

HOTĂRÂRE

privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2021 ale
societății Termoficare Napoca S.A.

Consiliul local al municipiului Cluj-Napoca întrunit în ședință ordinară,
Examinând proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2021 ale
societății Termoficare Napoca S.A. - proiect din inițiativa primarului;

Reținând Referatul de aprobare nr. 464218/1/20.04.2022 al primarului municipiului Cluj-
Napoca, în calitate de inițiator;

Analizând Raportul de specialitate nr. 464675/414/20.04.2022 al Direcției Economice și al
Direcției Juridice, prin care se propune aprobarea situațiilor financiare pe anul 2021 ale societății
Termoficare 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, ale Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.
109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice și ale Ordonanței nr. 64/2021
privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu
capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome;

Văzând Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 8 din 8.03.2022, prin care se aprobă
situațiile financiare pe anul 2021 și repartizarea profitului aferent anului 2021 și Hotărârea Consiliului
de Administrație nr. 9 din 8.03.2022 prin care se aprobă Raportul de activitate al directorilor și
Consiliului de administrație al societății Termoficare Napoca S.A.;

Potrivit dispozițiilor art. 129 alin. 2 lit. a), alin. 3 lit. d) și alin. 14, ale art. 133 alin. 1, 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 2021 ale societății Termoficare Napoca S.A.,
conform Anexei care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 2. Cu îndeplinirea prevederilor hotărârii se încredințează societatea Termoficare Napoca
S.A., și direcțiile din cadrul aparatului de specialitate al primarului.



Președinte de ședință,
EC. Dan Ștefan Tarcea

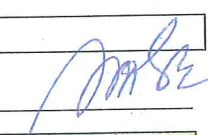
Contrasează:
Secretarul general al municipiului,
Jr. Aurora Roșca

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 capitalului propriu
6. Situația fluxurilor de trezorerie
7. Nota 1 - Active imobilizate
8. Nota 2 - Provizioane
9. Nota 3 - Repartizarea profitului
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 - Acțiuni și obligațiuni
14. Nota 8 - Informații privind salariații, administratorii și directorii
15. Nota 9 - Analiza principalilor indicatori economico- financiari
16. Nota 10 - Alte informații

DIRECTOR EXECUTIV
OLIMPIA MOIGRĂDAN

ȘEF SERVICIU
ȘTEFANIA MĂDĂRAȘ



Bifați numai dacă este cazul: ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București ☐ Sucursala ☐ GIE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1002_A1.0.0 / 28.02.2022 Tip situație financiară : BL ☒ An ☐ Semestru Anul 2021 Suma de control 4.231.000	
Entitatea TERMOFICARE NAPOCA			
Adresa	Județ Cluj	Sector 	Localitate Cluj Napoca
	Strada b-dul 21 Decembrie 1989	Nr. 79	Bloc Scara Ap. Telefon 0264503703
	Număr din registrul comerțului J12 338 1991 Cod unic de înregistrare 2 0 1 3 3 0		
Forma de proprietate 12--Societati cu capital integral de stat Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 3530 Furnizarea de abur și aer condiționat Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 3530 Furnizarea de abur și aer condiționat			
☒ Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		☐ Raportări anuale	
☒ Entități mijlocii, mari și entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități		☒ Entități de interes public ? ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European	
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2021 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 căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic F10 - BILANT F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE			
Indicatori : Capitaluri - total 13.040.903 Capital subscris 4.231.000 Profit/ pierdere 173.205		INTOCMIT,	
Numele și prenumele MIRON EMIL Semnătura 		Numele și prenumele MOLDOVAN IOAN Calitatea 11--DIRECTOR ECONOMIC Nr.de înregistrare în organismul profesional CIF/ CUI membru CECCAR Semnătura 	
		Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒	
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA		AUDITOR Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit FATACEAN GHEORGHE Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS 3644 CIF/ CUI 2 2 2 9 7 8 9 2	
Formular VALIDAT			

BILANT

la data de 31.12.2021

- lei -

Cod 10

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2021	31.12.2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)			
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	02	73.476	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	74.783	21.968
4. Fond comercial (ct. 2071-2807)	04		
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct. 4094 - 4904)	06		
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	148.259	21.968
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	2.893.380	3.439.411
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	16.734.478	16.499.927
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	11.938	12.637
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de executie (ct. 231-2931)	12	3.790.357	4.017.357
6. Investiții imobiliare în curs de executie (ct. 235-2935)	13		
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8. Active biologice productive (ct. 217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	23.430.153	23.969.332
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	4.293.400	4.293.400
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	12.850	12.850
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	4.306.250	4.306.250
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	27.884.662	28.297.550
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			

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	925.105	916.292
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
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		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	925.105	916.292
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	10.707.927	16.097.670
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		835.000
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (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	718.175	3.864.455
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	11.426.102	20.797.125
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
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	15.819	51.497
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	15.819	51.497
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	491.420	879.225
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	12.858.446	22.644.139
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)	43	42	1.240.889	1.171.317
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	1.240.889	1.171.317
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	10.396.737	10.677.391
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	16.083.631	25.941.941
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 și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	52	51		

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	1.473.690	1.349.461
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	27.954.058	37.968.793
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-15.095.612	-15.324.654
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	14.029.939	14.144.213
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
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	1.126.823	1.087.594
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	1.126.823	1.087.594
H. PROVIZIOANE				
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		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	35.418	15.716
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	35.418	15.716
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
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)(rd.76+77)	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		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	35.418	15.716
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	4.231.000	4.231.000

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	4.231.000	4.231.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	551.096	559.756
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	12.522.821	12.522.821
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	13.073.917	13.082.577
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri 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	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	5.867.365	4.437.219
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	1.505.417	173.205
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	75.271	8.660
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	12.867.698	13.040.903
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	12.867.698	13.040.903

- *) 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 și prenumele

MIRON EMIL

Semnătura



Numele și prenumele

MOLDOVAN IOAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2021

Cod 20

- lei -

Cod 20

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	64.562.365	77.140.570
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		72.338.623
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	40.002.857	44.501.338
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	24.559.508	32.639.232
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	09	1.173.674	984.979
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	2.000.000	5.483.118
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	157.553	190.358
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	67.893.592	83.799.025
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	1,485.078	1.463.544
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	42.762.935	59.617.306
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	7.348.166	8.058.304
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	8.812.491	9.177.825
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	8.341.809	8.590.728
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	470.682	587.097
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	1.742.487	1.664.750

7/45

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	1.742.487	1.664.750
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	3.836.415	4.250.021
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	3.351.517	3.824.835
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	388.411	394.514
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	96.487	30.672
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40		
- Venituri (ct.7812)	41	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	65.987.572	84.231.750
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	1.906.020	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	0	432.725
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45		835.000
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	160	421
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	135	45
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	295	835.466
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54	54		
- Venituri (ct.786)	55	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	400.164	228.474
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	734	1.062
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	400.898	229.536
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

