

**CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI
CLUJ-NAPOCA**

HOTĂRÂRE

privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2023 ale societății Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A.

Consiliul local al municipiului Cluj-Napoca întrunit în ședință ordinară,
Examinând proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2023 ale societății Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A.- proiect din inițiativa primarului;

Reținând Referatul de aprobare nr. 462644/1/13.05.2024 al primarului municipiului Cluj-Napoca, în calitate de inițiator;

Analizând Raportul de specialitate nr. 462974/414/13.05.2024 al Direcției Economice și al Direcției Juridice, prin care se propune aprobarea situațiilor financiare pe anul 2023 ale societății Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A.;

Văzând avizul comisiei de specialitate;

Potrivit prevederilor Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, ale Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare și ale Ordonanței nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile naționale, companiile naționale și societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare;

Văzând Decizia nr. 1 din 9.04.2024 a Consiliului de Administrație, cu privire la aprobarea situațiilor financiare pe anul 2023 și Hotărârea nr. 1 din 10.04.2024 a adunării generale a acționarului unic privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2023;

Potrivit dispozițiilor art. 129 alin. (2) lit. a), alin. (3) lit. d) și alin. (14), 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 2023 ale societății Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A., conform Anexei, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

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



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

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

**Nr. 441 din 28 mai 2024
(Hotărârea a fost adoptată cu 21 voturi)**

COMPANIA DE TRANSPORT CLUJ NAPOCA SA

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

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 / 05.03.2024 Tip situație financiară: BL

☒ An ☐ Semestru Anul **2023**

Suma de control 133.631.000

Entitatea COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ-NAPOCA SA

Adresa

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

Număr din registrul comerțului J12/66/1991

Cod unic de înregistrare 2 0 1 1 9 5

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

12-Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

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
☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 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	139.115.766
Capital subscris	133.631.000
Profit/ pierdere	2.861.081

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

LIVIU NEAG

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

COSMIN HARDAU

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? ☒ DA ☐ NU
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? ☐ DA ☒ NU

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

SC G5 CONSULTING SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

FA 223/02.07.2002

CIF/ CUI

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori?

☐ DA ☒ NU

Semnătura

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ
DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

Formular VALIDAT

2/38

BILANT

la data de 31.12.2023

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
(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	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	166.577	84.852
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	111.836	110.101
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	278.413	194.953
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	24.508.425	25.324.817
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	151.095.472	129.083.163
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	837.235	662.128
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		234.835
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	176.441.132	155.304.943
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		148.560
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		148.560
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	176.719.545	155.648.456
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	2.789.572	3.032.121
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	61.479	61.424
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	8.736	92.032
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	2.859.787	3.185.577
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	57.299.986	65.350.259
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
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	1.950.525	2.104.067
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	59.250.511	67.454.326
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		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	27.056.337	24.016.959
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	89.166.635	94.656.862
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	1.067.518	1.367.498
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
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	8.835.322	8.835.322
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	9.745.786	6.508.303
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 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	31.622.161	34.341.970
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	50.203.269	49.685.595
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	32.827.477	40.702.691
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	209.547.022	196.351.147
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	39.758.950	30.923.627
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 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	39.758.950	30.923.627
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	38.825.877	31.923.959
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	7.176.619	5.612.205
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	31.649.258	26.311.754
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	26.788	23.869
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	26.788	23.869
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	38.852.665	31.947.828
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	133.631.000	133.631.000

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	133.631.000	133.631.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	6.258	6.258
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.423.768	1.593.235
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	63.438	1.489.201
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.487.206	3.082.436
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	162.825	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	295.542
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	3.006.895	2.861.081
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
- Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	155.370	169.467
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	138.138.814	139.115.766
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	138.138.814	139.115.766

*) 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

Numele și prenumele

LIVIU NEAG

COSMIN HARDAU

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

6/38

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
(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	192.202.790	219.427.713
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	162.065.824	192.228.931
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	162.798.985	192.228.931
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	801.711	826.332
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	28.602.094	26.372.450
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 și corporale (ct.721+ 722)	09	09	483.380	267.637
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	9.665.967	10.000.005
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	7.554.451	6.901.918
-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	202.352.137	229.695.355
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	38.348.074	36.454.291
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	196.648	258.615
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	17.399.653	19.110.674
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	15.572.717	16.963.047
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	1.363.225	1.601.139
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	723.933	761.278
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	105.630.733	131.889.768
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	101.433.572	126.803.692
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	4.197.161	5.086.076

