezentate în nota 1 „Active imobilizate” și nota 6 “Principii, politici și metode contabile” din notele la situațiile financiare anexate.

Aceste imobilizări corporale sunt semnificative în contextul situațiilor financiare, motiv pentru care sunt importante pentru auditul nostru și prezentarea lor este considerată un aspect cheie.

#### **Continuitatea activității - impactul pandemiei de coronaviruză**

Pandemia de coronaviruză, care a avut debutul în România în luna februarie 2020, a declanșat o serie de evenimente la nivel național și internațional care au restrâns activitatea populației și a societăților din majoritatea domeniilor de activitate.

Testele și procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:

- am analizat politicile contabile cu privire la evaluarea imobilizărilor corporale la data situațiilor financiare pentru a determina dacă acestea sunt în conformitate cu cerințele Ordinului nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate;
- am solicitat și analizat balanțele de verificare, registrul jurnal și registrul imobilizărilor
- am identificat faptic mijloacele de transport cuprinse în eșantionul nostru realizat pentru inventariere
- am analizat duratele și metodele de amortizare utilizate
- am efectuat un recalcul al amortizării lunare, amortizării cumulate și valorii rămase neamortizate
- am efectuat reconcilierii ale informațiilor din registrul imobilizărilor cu balanța de verificare.
- am verificat prezentarea mijloacelor de transport în conturi, prezentarea lor în situațiile financiare.

Testele și procedurile noastre de audit au inclus, printre altele:

- analiza veniturilor și fluxurilor de numerar;
- solicitarea și analiza unei situații privind accesul la schemele de ajutor guvernamentale;

În acest context, se impune o analiză a impactului pe care pandemia l-a avut asupra modelului de afaceri a Societății, asupra capacității acesteia de a-și onora obligațiile, asupra modificărilor în structura personalului.

De asemenea, se impune o evaluare asupra capacității Societății de a-și continua activitatea în condiții cât mai normale.

Informații privind modul în care pandemia de coronavirusă a afectat activitatea Societății sunt prezentate în notele la situațiile financiare.

La data prezentului raport, Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A. nu se află într-o situație de incertitudine privind continuitatea activității.

- analiza modului în care Societatea și-a achitat datoriile față de bugetul de stat.
- calculul și analiza principalilor indicatori, precum lichiditatea și solvabilitatea;
- analiza modificărilor schemei de personal și investigarea modului în care resursa umană și-a desfășurat activitatea;
- analiza evoluției încasărilor și plăților față de perioadele precedente;
- analiza modificărilor privind principalii clienți și furnizori.
- analiza modului de gestionare a contractelor de finanțare și a capacității de onorare a obligațiilor;
- purtarea de discuții cu conducerea cu privire la modul de desfășurare a activității în contextul pandemic și a impactului asupra continuității activității.

Am tratat aceste aspecte cheie de audit printr-o testare corespunzătoare și prin extinderea investigațiilor asupra temelor prezentate, prin discuții cu managementul și cu departamentul financiar-contabil.

#### Alte informații

Conducerea este responsabilă pentru alte informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor care include și declarația nefinanciară dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele Ordinului nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, Anexa 1, capitolul 7, punctele 489-492<sup>6</sup>, care să nu conțină



denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare individuale.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare individuale și raportăm că:

- a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate.
- b) raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de Ordinul 1802/2014, capitolul 7, punctele 489-492<sup>6</sup>;
- c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020 cu privire la Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A. și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastră este de a verifica dacă Declarația Nefinanciară a fost furnizată. Declarația Nefinanciară a fost întocmită și furnizată de către administratori aceasta fiind inclusă în raportul administratorilor.

#### **Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare**

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu Ordinul nr. 58 din 14 ianuarie 2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor anuale ale operatorilor economici și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991 și pentru acel control intern pe care

conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

#### **Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare**

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA-urile, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.



- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Companiei.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Companiei de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.

Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu guvernanta, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și

care reprezintă, prin urmare, aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legile sau reglementările interzic prezentarea publică a aspectului sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

#### Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor la data de 02.12.2019 să audităm situațiile financiare ale Companiei de Transport Public Cluj-Napca S.A pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2020. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 1 an, acoperind exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2020.

Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societății, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

#### Alte aspecte

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății, în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Cluj-Napoca, 26.04.2021

56



## G5 Consulting

Societate cu răspundere limitată  
405200 Dej, str. Alecu Russo, nr. 24/2  
J12/943/2002 ; 14650690  
Capital social: 500 lei  
+40 264 214 434  
+40 744 583 031  
office@proceduriaudit.ro

Partenerul de misiune al auditului care a întocmit acest raport al auditorului independent este,

Gheorghe Alexandru MAN, auditor financiar

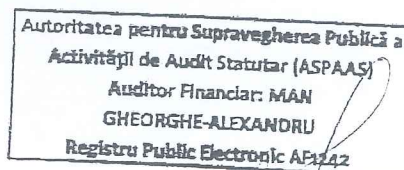
Înregistrat la Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar  
cu număr de înregistrare AF1242

pentru și în numele G5 CONSULTING S.R.L.

Înregistrată la Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar  
cu număr de înregistrare FA223

G5 CONSULTING SRL

Reg. Com. J12/943/2002, RO 14650690  
405200 Dej, str Alecu Russo nr. 24/2, jud. Cluj, Romania  
Tel/Fax: +(40) 264 214434  
Sediu secundar: Cluj-Napoca  
Str. Horea nr. 6/14-15  
Tel/fax: 0264 433611  
Mobil +(40) 744 583031  
Mail:office.g500@yahoo.com



## 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. 2.558 / 26.04.2021

### DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2020 pentru :

Entitate:C.T.P.CLUJ-NAPOCA SA

Judetul :12-Cluj

Adresa:JUDETUL CLUJ,LOC.CLUJ-NAPOCA,B-DUL 21 DECEMBRIE 1989,NR.128-130

Numar din registruul comertului:j12/66/1991

Forma de proprietate:12-Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta(cod si denumire clasa CAEN): 4931- Transporturi urbane,suburbane si metropolitane ca calatori

Cod de identificare fiscala:RO 201195

Subsemnatul ing.Liviu Neag,in calitate de Director General al C.T.P. CLUJ-NAPOCA SA, imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2020 si confirm ca:

- Politicele contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare,performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- Compania de Transport Public Cluj-Napoca SA isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

DIRECTOR GENERAL  
ING.LIVIU NEAG



58



# 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. 423/11.01.2021

ING. NEAG LIVIU  
DIRECTOR GENERAL



## RAPORT

asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2020

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul Liviu Neag în calitate de director general al CTP Cluj Napoca SA, declar că CTP Cluj Napoca SA dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere și aplicare permit conducerii și consiliului de administrație să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice gestionate 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 al entității, formulată în baza autoevaluării acestuia.

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

În acest caz, menționez următoarele:

- Comisia de monitorizare este funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial este implementat și actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor este organizat și monitorizat;
- Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de 100% din totalul activităților procedurale inventariate;
- Sistemul de monitorizare a performanțelor este stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță.

Pe baza rezultatelor autoevaluării apreciez că la data de 31 decembrie 2020 sistemul de control intern managerial al CTP Cluj Napoca SA, este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

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.