F20 - pag. 3			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	400.603
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	67.893.887
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	66.388.470
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	1.505.417
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68	
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	1.505.417
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 La rândul 24 (cf.OMF nr.85/ 2022)- 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 34 (cf.OMF nr.85/ 2022)- 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

MIRON EMIL

Semnătura



Numele si prenumele

MOLDOVAN IOAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd.	Nr. unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1		173.205
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind plățile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 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, salariatii 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 (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariați		Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A		B	1		2
Numar mediu de salariați	20	19	90		81
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	93		81
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. 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	85.213
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

10/45

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
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	36.167.000	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	36.167.000	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (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	1.695.928	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	1.695.928	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	340.523	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
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 (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		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
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 (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (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		
- 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	4.306.250	4.306.250
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	4.306.250	4.306.250
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	4.306.250	4.306.250
- acțiuni și parti 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	10.724.626	16.114.368
- 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	1.301.458	1.704.708
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
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	718.175	982.713
- creanțe în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	28.050	109.520
- creanțe fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	690.125	873.193
- subvenții de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatura 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		

- 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	1.240.889	1.171.317
- 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	1.240.889	1.171.317
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând 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	15.819	51.497
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	16.150	3.265
- în lei (ct. 5311)	99	85	16.150	3.265
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	474.166	876.372
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	473.701	875.960
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	465	412
- 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	18.684.144	28.378.996
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica 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 mai mare 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	1.126.823	1.087.594
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (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	16.083.631	25.941.941
- 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 (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	212.055	236.792
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	1.225.518	1.043.225
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	211.938	217.936
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.005.463	818.113
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	8.117	7.176
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entităților 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 (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		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	36.117	69.444		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	36.117	69.444		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	4.231.000	4.231.000		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	4.231.000	4.231.000		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	683.100	877.687		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	134.280.191	144.239.909		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021		
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	4.231.000	X	4.231.000	X

F30 - pag 7						
- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142	4.231.000	100,00	4.231.000	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144	4.231.000	100,00	4.231.000	100,00
- deţinut de societăţile 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				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151				
- deţinut de alte entităţi	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituţii publice centrale;	173	154				
- către instituţii publice locale;	174	155				
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituţii publice centrale	178	159				
- către instituţii publice locale	179	160				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituţii publice centrale	182	163				
- către instituţii publice locale	183	164				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2020	2021		
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2020	2021
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	

XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	

XVIII. Venituri obținute din activități agricole ***)**

A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole	191	170	
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)	
- inundații	193	170b (323)	
- secetă	194	170c (324)	
- alunecări de teren	195	170d (325)	

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MIRON EMIL

Semnatura

**Formular
VALIDAT****ÎNTOCMIT,**

Numele si prenumele

MOLDOVAN IOAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

⁴⁹⁾ Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

⁵⁰⁾ Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

⁵¹⁾ Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

⁵²⁾ În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

⁵³⁾ Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

⁵⁴⁾ Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

⁵⁵⁾ Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'

- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
- 3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) Se va completa de către operatorii economici 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.
- 7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.85/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.85/26.01.2022).
- 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2021

- lei -

Cod 40

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	1.102.132			X	1.102.132
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02	258.906			X	258.906
Alte imobilizari	03				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	1.361.038			X	1.361.038
II.Imobilizari corporale						
Terenuri si amenajari de terenuri	06	131.937			X	131.937
Constructii	07	6.606.114	895.515			7.501.629
Instalatii tehnice si masini	08	49.792.250	953.841	233.885		50.512.206
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	376.616	5.042			381.658
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	3.790.357	1.066.143	839.143		4.017.357
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	60.697.274	2.920.541	1.073.028		62.544.787
III.Imobilizari financiare	17	4.306.250			X	4.306.250
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	66.364.562	2.920.541	1.073.028		68.212.075

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	1.028.656	73.476		1.102.132
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte imobilizari	21	184.123	52.815		236.938
TOTAL (rd.19+20+21)	22	1.212.779	126.291		1.339.070
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23	7.696	4.398		12.094
Constructii	24	3.836.975	345.086		4.182.061
Instalatii tehnice si masini	25	33.057.772	1.184.632	230.125	34.012.279
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	364.678	4.343		369.021
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	37.267.121	1.538.459	230.125	38.575.455
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	38.479.900	1.664.750	230.125	39.914.525

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	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
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIRON EMIL

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

MOLDOVAN IOAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.85/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2021 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercitiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent ²⁾, respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2022, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2021 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2022 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”. În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entități afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2022 se referă la data de 1 ianuarie 2022, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercitiului financiar curent (2022), respectiv exercitiului financiar precedent celui de raportare (2021).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/asociați - dobânzi la conturi curente”).

S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A. CLUJ-NAPOCA
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PRORIU
pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2021

toate cifrele sunt exprimate în puterea de cumpărare a leului la 31 decembrie 2021

<u>Element al capitalului propriu</u>	<u>Sold la ian.2021</u>	<u>Crestere prin distrib legale</u>	<u>Crestere din profit nerepartizat al exercițiului curent</u>	<u>Reduceri</u>	<u>Sold la 31 dec.2021</u>
A	1	2	3	4	6
Capital subscris(Patrimoniul regiei)	4.231.000				4.231.000
Prime de capital					-
Rezerve din reevaluare					-
Rezerve legale	551.096	8.660			559.756
Rezerve statutare sau contractuale					-
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare					-
Alte rezerve	12.522.821			-	12.522.821
Acțiuni proprii					-
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri					-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri					-
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C (6.308.136)		1.430.147		(4.877.989)
	Sold D				-
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai	Sold C				-
de la 1.1.2003	Sold D				-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C				-
	Sold D	324.869	-	-	324.869
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a	Sold C	765.459			765.459
Comunităților Economice Europene	Sold D				-
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	1.505.417	164.545	1.430.146	239.816
	Sold D				-
Repartizarea profitului		75.271	8.660	75.271	8.660
Total capitaluri proprii	13.018.059	-	1.594.692	1.505.417	13.107.334

DIRECTOR GENERAL
 Ec.MIRON EMIL



DIRECTOR ECONOMIC
 Dr.ec.MOLDOVAN IOAN

S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A. CLUJ-NAPOCA**SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2021**

toate cifrele sunt exprimate în puterea de cumpărare a leului la 31 decembrie 2021

