

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI
CLUJ-NAPOCA

HOTĂRÂRE

privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2018 ale
Companiei de Transport Public Cluj-Napoca

Consiliul local al municipiului Cluj-Napoca întrunit în ședință extraordinară,
Examinând proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2018 ale
Companiei de Transport Public Cluj-Napoca - proiect din inițiativa primarului;

Analizând Referatul nr. 258651 din data de 16.05.2019 al Direcției Economice prin care se
propune aprobarea situațiilor financiare pe anul 2018 ale Companiei de Transport Public Cluj-
Napoca;

Reținând prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și
completările ulterioare și ale O.M.F.P. nr. 10/2019 privind întocmirea și depunerea situațiilor
financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici, precum și
prevederile O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind întocmirea
situațiilor financiare individuale și consolidate;

Având în vedere avizul comisiei de specialitate;

Potrivit dispozițiilor art. 36 al. 4 lit. a, 39 al. 2 și 45 din Legea nr. 215/2001 a
administrației publice locale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE :

Art.1. Se aprobă situațiile financiare pe anul 2018 ale Companiei de Transport Public Cluj-
Napoca, conform Anexei care face parte din prezenta hotărâre.

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

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,
Ec. Dan Ștefan Tarcea

Contrasemnează:
Secretarul municipiului,
Jr. Aurora Roșca



Nr. 444 din 24 mai 2019
(Hotărârea a fost adoptată
cu 19 voturi)

Anexă la Hotărârea nr. 444 /2019

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



Bifati numai
dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru Anul 2018

Suma de control 152.212.000

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

12-Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

 Situatii 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 31.12.2018 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	156.711.440
Capital subscris	152.212.000
Profit/ pierdere	465.270

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

NEAG LIVIU

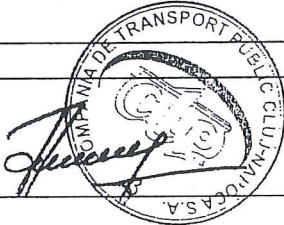
Numele si prenumele

HARDAU COSMIN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Semnătura

Nr.de înregistrare in organismul profesional

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC GRADIENT SRL ; SC EUROAUDIT SRL

Nr.de înregistrare in Registrul CAFR

CIF/ CUI

Semnătura electronică

FORMULAR NEVALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2018

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
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	44.255	97.923
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	91.871	67.786
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)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	136.126	165.709
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	43.360.554	42.903.324
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	168.124.633	204.013.540
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	405.036	581.195
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	9.953	98.926
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)	16	16		154.243
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	211.900.176	247.751.228
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 + 266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	212.036.302	247.916.937
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	2.443.215	2.287.886
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	47.613	34.640
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	74.604	56.212
4. Avansuri (ct. 4091)	29	29	64.962	
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	2.630.394	2.378.738
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	31	9.209.874	14.000.739
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	432.672	5.175.491
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	9.642.546	19.176.230
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	24.197.704	30.502.547
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	36.470.644	52.057.515
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	767.865	872.954
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		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	4.825.708	24.918.603
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		

6

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	8.148.619	13.434.024
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	12.974.327	38.352.627
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	14.926.923	6.518.786
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	226.963.225	254.435.723
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		35.903.970
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		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		35.903.970
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	78.674.499	69.861.313
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70	9.332.000	8.041.000
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71	69.342.499	61.820.313
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	5.259	18.056
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73	5.259	18.056
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (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 (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	78.679.758	69.879.369
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	152.212.000	152.212.000

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	152.212.000	152.212.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	181.287	181.287
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.040.824	1.069.620
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	3.617.948	4.328.854
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	4.658.772	5.398.474
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	854.469	1.516.795
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	1.517.704	465.270
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	94.568	28.796
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	157.620.726	156.711.440
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	157.620.726	156.711.440

Suma de control F10 :

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluat din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, 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