7/38

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	24.822.774	23.142.504
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	24.822.774	23.142.504
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	3.210	10.092
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	3.210	10.092
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	10.003.620	11.131.315
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	7.472.487	8.286.144
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33		301.467
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		219.282
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		82.185
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		108.000
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	1.925.943	2.135.227
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	7.839	8.081
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	597.351	292.396
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	197.128.645	222.758.537
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	5.223.492	6.936.818
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	326.022	3.957
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	372.737	142.430
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	698.759	146.387
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	2.805.106	3.688.804
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	9.748	5.063
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	2.814.854	3.693.867
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	2.116.095	3.547.480
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	203.050.896	229.841.742
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	199.943.499	226.452.404
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	3.107.397	3.389.338
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	100.502	528.257
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	3.006.895	2.861.081
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- 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,

Numele si prenumele

LIVIU NEAG

Semnătura

**Formular
VALIDAT****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

COSMIN HARDAU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		2.861.081	
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 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, salariați 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 creditori		16	16				
Impozite, taxe si contributii 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.	31.12.2022		31.12.2023	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	1.165		1.122	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	1.118		1.166	
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	208.154	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

11/38

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	14.560	
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	18.602.387	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	18.602.387	
- 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	43.533.802	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	41.583.849	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	1.949.953	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	7.789.228	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
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.	31.12.2022	31.12.2023
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.	31.12.2022	31.12.2023
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	111.992	
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	111.992	
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	111.992	
- 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	57.187.993	65.350.259
- 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	39.039.215	43.533.802
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	53.760	58.553
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	1.424.439	1.680.928
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	1.157.752	1.659.324
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	8.158	21.604
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	258.529	
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(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 de stat 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		1.659.324
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.539.844	1.732.082
- 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 legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	1.539.844	1.732.082
- 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		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	36.799	386.219
- în lei (ct. 5311)	99	85	36.799	386.219
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	27.020.394	23.633.415
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	27.019.763	23.632.861
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	631	554
- 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	41.421.115	19.498.280
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este 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		
- 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	9.745.786	6.508.303
- 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	3.740.857	4.506.730
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	27.495.907	7.688.986
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	3.048.211	4.275.363
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	24.345.900	3.294.460
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	101.796	119.163
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (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 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	438.565	794.261
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	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	438.565	794.261
- 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 in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (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	133.631.000	133.631.000
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132	133.631.000	133.631.000
- părți sociale	152	133		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		184.680
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
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.	31.12.2022	31.12.2023
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023
			Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	133.631.000	X
				Suma (lei)
				% 7)
			Col.3	Col.4

- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142	133.631.000	100,00	133.631.000	100,00
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144	133.631.000	100,00	133.631.000	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	2022	2023
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	1.425.763	1.345.807
- către instituţii publice centrale;	173	154		
- către instituţii publice locale;	174	155	1.425.763	1.345.807
- 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	2022	2023
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	381.695	1.425.763
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	381.695	1.425.763
- către instituţii publice centrale	178	159		
- către instituţii publice locale	179	160	381.695	1.425.763
- 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		

		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat				
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2022	2023
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
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 *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2022	31.12.2023
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,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

LIVIU NEAG

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

COSMIN HARDAU

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

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

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

*** 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.

**** În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) 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 înscrise 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', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrise procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023).

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 cooperației.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheptuiei de constituire	01				X	
2.Cheptuiei de dezvoltare	02	389.266		49.869	X	339.397
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	138.641	45.572	687	X	183.526
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	527.907	45.572	50.556	X	522.923
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08				X	
2.Constructii	09	29.023.014	1.384.554	20.826	20.826	30.386.742
3.Instalatii tehnice si masini	10	326.797.778	480.729	4.517.049	4.517.049	322.761.458
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	2.126.979	10.642	60	60	2.137.561
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13		1.264.849	1.030.014		234.835
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	357.947.771	3.140.774	5.567.949	4.537.935	355.520.596
III.Imobilizari financiare	19		148.560		X	148.560
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	358.475.678	3.334.906	5.618.505	4.537.935	356.192.079

1) se cuprind si cresterile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind si reducerile rezultate din reevaluare sau alte operatiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheletuieri de constituire	21				
2.Cheletuieri de dezvoltare	22	222.689	68.640	36.784	254.545
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	26.805	47.307	687	73.425
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26	249.494	115.947	37.471	327.970
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	4.514.589	568.162	20.826	5.061.925
3.Instalatii tehnice si masini	29	175.702.306	22.278.425	4.302.436	193.678.295
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	1.289.744	185.749	60	1.475.433
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	181.506.639	23.032.336	4.323.322	200.215.653
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	181.756.133	23.148.283	4.360.793	200.543.623