<u>Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2021</u>	<u>LEI(RON)</u>
I Flux de numerar din activități de exploatare:	
1. Încasări din vânzarea de bunuri și prestarea de servicii	50.655.521
2. Încasări alte venituri (subvenție)	38.453.161
3. Plăți în numerar către furnizori de bunuri și servicii	75.952.393
4. Plăți în legătură cu personalul	8.482.570
5. Taxa pe valoare adăugată	3.474.263
6. Alte impozite și vărsăminte asimilate	3.626.161
7. Numerar generat de exploatare (1+2-3-4-5-6)	- 2.426.705
8. Dobânzi încasate	421
9. Dobânzi plătite	228.474
10. Impozit pe profit plătit	-
11. Flux de numerar net din activități de exploatare(7+8-9-10):	- 2.654.758
II Flux de numerar din activitatea de investiții	
12. Încasări în numerar din vânzarea de active	-
13. Încasări și plăți din alte activități de investiții (alocații bugetare)	-
14. Plăți în numerar pentru achiziționarea mijloace fixe	809.064
15. Dividende încasate	-
16. Flux de numerar net din activitatea de investiții (12+13-14+15)	- 809.064
III Flux de numerar din activitatea de finanțare:	
17. Încasări din împrumuturi pe termen lung /rambursări	
18. Încasări din împrumuturi pe termen scurt/rambursări	10.677.391
19. Plăți pentru operațiuni de leasing financiar	35.524
20. Achiziționarea de acțiuni	-
21. Dividende plătite (participarea salariaților la profit)	-
22. Flux de numerar net(utilizat) generat de activitatea de finanțare (+/- 17+/-18-19-20-21)	10.641.867
23. Efectele variației ratei de schimb aferente numerarului	-
24. Fluxuri de numerar TOTAL (11 +16 +22 + 23)	7.178.045
25. Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	931.144
26. Numerar și echivalente de numerar la finele perioadei (24+25)	8.109.189

DIRECTOR GENERAL
EC.MIRON EMILDIRECTOR ECONOMIC
DR.EC MOLDOVAN IOAN

25/45

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31.12.2021

Nota 1 Active imobilizate

- lei -

Denumirea elementului de imobilizare*)	Valoarea bruta**)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la începutul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la începutul exercitiului financiar	Ajustari înregistrate în cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Alte imobilizari necorporale	1.361.038	0	0	1.361.038	1.212.779	126.291	0	1.339.070
Terenuri	131.937	0	0	131.937	7.696	4.398	0	12.094
Constructii	6.606.114	895.515	0	7.501.629	3.836.975	345.086	0	4.182.061
Instalatii tehnice si masini	49.792.250	953.841	233.885	50.512.206	33.057.772	1.184.632	230.125	34.012.279
Alte instalatii, utilaje si mobilier	376.616	5.042	0	381.658	364.678	4.343	0	369.021
Avansuri si imobilizari corporale în	3.790.357	1.066.143	839.143	4.017.357	0	0	0	0
Imobilizari financiare	4.306.250	0	0	4.306.250	0	0	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	66.364.562	2.920.541	1.073.028	68.212.075	38.479.900	1.664.750	230.125	39.914.525

Nota 2
Provizioane

Denumirea provizionului*)	Sold la începutul exercitiului	Transferuri**) în cont din cont		Sold la sfarsitul exercitiului 4=1+2-3
		2	3	
0	1	2	3	4=1+2-3
0	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli (pentru litigii)	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea imobilizarilor corporale	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea materialelor consumabile	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea creanțelor	16.698	0	0	16.698

Nota 3
Repartizarea profitului*)

- lei -

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	173.205
- rezerva legala	8.660
- acoperirea pierderii contabile	164.545
- dividende etc.	0
-alte rezerve constituite din surse proprii de finantare	0
- participarea salariatilor la profit	0
- varsaminte la buget din profitul regiilor autonome.	0
-Profit nerepartizat (sursă proprie de finanțare)	0

Nota 4

Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	64.562.365	77.140.570
2. Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile	1.485.078	1.463.544
3. Alte cheltuieli materiale	42.762.935	59.617.306
4. Alte cheltuieli	7.348.166	8.058.304
5. Cheltuielile cu personalul	8.812.491	9.177.825
6. Alte cheltuieli de exploatare	3.836.415	4.250.021
7. Alte venituri din exploatare	157.553	190.358
8. Venituri din producția de imobilizări	1.173.674	984.979
9. Ajustări de valoare privind imobilizările	1.742.487	1.664.750
9. Ajustări de valoare privind activele circulante	0	0
10. Venituri din exploatare (1+7+8)	67.893.592	83.799.025
11. Cheltuieli de exploatare (2+3+4+5+6+9)	65.987.572	84.231.750
12. Rezultatul din exploatare (8-9)	1.906.020	-432.725

Nota 5

Situația creanțelor și datoriilor

- lei -

Creanțe	Sold la sfârșitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Total, din care:	20.797.125	20.797.125	
Creanțe comerciale	16.097.670	16.097.670	
Sume de încasat	835.000	835.000	
Alte creanțe	3.864.455	3.864.455	

- lei -

Datorii*)	Sold la sfârșitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Total, din care:	39.056.387	37.968.793	1.087.594	
Sume datorate instituțiilor de credit	10.677.391	10.677.391		
Datorii comerciale	25.941.941	25.941.941		
Alte datorii	2.437.055	1.349.461	1.087.594	

- a) A fost contractată o linie de credit de 4.500.000 lei de la Banca Transilvania Cluj –Napoca și o linie de credit de 37.000.000 lei de la Raiffeisen Bank.
- b) Există în derulare contracte de leasing financiar cu RCI Leasing
- c) Nu au fost constituite provizioane pentru facturi neîncasate peste 270 zile în anul 2021;
- d) Valoarea obligațiilor privind plata pensiilor -pilonul III de pensii, soldul la 31.12.2021 a fost de 2.488 lei →, cheltuielile totale cu pilonul III de pensii pe anul 2021 au fost de 39.053 lei.

Nota 6

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Principalele politici contabile adoptate la întocmirea acestor situații financiare sunt prezentate mai jos.

Informații generale

Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României, nr. 1802/2014, și OMF nr. 2869/29.12.2011.

Legea contabilității nr.82/1991, republicată

Ordinele Ministerului finanțelor publice date în aplicarea Legii contabilității,

Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV a și Directiva a VII a, a CEE.

Prezentele situații financiare au fost întocmite pe baza convenției costului istoric, cu excepțiile prezentate în politicile contabile.

Bazele contabilității

Termoficare Napoca efectuează înregistrările contabile în lei românești (RON), în conformitate cu Reglementările Contabile și de Raportare (RCR) emise de Ministerul de Finanțe al României.

Moneda de prezentare

Toate cifrele sunt prezentate în lei (RON)

Utilizarea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMF nr. 1802/2014, cere conducerii Termoficare Napoca să facă estimări și ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor contingente la data întocmirii situațiilor financiare și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă.