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri si amenajari de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

LIVIU NEAG

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

COSMIN HARDAU

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

22/38



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



NR. 2.583 / 03.04.2024

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII PENTRU EXERCITIUL
FINANCIAR INCHEIAT LA 31.12.2023 - LEI**

Nr. crt.	Denumirea elementului	Sold la 01.01.2023	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2023
			Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
1	Capital subscris	133.631.000					133.631.000
2	Patrimoniul regiei						
3	Patrimoniul institutelor nationale de cercetare de dezvoltare						
4	Alte elemente de capitaluri proprii						
5	Prime de capital						
6	Rezerve din reevaluare	6.258					6.258
7	Rezerve legale	1.423.768	169.467				1.593.235
8	Rezerve statutare sau contractuale						
9	Alte rezerve	63.438	1.425.763				1.489.201
10	Actiuni proprii						
11	Castiguri legate de instrumente de capitaluri proprii						
12	Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii						
13	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita						0
14	Rezultatul reportat provenit din modificarile politicilor contabile						
15	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	12.204	457.103		-1.265		470.572
16	Rezultatul reportat provenit din rezultate din reevaluare	175.029					175.029
17	Profitul sau pierderea exercitiului financiar	3.006.895	226.834.847		226.980.660		2.861.082
18	Repartizarea profitului	155.370	14.097				169.467
19	Total capitaluri proprii	138.138.814	226.533.114	0	226.981.925	0	139.115.766

DIRECTOR GENERAL
ING. LIVIU NEAG

DIRECTOR ECONOMIC
EC. COSMIN HÂRDĂU



COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ-NAPOCA SA



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



NR. 2.583 / 03.04.2024

SITUAȚIA FLUXULUI DE TREZORERIE LA 31.12.2023 (METODA DIRECTĂ, LEI)

Nr. crt.		2022	2023	Diferența 2023-2022
I	Fluxul de trezorerie din activitatea de exploatare			
1	Incasari de la clienti, de la populație (fara factura), debitori, etc.	203.830.164	243.560.862	39.730.698
2	Plati catre furnizori, angajati (inclusiv contributi la salarii)	173.045.508	204.329.149	31.283.641
3	Impozit pe profit platit	0	427.441	427.441
4	Alte impozite si taxe, TVA de plata, creditor, etc.	22.718.768	27.343.033	4.624.265
5	Total trezorerie neta din activitatea de exploatare (rd.1-2-3-4)	8.065.888	11.461.239	3.395.351
II	Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii			
6	Subventii pentru investitii	0	0	0
7	Plati furnizori imobilizari	4.266.124	1.976.491	-2.289.633
8	Total trezorerie neta din activitati de investitii (rd.6-7)	-4.266.124	-1.976.491	2.289.633
III	Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare			
9	Utilizare credite pe termen scurt			0
10	Rambursare credite pe termen scurt			0
11	Utilizare credite pe termen lung			0
12	Rambursare credite pe termen lung	8.835.322	8.835.322	0
13	Dobanzi platite	2.805.106	3.688.804	883.698
14	Total trezorerie din activitatea de finantare (rd.9-10+11-12-13)	-11.640.428	-12.524.126	-883.698
IV	Flux de trezorerie a CTP Cluj-Napoca S.A. (rd.I+II+III)	-7.840.664	-3.039.378	4.801.286
V	Trezoreria la inceputul anului	34.897.001	27.056.337	-7.840.664
VI	Trezoreria la sfarsitul anului	27.056.337	24.016.959	-3.039.378
VII	Verificare (rd.VI-rd.V)	-7.840.664	-3.039.378	4.801.286

DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ-NAPOCA SA



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



SISTEM DE MANAGEMENT AL
CALITATII ISO 9001:2008
Notificare anuală, în
registrare periodică

NR. 2.583 / 03.04.2024

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE LA 31.12.2023 (LEI)