(i) Active și pasivele monetare

Numerarul și echivalentele de numerar, creanțele, datoriile (incluzând creditele purtătoare de dobândă) au fost retratate în special cele în valută, pentru a reflecta corect valoarea acestora.

Continuitatea activității

Natura activității societății și incertitudinea existentă în România referitor la rezultatul politicilor economice curente implementate în condiții real operaționale, fac posibilă apariția unor variații imprevizibile considerabile în ceea ce privește intrările de numerar viitoare. Cu toate acestea, administratorii cred că Termoficare Napoca va putea să-și continue activitatea pe baza principiului continuității activității în viitorul anticipat și prin urmare situațiile financiare au fost întocmite pe baza acestui principiu.

Conversia tranzacțiilor în monedă străină

Tranzacțiile societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb din data tranzacțiilor: câștigurile și pierderile rezultate din decontarea unor astfel de tranzacții și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină, sunt recunoscute în contul de profit și pierdere. Asemenea solduri sunt convertite în lei la cursurile de schimb de la sfârșitul anului.

La 31 decembrie 2021 cursul de schimb utilizat a fost 1 EURO = 4,9481 lei.

Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea realizabilă anticipată care este suma inițial facturată mai puțin un provizion pentru creanțe incerte. Pentru creanțele incerte se face o estimare bazată pe o analiză a tuturor sumelor restante la sfârșitul anului. Creanțele nerecuperabile sunt trecute pe cheltuieli în anul în care sunt identificate. Creanțele în valută au fost reevaluate la cursul valutar în vigoare la 31.12.2021.

Numerar și echivalente de numerar

Acestea sunt înregistrate în bilanț în conformitate cu prevederile legale. Pentru situația fluxului de trezorerie acestea includ numerar în casă, depozite la vedere, alte investiții pe termen scurt cu lichiditate mare.

Imobilizări corporale

(i) Cost

Imobilizările corporale sunt inițial înregistrate în contabilitate la cost istoric minus amortizarea cumulată.

Întreținerea și reparațiile mijloacelor fixe se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunătățirile aduse activelor, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sunt capitalizate.

Imobilizările corporale aferente patrimoniului public al municipiului Cluj-Napoca, sunt înregistrate la costuri reevaluate.

Activele imobilizate de natura obiectelor de inventar, inclusiv unelte și sculele, sunt trecute pe cheltuieli în momentul dării lor în folosință și nu sunt incluse în valoarea contabilă a imobilizărilor.

(ii) Amortizare

Amortizarea se calculează la cost prin metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor, după cum urmează:

Activ	Metoda de amortizare
Clădiri	37 ani, utilizând metoda liniară
Alte instalații, utilaje și mobilier	10 ani, utilizând metoda liniară
Instalații tehnice	15 ani, utilizând metoda liniară
Mijloace de transport	4 - 6 ani, utilizând metoda liniară

Câștigurile și pierderile generate de cedarea terenurilor și mijloacelor fixe sunt determinate prin raportare la valoarea lor contabilă și sunt luate în considerare la determinarea profitului prin exploatare.

(iii) Terenuri

Terenurile sunt înregistrate în contabilitate, ele aparținând domeniului public, sunt inventariate anual și se plătește pentru suprafața folosită taxă teren la Consiliul Local Cluj-Napoca.

Valoarea totală a patrimoniului public este de 144.239.909 lei. În conformitate reglementările OMFP 1802/2014 evidența bunurilor de natura patrimoniului public primite în administrare nu sunt evidențiate în conturi bilanțiere.

Imobilizări necorporale

Cheltuieli de cercetare și dezvoltare

Cheltuielile de cercetare și dezvoltare sunt înregistrate pe costuri, mai puțin cheltuielile înregistrate cu proiectele de dezvoltare care sunt recunoscute ca și costuri de dezvoltare (imobilizări necorporale) în măsura în care se așteaptă ca aceste cheltuieli să producă beneficii viitoare. Totuși, cheltuielile de dezvoltare înregistrate inițial pe costuri nu sunt recunoscute ca activ într-o perioadă ulterioară.

Cheltuielile de dezvoltare care au fost capitalizate sunt amortizate de la începutul producției comerciale a produsului la care se referă, pe o bază liniară, pe perioada beneficiilor aferente estimate, care să nu depășească însă 5 ani.

Cheltuieli de dezvoltare a programelor informatice

În general, cheltuielile asociate dezvoltării programelor informatice sunt recunoscute ca și cheltuieli pe măsură ce se efectuează. Totuși, cheltuielile care pot fi asociate în mod clar cu un produs identificabil și unic care va fi controlat de Societatea comercială și ale cărei beneficii probabile vor depăși costurile în termen de 1 an, sunt recunoscute ca imobilizări necorporale. Costurile asociate includ cheltuielile cu personalul echipei de dezvoltare și partea corespunzătoare din cheltuielile de regie.

Cheltuielile care măresc și extind beneficiile programelor informatice dincolo de descrierea și durata de viață inițială sunt înregistrate ca îmbunătățiri și adăugate la costul inițial al programului informatic. Cheltuielile de dezvoltare a programelor informatice recunoscute ca active sunt amortizate pe baza metodei liniare pe durata de viață a acestora, care nu depășește 3 ani.

Alte imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale nu sunt reevaluate. Valoarea contabilă a fiecărui activ necorporal este verificată anual și ajustată din perspectiva deprecierei permanente acolo unde se consideră că acest lucru este necesar.

Imobilizări financiare

Acestea includ, titlurile de participare deținute la SC CCNE-SRL Cluj-Napoca și SC Expo Transilvania SA Cluj-Napoca.

Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la valoarea cu care sunt aprovizionate, în baza facturii fiscale. Acolo unde este necesar, se fac provizioane pentru stocuri defecte sau cu mișcare lentă.

Creanțe

Creanțele sunt înregistrate la valoarea realizabilă anticipată. Provizionul pentru creanțele incerte este calculat ca diferență dintre valoarea nominală a creanțelor și valoarea actualizată a fluxurilor viitoare de numerar utilizând rata de actualizare efectivă aferentă instrumentului financiar respectiv (valoare recuperabilă). Fluxurile de numerar aferente creanțelor pe termen scurt nu sunt actualizate.

Împrumuturi

Împrumuturile sunt înregistrate la suma primită, cheltuielile pentru contractarea împrumuturilor respective nefiind cuprinse în valoarea împrumutului. În perioadele următoare, diferențele de curs valutar (separat de cheltuielile pentru contractarea împrumutului) sunt recunoscute în contul de profit și pierderi pe durata contractului de împrumut.