	DENUMIREA ELEMENTULUI	VALOAREA BRUTA				AMORTIZARE			
		SOLD INITIAL	CRESTERI	REDUCERI	SOLD FINAL	SOLD INITIAL	CRESTERI	REDUCERI	SOLD FINAL
	IMOBILIZARI								
1	IMOBILIZARI NECORPORALE	527.907	45.572	50.556	522.923	249.494	115.947	37.471	327.970
2	IMOBILIZARI CORPORALE	357.947.771	3.140.774	5.567.949	355.520.596	181.506.639	23.032.336	4.323.322	200.215.653
	DIN CARE:								
	CONSTRUCTII	29.023.014	1.384.554	20.826	30.386.742	4.514.589	568.162	20.826	5.061.925
	INST. TEHNICE SI MASINI	326.797.778	480.729	4.517.049	322.761.458	175.702.306	22.278.425	4.302.436	193.678.295
3	IMOBILIZARI FINANCIARE		148.560		148.560				
4	TOTAL(RD 1 + RD 2 + RD 3)	358.475.678	3.334.906	5.618.505	356.192.079	181.756.133	23.148.283	4.360.793	200.543.623

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU



COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA



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



Nr. 2.583 / 03.04.2024

NOTA 2

PROVIZIOANE (LED)

În anul 2023 compania nu a constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli și nu s-au preluat solduri din anii precedenți.

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA

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



NR. 2.583 / 03.04.2024

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI NET PE ANUL 2023 - PROPUNERE (LEI)

NR. CRT.	EXPLICATII	SUME
1	Profit brut	3.389.338
2	Impozit pe profit	528.257
3	Profit net (rd. 1 - rd. 2)	2.861.081
4	Rezerve legale (rd. 1 X 5%)	169.467
5	Profit net dupa deducerea rezervelor legale (rd. 3 - rd. 4)	2.691.614
6	50% dividende brute bugetul local (rd. 5 X 50%)	1.345.807
7	Impozit dividende 8% (rd. 6 X 8%)	107.665
8	50% dividende nete bugetul local (rd. 6 - rd. 7)	1.238.142
9	50% surse proprii (rd. 5 X 50%)	1.345.807

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA

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



NR. 2.583 / 03.04.2024

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE PE 2023 (LEI)

INDICATORUL	EXERCITIUL PRECEDENT	EXERCITIUL CURENT
	2022	2023
1. CIFRA DE AFACERI NETĂ	192.202.790	219.427.713
2. COSTUL BUNURILOR VÂNDUTE ȘI AL SERV. PRESTATE 3+4	175.753.479	197.228.363
3. CH. ACTIVITĂȚII DE BAZĂ	172.342.562	193.323.257
4. CH. ACTIVITĂȚILOR AUXILIARE	3.410.917	3.905.106
5. REZ. BRUT AFERENT CA NETĂ 1-2	16.449.311	22.199.350
6. CH. GENERALE DE ADMINISTRAȚIE	21.375.166	25.530.173
7. ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	10.149.347	10.267.641
8. REZULTATUL DIN EXPLOATARE 5-6+7	5.223.492	6.936.818

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA



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



NR. 2.583 / 03.04.2024

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA 31.12.2023 (LEI)

CREANTE	SOLD LA 31.12.2023	TERMEN DE INCASARE	
		SUB 1 AN	PESTE 1 AN
1. Clienti (cont 411)	65.348.667	65.348.667	
2. Sume de recuperat FNUASS (cont 4381)	1.658.229	1.658.229	
3. Cheltuieli inregistrate in avans (cont 471)	1.367.498	1.367.498	
4. Debitori diversi (cont 4611)	364.584	364.584	
5. Alte creante	82.846	82.846	
TOTAL	68.821.824	68.821.824	

DATORII	SOLD LA 31.12.2023	TERMEN DE PLATA	
		SUB 1 AN	PESTE 5 ANI
1. Alte impozite si taxe - taxa speciala (cont 4468)	21.517.901	21.517.901	
2. Furnizori (cont 401+404+408)	6.508.302	6.508.302	
3. Datorii la bugetul asigurarilor sociale (cont 431+436)	4.549.545	4.549.545	
4. Personal - salarii datorate (cont 421+423)	4.268.124	4.268.124	
5. TVA de plata (cont 4423)	1.996.806	1.996.806	
6. Impozitul pe salarii (cont 444)	848.132	848.132	
7. Creditori diversi (cont 462)	566.681	566.681	
8. Retineri din salarii (cont 427)	236.606	236.606	

29/38

9. Alte datorii	358.176	358.176	
A. TOTAL DATORII DE PLATIT PANA LA 1 AN	40.850.273	40.850.273	
1. Credit bancar pe termen lung (cont 1622)	39.758.949	8.835.322	30.923.627
B. TOTAL DATORII DE PLATIT PESTE 1 AN	39.758.949	8.835.322	30.923.627
TOTAL DATORII (A+B)	80.609.222	49.685.595	30.923.627
			0

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG




DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HÂRDĂU





Nr. 2.583 / 03.04.2024

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

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

2. În anul 2023 compania a aplicat prevederile OMFP 1.802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și Legea Contabilității nr. 82/1991 republicată. De asemenea, la întocmirea bilanțului și notelor s-a avut în vedere și OMFP nr. 5.394 din 8 ianuarie 2024 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

3. Pe parcursul anului 2023 nu s-au înregistrat abateri de la principiile contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile.