Subvenții

Termoficare Napoca primește subvenții pentru diferențe de tarif la energia termică livrată asociațiilor de locatari/proprietari de la Consiliul Local Cluj-Napoca. De asemenea, de la C.L.Cluj-Napoca, S.C.Termoficare Napoca S.A.primește și o compensație pentru acoperirea pierderilor induse de prestarea serviciilor publice de producție, transport, distribuție și furnizare a energiei termice pentru populație în sistem centralizat și neacceptate în preț/tarif.

Impozitare

Termoficare Napoca calculează impozitul pe profit curent pe baza profitului net din situațiile financiare românești, conform legislației românești referitoare la impozitul pe profit.

Recunoașterea veniturilor

Veniturile din vânzări sunt înregistrate în momentul în care bunurile sunt livrate la client la o valoare care nu include rabaturile comerciale sau discount-urile oferite.

Nu au fost înregistrate venituri dividende, aferente anului 2021.

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri, reprezintă sumele facturate terților exclusiv TVA, inclusiv subvențiile pentru energie termică.

Cifra de afaceri este obținută ca urmare a activității din domeniul producției de energie termică și apă caldă menajeră, precum și din alte servicii colaterale producției principale cum ar fi repartizarea cheltuielilor cu încălzirea și apa caldă la asociațiile de locatari/proprietari, service pe instalațiile aparținând asociațiilor, montaj contoare în apartamente și altele.

Costurile îndatorării

Costurile cu dobânzile aferente tuturor împrumuturilor sunt trecute pe cheltuieli în momentul în care se efectuează. Dobânzile aferente împrumuturilor obținute pentru finanțarea de imobilizări nu sunt capitalizate în momentul punerii în funcțiune. Dobânzile ulterioare sunt trecute pe costuri.

Pensii și alte beneficii după pensionare

În cursul normal al activității, Termoficare Napoca face plăți statului român în contul angajaților săi. Toți angajații Termoficare Napoca sunt incluși în sistemul de pensii de stat. Termoficare Napoca este obligată prin Contractul colectiv de muncă, să ofere angajaților la pensionare un salariu de baza avut în luna pensionării. Totodată, în anul 2021, Termoficare Napoca a oferit angajaților care și-au exprimat intenția de a participa la un fond de pensii facultative, lunar o sumă egală contribuția angajatului la fondul de pensii facultative ING (Pilonul III), 2021.

Datorii

Datoriile sunt înregistrate la cost, care este valoarea justă a sumelor ce urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

Pentru furnizorii de materiale sau de servicii cu care s-au încheiat contracte în valută s-a făcut actualizarea datoriei la cursul valutei de la 31.12.2021.

Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute în momentul în care Termoficare Napoca are o obligație legală sau implicită rezultată din evenimente trecute, când pentru decontarea obligației este necesară o ieșire de resurse care încorporează beneficii economice și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației

Nota 7

ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

(a) Acțiuni

	<u>31 decembrie 2021</u>
	<u>Lei (RON)</u>
Capital social (patrimoniu)	4.231.000

La data formării Regiei autonome de Termoficare Cluj-Napoca, în 1990 contul de patrimoniu reprezenta mijloacele fixe transferate ca urmare a divizării fostelor unități aparținând Grupului întreprinderilor de gospodărie comună și locativă. Ulterior, patrimoniul s-a majorat atât prin reevaluarea mijloacelor fixe – reevaluări stabilite prin Hotărâri ale Guvernului României – cât, mai ales, prin încorporarea valorii mijloacelor fixe achiziționate de către Regie pe baza fondurilor bugetare (Buget local și Buget de stat). Consiliul Local Cluj-Napoca deține întregul patrimoniu al RAT, patrimoniu care era separat în patrimoniu public și patrimoniul Regiei în conformitate cu Legea nr.213/1998 – Legea patrimoniului public- și aprobat prin HG nr.193/2006.

În anul 2021 RAT s-a transformat în societate comercială.

Structura acționariatului este următoarea:

<u>31 decembrie 2021</u>		
<u>Număr de acțiuni</u>	<u>Valoare nominală totală</u>	<u>Procent deținut</u>
	<u>Lei (RON)</u>	<u>(%)</u>
Consiliul Local Cluj-Napoca	4.231.000	100

Odată cu transformarea Regiei în societate comercială având ca acționar majoritar Consiliul Local Cluj-Napoca, patrimoniul regiei s-a transformat în capital social al Termoficare Napoca. Capitalul social este de 4.231.000 lei.

Prin contractul de delegare a gestiunii serviciului public de alimentare cu energie termică în sistem centralizat în municipiul Cluj -Napoca nr. 289616/03.06.2019, S.C. Termoficare Napoca S.A. a primit în administrare patrimoniul public în valoare de 127.566.921 lei

(b) Obligațiuni

Termoficare Napoca nu are obligațiuni.

Nota 8

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

(a) Salarizarea directorilor inclusiv contractul de mandat

	<u>Exercițiul financiar încheiat la</u> <u>31 decembrie 2021</u>
	<u>LEI (mii lei)</u>
Salarii plătite	1.474

(b) Salarizarea Consiliului de administrație

	<u>31 decembrie 2021</u>
	<u>LEI (mii lei)</u>
Salarii plătite	129

	<u>31 decembrie 2021</u>
	<u>LEI (RON)</u>
Credite acordate de către TERMOFICARE NAPOCA AUTONOMĂ DE TERMOFICARE CLUJ-NAPOCA	0
Sold la 1 ianuarie	0
Sume avansate în cursul anului	0
Sume rambursate în cursul anului	0
Sold la 31 decembrie	0

Salariați

În exercițiul financiar, la 31 decembrie 2021, societatea a avut un număr mediu de 81 de salariați (exercițiul financiar 31 decembrie 2020 – număr mediu de 90 de salariați).

	<u>Exercițiul financiar</u> <u>încheiat la</u> <u>31 decembrie 2021</u>
	<u>LEI (RON)</u>
Salarii plătite	8.482.570
Salarii de plată	193.882

Nota 9

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI – FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate

	2021
a) Indicatorul lichidității curente	
$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} =$	0,7452
b) Indicatorul lichidității imediate	
$\frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} =$	0,7211

2. Indicatori de risc

	2021
a) Indicatorul gradului de îndatorare	
$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100$ sau	0
$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} \times 100$ unde:	0
- capital împrumutat = credite peste un an - capital angajat = capital împrumutat + capital propriu	
b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor	
$\frac{\text{Profit înainte de plată dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobânda}} = \text{Număr de ori}$	1,75

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

	2021
a) Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor)	
$\frac{\text{Costul vânzărilor}}{\text{Stocul mediu}} = \text{Număr de ori}$ <u>Indicatorul nu se poate calcula, Termoficare Napoca neavând stoc de marfă</u>	
Sau	
b) Număr zile stocare	
$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vânzărilor}} \times 365 = \text{Indicatorul nu se poate calcula, Termoficare Napoca neavând stoc de marfă}$	
c) Viteza de rotație a debitelor – clienți	
$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 =$	63,50

d) Viteza de rotație a creditelor – furnizor	
$\frac{\text{Sold}_{\text{mediu}_{\text{furnizori}}}}{\text{Achizitii}_{\text{de}_{\text{bunuri}}_{\text{(inclusiv}_{\text{servicii}})}}} \times 365 =$	52,53
e) Viteza de rotație a activelor imobilizate	
$\frac{\text{Cifra}_{\text{de}_{\text{afaceri}}}}{\text{Active}_{\text{imobilizate}}} =$	2,73
f) Viteza de rotație a activelor totale	
$\frac{\text{Cifra}_{\text{de}_{\text{afaceri}}}}{\text{Total}_{\text{active}}} =$	2,64

4. Indicatori de profitabilitate

	<u>2021</u>
a) Rentabilitatea capitalului angajat	
$\frac{\text{Profit}_{\text{înaintea}_{\text{platii}_{\text{dobanzii}_{\text{si}_{\text{impozitului}_{\text{pe}_{\text{profit}}}}}}}}}{\text{Capitalul}_{\text{angajat}}} =$	0,02
b) marja brută din vânzări	
$\frac{\text{Profitul}_{\text{brut}_{\text{din}_{\text{vanzari}}}}}{\text{Cifra}_{\text{de}_{\text{afaceri}}}} \times 100$	0

5. Indicatori privind rezultatul pe acțiune

(a) Rezultatul pe acțiune

Rezultatul pe acțiune de bază este calculat prin împărțirea profitului net atribuibil acționarilor la numărul mediu ponderat de acțiuni ordinare în circulație pe parcursul anului, mai puțin acțiunile răscumpărate de către Societate în cursul anului. Nu au existat acțiuni ordinare potențial diluante pe parcursul anului.

	<u>2021</u>
Profit net conform IAS atribuibil acționarilor (mii lei)	-
Media ponderată a acțiunilor ordinare existente în timpul anului	-
Profit de bază și diluat per acțiune (în mii lei per acțiune)	-

(b) Raportul dintre prețul pe piață al acțiunii și rezultatul pe acțiune

	<u>2021</u>
Prețul mediu pe piață al acțiunii (mii lei) (i)	-
Rezultatul pe acțiune (mii lei) (ii)	-
Raportul dintre prețul de piață al acțiunii și rezultatul pe acțiune (i)/(ii)	-

În cazul Termoficare Napoca acești indicatori nu se pot calcula. Termoficare Napoca are ca acționar unic Consiliul Local Cluj-Napoca, având 4.231 acțiuni emise cu valoarea nominală de 1.000. În anul 2021 profitul a fost repartizat pentru acoperirea pierderii din anul precedent.

Nota 10

ALTE INFORMAȚII

(a) Informații cu privire la prezentarea societății

Sediul Termoficare Napoca: Cluj-Napoca, B-dul 21 Dec.1989, nr.79, jud.Cluj, România

Principalul domeniu de activitate este producția și distribuția energiei termice și a apei calde menajere.

Unitatea este societate comercială cu capital integral de stat, de interes local subordonată Consiliului Local al municipiului Cluj-Napoca. Aria de desfășurare a activității este în municipiul Cluj-Napoca .

(b) Informații privind relațiile întreprinderii cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice

Numele filialei, al întreprinderii asociate sau al altor întreprinderi în care se dețin titluri de participare strategice;

1) SC Colonia Cluj-Napoca Energie -SRL ;

2) SC Expo Transilvania SA

Adresa sediului și țara unde a fost înființată;

1) Cluj-Napoca, B-dul 21 Dec. 1989, nr.79, România.

2) Cluj-Napoca, str. A.. Vlaicu, f.n.

Natura activității desfășurate;

1) Producția de energie electrică și termică în sistem de cogenerare;

2) Organizarea de târguri și expoziții.

Tipul de acțiuni și procentul pe care întreprinderea raportoare îl deține în cadrul respectivei societăți;

1) Părți sociale, 33.3 % ;

2)) Părți sociale, 7.11 % .

Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor patrimoniale, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate într-o monedă străină

Tranzacțiile Termoficare Napocai în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb din data tranzacțiilor. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină, sunt recunoscute în contul de profit și pierdere. Asemenea solduri sunt convertite în lei la cursurile de schimb de la sfârșitul anului, comunicate de Banca Națională a României.

Câștigurile și pierderile din conversie precum și costurile asociate contractelor încheiate ca protecție împotriva riscurilor aferente unor tranzacții viitoare anticipate, sunt amânate până la data acestor tranzacții, moment în care sunt incluse în calculul unor astfel de venituri și cheltuieli.

(c) Informații referitoare la impozitul pe profit

Impozitul pe profit s-a calculat în conformitate cu legislația română în vigoare, respectiv profitul brut a fost influențat cu veniturile deductibile și cheltuielile nedeductibile ajungându-se la profitul brut impozabil .Ținând cont de pierderea fiscală din anii precedenți nu s-a plătit impozit pe profit.

(d) Cifra de afaceri

Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de piețe de desfacere:

	<u>Anul încheiat la</u> <u>31 decembrie 2021</u>
	<u>LEI (RON)</u>
Servicii publice de termoficare	72.338.623
Vânzare produse din casări,chirii și activități diverse	4.801.947
Total	77.140.570

(e) Cheltuielile cu chiriile achitate în cadrul contractelor de închiriere

În cursul exercițiului financiar 2021 s-au înregistrat cheltuieli cu chiriile în valoare de 248.752 lei. Prezentăm în continuare unitățile cu care Termoficare Napoca a avut contracte de închiriere și obiectul contractelor:

UNITATEA	OBIECTIVUL
SC LINDE GAS CLUJ-NAPOCA	Tuburi de oxigen
MARGAUAN MARIUS	Centrală termică
AS.PROP. STR. DRAGALINA nr.2,4,6,8,10.	Centrale termice
MUNICIPIUL CLUJ	Redevența
NICOL ROM	Inchiriere buldoexcavator

(f) Onorariile plătite auditorilor

Societatea a înregistrat în anul 2021 onorarii către auditorul financiar independent Fătăcean Gheorghe în valoare de 10.710 lei .

(g) Angajamente acordate 0

(h) Angajamente primite 0

(i) Corecții contabile

În cursul anului 2021 nu au fost înregistrate corecții contabile.

CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI

	31 decembrie 2021
	Lei (RON)
Disponibilități la bănci în lei	875.960
Disponibilități la bănci în monedă străină	412
Depozite colaterale	0
Casa în lei	3.265
Total	879.637

În vederea prezentării situației fluxurilor de numerar, numerarul și echivalentele de numerar cuprind următoarele elemente:

	31 decembrie 2021
	Lei (RON)
Casa și conturi la bănci (inclusiv depozite bancare)	879.637
Alte investiții pe termen scurt (ajutoare de încălzire)	51.497
Total	931.134

CREANȚE COMERCIALE

	<u>31 decembrie 2021</u>
	<u>Lei(RON)</u>
Creanțe comerciale externe	0
Creanțe comerciale interne	16.097.607
Avansuri de servicii către furnizorii interni	63
Avansuri de servicii către furnizorii externi	0
Provizioane pentru clienți incerți	16.698
Total	16.114.368

ALTE CREANȚE

	<u>31 decembrie 2021</u>
	<u>Lei (RON)</u>
Impozit pe profit	869.175
TVA de recuperat	0
Subvenții pentru dif. de tarif	325.651
Alte sume de primit	2.536.090
Dobânzi de primit	0
Alte creanțe	133.539
Creanțele entității în relațiile cu entități afiliate	835.000
Total	4.699.455

DATORII COMERCIALE

	<u>31 decembrie 2021</u>
	<u>Lei(RON)</u>
Furnizori externi	-
Furnizori interni	15.119.878
Furnizori externi de mijloace fixe	0
Furnizori interni de mijloace fixe	514.731
Furnizori – facturi nesosite	10.307.332
Efecte de plată	0
Total	25.941.941

ALTE DATORII, INCLUSIV DATORII FISCALE ȘI DATORII PENTRU ASIGURĂRILE SOCIALE

	<u>31 decembrie 2021</u>
	<u>Lei (RON)</u>
Datorii legate de personal	236.792
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale	217.936
Impozit pe salarii și alte datorii cu bugetul statului	825.289
Alte datorii	69.444

Impozit pe profit	-
Datorii privind participarea salariaților la profit	-
Datorii comerciale	25.941.941
Vărsăminte din profitul net al regiilor autonome	-
Total	27.291.402

SUME DATORATE INSTITUȚIILOR DE CREDIT – PE TERMEN SCURT

	<u>31 decembrie 2021</u>
	<u>Lei (RON)</u>
Împrumuturi pe termen scurt (linii de credit)	10.677.391
Porțiunea curentă a împrumuturilor pe termen lung	0
Total	10.677.391

SUME DATORATE INSTITUȚIILOR DE CREDIT – PE TERMEN LUNG

Împrumut BEI

	<u>31 decembrie 2021</u>
	<u>Lei (RON)</u>
Suma de plătit:	
- în mai mult de 1 an și mai puțin de 2 ani	0
- între 2 și 5 ani	0
- peste 5 ani	0
Total	0

ALTE DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN

	<u>31 decembrie 2021</u>
	<u>Lei (RON)</u>
Anticipații en. termică	1.060.575
Datorii leasing	21.907
Garantii chirie	5.112
Total	1.087.594

IMPOZIT PE PROFIT

	<u>Exercițiul financiar încheiat la</u> <u>31 decembrie 2021</u>
	<u>Lei (RON)</u>
Impozit curent	0
Impozit amânat	0
Cheltuiala cu impozitul aferent anului	0
Impozit virat în plus	869.175

Impozitul pe profitul Termoficare Napoca înainte de impozitare diferă de valoarea care s-ar obține folosind rata de bază din România, după cum urmează:

	<u>Exercițiul financiar încheiat la</u> <u>31 decembrie 2021</u>
	<u>Lei (RON)</u>
Profit înainte de impozitare	173.205
Pierderi fiscale din anii precedenti	5.595.589
Venit neimpozabil	835.000
Cheltuieli nedeductibile în scopul calculării impozitului	23.309
Rezerva legală	8.660
Profit brut impozabil/Pierdere fiscală de recuperat	-6.242.735
Impozit pe profit	0
Cheltuieli sponsorizare	0
Impozit pe profit de plată	0
Impozit profit declarat pentru 2021	869.175
Impozit profit de recuperat	869.175

Rata de impozitare este 16 %

CIFRA DE AFACERI NETĂ

	<u>Exercițiul financiar</u> <u>încheiat la</u> <u>31 decembrie 2021</u>
	<u>Lei (RON)</u>
Vânzări de produse finite	0
- pe piața internă	0
- pe piețe externe (Europa)	0
Vânzări de mărfuri și venituri din alte activități	4.784.703
Vânzări de produse reziduale	17.244
Altele (Servicii de livrare en. termică și apă caldă menajeră)	72.338.623
Total	77.140.570

CHELTUIELI CU PERSONALUL

	<u>Exercițiul financiar</u> <u>încheiat la</u> <u>31 decembrie 2021</u> <u>Lei (RON)</u>
Salarii și indemnizații	8.304.574
Cheltuieli privind asigurările și protecția socială	397.183
Alte cheltuieli cu personalul (tichete de masă)	286.154
Cheltuieli pentru contribuția asiguratorie pentru muncă	189.914
Total	9.177.825

Numărul mediu de angajați în timpul anului a fost după cum urmează:

	<u>Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021</u>
	<u>Lei (RON)</u>
Personal administrativ	25
Personal în producție	56

CHELTUIELI CU DOBÂNZILE ȘI ALTE CHELTUIELI SIMILARE

	<u>Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021</u>
	<u>Lei (RON)</u>
Cheltuieli din diferențe de curs valutar	1.062
Dobânzi: împrumuturi bancare	228.474
Penalizări și amenzi	0
Comisioane și taxe bancare	80.027
Total	309.563

MODIFICĂRI ALE COMPONENTELOR CAPITALULUI CIRCULANT

	<u>Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021</u>
	<u>Lei (RON)</u>
Creanțe	20.797.125
Stocuri	916.292
Datorii comerciale și alte datorii	39.056.387
Total	60.769.804

TRANZACȚII CU PĂRȚI AFILIATE

Părțile afiliate sunt cele descrise în Nota 10 din aceste situații financiare.

Tranzacțiile cu părți afiliate s-au desfășurat pe parcursul derulării normale a activității Termoficare Napoca.

Natura relațiilor cu părțile afiliate cu care Termoficare Napoca a efectuat tranzacții semnificative sau care au solduri semnificative nedecontate la data bilanțului sunt detaliate mai jos. Relațiile au fost stabilite în timpul desfășurării obișnuite a activității Termoficare Napoca. Prețurile la care s-au realizat tranzacțiile au fost cele stabilite pe piață.