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

5. Valoarea reziduală a imobilizărilor s-a stabilit pe baza prețurilor oferite, în cazul materialelor valorificate din dezmembrări, sau pe baza prețurilor stabilite pentru reperele reintroduse în circuitul economic al companiei.

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

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

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

9. Înregistrarea cheltuielilor cu obiectele de inventar și echipamentul de lucru și protecție s-a efectuat prin trecerea pe costuri ale acestora, la darea în consum.

DIRECTOR GENERAL
ING. LIVIU NEAG

DIRECTOR ECONOMIC
EC. COSMIN HĂRDĂU



31/38



Nr. 2.583 / 03.04.2024

NOTA 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANȚARE IN ANUL 2023 (LEI)

1. Compania nu deține și nu tranzacționează acțiuni sau obligațiuni.
2. Capitalul subscris și varsat al companiei este de 133.631.000 lei.

DIRECTOR GENERAL
ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC
EC. COSMIN HĂRDĂU



Nr. 2.583 / 03.04.2024

NOTA 8

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI SUPRAVEGHERE ÎN ANUL 2023

1. Compania de Transport Public Cluj-Napoca SA are unic actionar Consiliul Local al Municipiului Cluj-Napoca. Prin Hotararea Consiliului Local nr. 908 din 22 decembrie 2023 s-a ratificat Hotararea nr. 1 din data de 22.11.2023 a Adunarii Generale Ordinare a Actionarului unic al CTP Cluj-Napoca SA care precizeaza, printre altele, ca avind in vedere prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, se aproba reinnoirea mandatelor celor 7 membri ai Consiliului de Administratie ai CTP Cluj-Napoca SA, cu o durata a mandatului de 4 ani. Cheltuielile CTP Cluj-Napoca SA cu indemnizațiile membrilor Consiliului de Administratie pe parcursul anului 2023 au fost in valoare de 184.680 de lei.

2. Nu avem obligații contractuale privind plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere și supraveghere.

3. Nu am acordat avansuri sau credite membrilor organelor de administrație, conducere și supraveghere în timpul exercițiului financiar raportat.

4. Salariații:

a) În anul 2023 numărul mediu de salariați a fost de 1.122.

b) Structura personalului ca si numar mediu de salariati pe anul 2023 a fost următoarea:

- personalul direct productiv:	923
- personalul indirect productiv:	47
- personalul operativ:	71
- personalul TESA:	81
Total:	1.122

5. Cheltuielile cu salariile personalului (cont 641) in anul 2023 au fost de 119.014.464 lei.

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

DIRECTOR GENERAL
ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC
EC. COSMIN HĂRDĂU

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA



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



NR. 2.583 / 03.04.2024

NOTA 9

CALCULUL PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI PE ANUL 2023 (LEI)

1. INDICATORI DE LICHIDITATE

a. indicatorul lichidității curente (indicatorul capitalului circulant)

ILC = ACTIVE CURENTE / DATORII CURENTE

ACTIVE CURENTE 94.656.862

DATORII CURENTE 49.685.595

ILC 1,91

b. indicatorul lichidității imediate (indicatorul test acid)

ILI = (ACTIVE CURENTE – STOCURI) / DATORII CURENTE

ACTIVE CURENTE 94.656.862

STOCURI 3.185.577

DATORII CURENTE 49.685.595

ILI 1,84

2. INDICATORI DE RISC

a. indicatorul gradului de îndatorare

IGÎ = CAPITAL ÎMPRUMUTAT / CAPITAL PROPRIU

CAPITAL ÎMPRUMUTAT = CREDITE PESTE 1 AN

30.923.627

CAPITAL PROPRIU 139.115.766

CAPITALUL PROPRIU=F10 R 100 DIN BILANT

IGÎ 0,22

b. indicatorul privind acoperirea dobânzilor

IAD = PROFIT ÎNAINTEA PLĂȚII DOBÂNZII ȘI IMPOZITULUI PE PROFIT /
/ CHELTUIELI CU DOBÂNDĂ = PROFIT BRUT + CH. DOBANDA /
/ CHELTUIELI CU DOBANDA

PROFIT BRUT 3.389.338

CH DOBANDA 3.688.804

IAD 1,92 ORI

3. INDICATORI DE ACTIVITATE (INDICATORI DE GESTIUNE)

Furnizează informații cu privire la :

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

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

34/38

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

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

COSTUL VANZARILOR	197.228.363
STOCUL MEDIU	3.022.682

VRS 65,25 ORI

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

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

NZS 5,59 ZILE

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

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

SOLD MEDIU CLIENTI	61.388.450
CIFRA DE AFACERI BRUTA	261.118.978

VRD 85,81 ZILE

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

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

SOLD MEDIU FURNIZORI	9.265.158
CIFRA DE AFACERI BRUTA	261.118.978

VRC 12,95 ZILE

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

$VRAI = \text{CIFRA DE AFACERI} / \text{ACTIVE IMOBILIZATE}$

CIFRA DE AFACERI NETA	219.427.713
ACTIVE IMOBILIZATE	155.648.456

VRAI 1,41

f. viteza de rotație a activelor totale

$VRAT = \text{CIFRA DE AFACERI} / \text{TOTAL ACTIVE} =$

$\text{TOTAL ACTIVE} = \text{ACTIVE IMOBILIZATE} + \text{ACTIVE CIRCULANTE} + \text{CH. IN AVANS}$
VRAT 0,88

250.305.318

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

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

$RCA = \text{PROFIT ÎNAINTEA PLĂȚII DOBÂNZII ȘI IMPOZITULUI PE PROFIT} / \text{CAPITAL ANGAJAT} =$

ANGAJAT =	0,036
PROFIT ÎNAINTEA PLATII DOBANZII SI IMPOZITULUI PE PROFIT =	7.078.142

$\text{CAPITAL ANGAJAT} = \text{ACTIVE TOTALE} - \text{DATORII CURENTE} =$
BILANT F10 R55

196.351.147

b. marja brută din vânzări

$MBV = (\text{PROFITUL BRUT DIN EXPLOATARE} / \text{CIFRA DE AFACERI}) \times 100 =$

35,138

PROFIT BRUT DIN EXPLOATARE = 3,16%
6.936.818

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU

A handwritten signature in black ink, consisting of a large loop followed by several strokes.



Nr. 2.583 / 03.04.2024

NOTA 10

ALTE INFORMAȚII

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

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

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

3. Compania are acționar unic Municipiul Cluj-Napoca.

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

5. În anul 2023 nu am avut venituri sau cheltuieli evidențiate inițial într-o monedă străină, deci nu se pune problema utilizării vreunei baze de conversie.

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

7. Cheltuielile în avans existente în sold la finele perioadei reprezintă prime de asigurare, roviniete, impozite și dobanzi platite în cursul anului 2023, cheltuieli scadente în 2024.

8. Veniturile în avans reprezintă contravaloarea chiriilor și reclamelor facturate la finele anului 2023, cu valabilitate pentru anul 2024.

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

10. Onorariile plătite auditorilor financiari independenți, în anul raportat, au fost de 19.000 lei + TVA.

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

a. Soldul contului, în valoare de 470.570,77 lei, este constituit din:

- 357.102,86 lei, sume reprezentând cheltuieli cu energia electrică pentru sistemul de ticketing aferent perioadei dinainte de anul 2023. Sistemul de ticketing se afla în proprietatea primăriei Cluj-Napoca și este dat în administrarea CTP Cluj-Napoca SA. Primăria Cluj-Napoca a refacturat cu întârziere consumul de curent, astfel ca aceasta cheltuială a fost trecută pe contul 1174.

- 110.000,00 lei, sume reprezentând încasări de la primăria Florești pentru diferențe de venit acordate (reduceri și gratuități la transportul în comun) care trebuie restituite. Conform Deciziei nr. 49/10.12.2015 a Curții de Conturi și a Dispoziției 397/25.06.2018 emisă de primăria Florești.

- 3.467,91 lei, alte sume provenite din corectarea unor erori contabile.

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

37/18

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA



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



Nr. 2.583 / 03.04.2024

- din contul 106810 „Alte rezerve–prelevare profit net”, in valoare de 470.570,77 lei, prin inregistrarea contabila 106810=1174.

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU

Atexa la Hotărârea nr. 44/2024
cuprinde un număr de 38 pagini

DIRECTOR EXECUTIV,
OLIMPIA MOIGRĂDAN