Următoarele solduri la finele anului au rezultat din tranzacții cu părți afiliate:

(a) Creanțe clienți

	<u>31 decembrie 2021</u>
	<u>Lei (RON)</u>
SC CCNE –SRL CLUJ-NAPOCA	237.670
TOTAL	237.670

(b) Furnizori și alte datorii

	<u>31 decembrie 2021</u>
	<u>Lei (RON)</u>
SC CCNE –SRL CLUJ-NAPOCA	4.554.234
TOTAL	4.554.234

Soldul datoriilor către furnizorul Colonia Cluj-Napoca Energie-S.R.L. la 31.12.2021 se referă la energia termică produsă de Colonia Cluj-Napoca Energie-S.R.L., cumpărată și apoi distribuită de societatea noastră către populație.

RISCURI FINANCIARE

(a) Riscul de piață

Economia românească are un grad de incertitudine ridicat în ceea ce privește viitoarea direcție probabilă a politicii economice interne și a dezvoltării politice. Conducerea Termoficare Napoca nu este în măsură să prognozeze eventualele schimbări în condițiile din România și efectul pe care acestea l-ar putea avea asupra situației financiare, rezultatelor și fluxurilor de trezorerie ale Termoficare Napoca. Există riscul, greu controlabil și previzibil, scăderii producției ca urmare a reducerii numărului de clienți, efect datorat instalării de microcentrale de apartament.

(b) Riscul ratei dobânzii

Riscul ratei dobânzii reprezintă riscul ca valoarea a unui instrument financiar să fluctueze ca urmare a variației ratelor dobânzilor de pe piață.

Termoficare Napoca încheie contracte de împrumuturi în lei la rate variabile și fixe ale dobânzii. Termoficare Napoca încearcă să anticipeze variațiile viitoare ale ratelor dobânzilor în momentul în care încheie aceste contracte.

Termoficare Napoca are încheiate și contracte de împrumut în euro ale căror rate ale dobânzilor sunt fixe.

(c) Riscul de creditare

Riscul de creditare reprezintă riscul că una din părțile participante la un instrument financiar nu își va îndeplini o obligație, fapt ce va determina ca cealaltă parte să înregistreze o pierdere financiară.

Activele financiare care supun Termoficare Napoca la concentrări potențiale de riscuri de creditare cuprind în principal creanțele din activitatea de bază. Acestea sunt prezentate la valoarea netă de provizionul pentru creanțe incerte. Riscul de credit aferent creanțelor este limitat, ca urmare a numărului mare de clienți din portofoliul de clienți ai Termoficare Napoca. Ca urmare, conducerea Termoficare Napoca consideră că Termoficare Napoca nu prezintă concentrări semnificative ale riscului de credit.

(d) Riscul lichidității

Riscul lichidității, denumit și risc de finanțare, reprezintă riscul ca o întreprindere să aibă dificultăți în acumularea de fonduri pentru a-și îndeplini angajamentele asociate instrumentelor financiare. Riscul lichidității poate să apară ca urmare a incapacității de a vinde rapid un activ financiar la o valoare apropiată de cea justă.

Politica Termoficare Napoca referitoare la lichidități este de a păstra suficiente lichidități sau de a avea linii de credit acoperitoare astfel încât să își poată achita obligațiile la datele scadențelor. Activele și datoriile sunt analizate în funcție de perioada rămasă până la scadențele contractuale în Nota 5 – Situația creanțelor și a datoriilor.

(e) Valori juste

Valorile contabile ale activelor și pasivelor financiare cu scadență sub un an aproximează valoarea justă a acestora. La 31 decembrie 2021 valoarea justă a datoriilor pe termen lung nu diferă semnificativ în opinia conducerii Termoficare Napoca de valoare la care sunt înregistrate aceste instrumente financiare.

DATORII CONTINGENTE

Litigii și alte dispute

La data bilanțului, împotriva Termoficare Napoca erau deschise diverse acțiuni juridice, investigații și proceduri. Pe baza consultanței profesionale primite din partea consilierilor juridici ai Termoficare Napoca, conducerea Termoficare Napoca

consideră că nu este probabil ca Termoficare Napoca să înregistreze vreo obligație semnificativă, derivând din acțiuni în justiție împotriva Termoficare Napoca.

Impozitarea

Sistemul de impozitare din România este într-o fază medie de dezvoltare și este supus unor interpretări variate și unor schimbări constante, care uneori sunt retroactive. În anumite situații, autoritățile fiscale pot fi agresive și arbitrare în evaluarea penalizărilor și dobânzilor. Deși impozitul efectiv datorat pentru o tranzacție poate fi minim, penalizările pot fi semnificative, pentru că ele pot fi calculate la valoarea tranzacției. În România, exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 5 ani.

Contracte oneroase

Un contract oneros este un contract în cadrul căruia costurile obligatorii pentru îndeplinirea obligațiilor contractuale depășesc beneficiile economice care urmează a fi obținute ca urmare a acestuia. Aceste costuri obligatorii reflectă cel puțin costul net aferent ieșirii din contract, care reprezintă minimum dintre costul îndeplinirii contractului și orice compensație sau penalități rezultate din neîndeplinirea acestuia.

Termoficare Napoca nu avea încheiate contracte oneroase la data de 31 decembrie 2021

Alte elemente privind datoriile contingente

Reglementările privind mediul înconjurător sunt în dezvoltare în România, iar Termoficare Napoca nu a înregistrat nici un fel de obligații la 31 decembrie 2021 pentru nici un fel de costuri anticipate, inclusiv onorarii juridice și de consultanță, studii ale locului, designul și implementarea unor planuri de remediere, privind elemente de mediu înconjurător. Conducerea Termoficare Napoca nu consideră cheltuielile asociate cu eventuale probleme de mediu ca fiind semnificative.

Asigurări încheiate

La sfârșitul anului 2021 conducerea Termoficare Napoca are încheiate asigurări pentru mijloace fixe, respectiv pentru centrale și puncte termice cu instalațiile tehnice interioare aferente, pentru personal, pentru numerarul din casierii și pentru autovehicule.

EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI BILANȚULUI

(a) Modificarea cursului de schimb

La data de 31.12.2021, cursul de schimb leu/euro era de 4,9481 lei/euro, față de 4,8694 lei/euro la 31.12.2020. Aceasta reprezintă o depreciere de 1,5905 față de 31 decembrie 2020.

În aceeași perioadă rata inflației a fost de aproximativ 5,1 % conform comunicării făcute de INSEE București.

DIRECTOR GENERAL
Ec.MIRON EMIL



DIRECTOR ECONOMIC
Dr.ec.MOLDOVAN IOAN

Anexa la Hotărârea
nr. 361/2022 cuprânzând un
număr de 45 pagini.