NEAG LIVIU

HARDAU COSMIN

Semnătura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

FORMULAR
NEVALIDAT

8

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	125.492.361	136.938.425
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	124.821.915	136.200.727
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	670.446	737.698
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	108.422	41.316
Sold D	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	136.206	190.204
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	10.895.629	11.095.275
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	5.970.151	6.150.302
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	136.632.618	148.265.220
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	27.291.221	30.634.041
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	316.203	249.913
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	5.266.189	6.272.211
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	620.304	654.984
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	73.056.548	78.845.253
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	59.714.401	75.992.527
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	13.342.147	2.852.726
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	21.433.875	23.038.370
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	21.433.875	23.038.370
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	240	

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	240	
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	7.096.952	7.923.791
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	6.150.434	6.030.957
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*)	33	757.336	1.653.141
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	26.990	21.596
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	162.192	218.097
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	135.081.532	147.618.563
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	1.551.086	646.657
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	2.572	2.563
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	352.669	361.521
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	355.241	364.084
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56		432.379
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	14.963	2.439
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	14.963	434.818
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	340.278	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	70.734

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	136.987.859	148.629.304
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	135.096.495	148.053.381
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	1.891.364	575.923
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	373.660	110.653
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67		
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	1.517.704	465.270
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	0	0

Suma de control F20 :

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

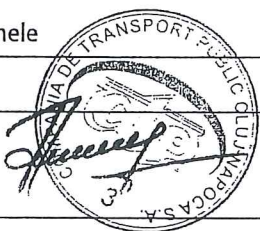
La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

EAG LIVIU

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

HARDAU COSMIN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**FORMULAR
NEVALIDAT**

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2018

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1		465.270	
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				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi 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, contributi 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 salariatii		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	1.357		1.287	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	1.381		1.338	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		Nr. rd.	B		1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22		21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23		22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24		23	

12

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	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	3.974.445
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	^{37a} (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2017
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0
- din fonduri publice	42	40	
- din fonduri private	43	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0
- cheltuieli curente	45	43	
- cheltuieli de capital	46	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2017
A		B	1
Cheltuieli de inovare	47	45	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2017
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	154.243
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)	
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	10.717
			198.571

Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	10.717	198.571
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	10.717	198.571
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	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:	64	57	9.264.118	13.802.168
- 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)	65	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)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	49.951	24.319
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + '4 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	238.432	5.016.726
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	214.734	868.420
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	23.698	4.148.306
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	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)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	912.153	872.954
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	912.153	872.954
- 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)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	86	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	79		
- părți sociale emise de rezidenti	88	80		
- actiuni emise de nerezidenti	89	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	92	84	230.422	92.954
- în lei (ct. 5311)	93	85	230.422	92.954
- în valută (ct. 5314)	94	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	23.948.507	30.385.057
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	23.935.235	30.367.173
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90	13.272	17.884
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103	95	12.946.590	38.370.682
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd .97+98)	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	107	99		
- în lei	108	100		
- în valută	109	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		

Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	4.825.708	24.918.603
- 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)	117	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)	118	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	2.187.818	2.547.959
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)	120	111	4.700.308	8.884.474
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	2.086.357	2.586.157
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	122	113	2.549.335	6.209.540
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	123	114	59.276	83.828
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	124	115	5.340	4.949
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	126	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122	1.232.756	2.019.646
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123		
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124	1.232.756	2.019.646
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	135	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		

RC

- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128				
- către nerezidenți	139	128a (311)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	152.212.000	152.212.000		
- acțiuni cotate 4)	142	131				
- acțiuni necotate 5)	143	132				
- părți sociale	144	133				
- capital subscris varsat de nerezidenți (din ct. 1012)	145	134				
Brevete si licențe (din ct.205)	146	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136	95.200	184.680		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137	183.248.162	183.248.162		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138	8.644	6.333.956		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139	47.946	78.798		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140				
II. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
			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)	152	141	152.212.000	X	152.212.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	153	142	152.212.000	100,00	152.212.000	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	154	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	155	144	152.212.000	100,00	152.212.000	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145				
- cu capital integral de stat	157	146				
- cu capital majoritar de stat	158	147				
- cu capital minoritar de stat	159	148				
- deținut de regii autonome	160	149				
- deținut de societăți cu capital privat	161	150				
- deținut de persoane fizice	162	151				
- deținut de alte entități	163	152				

		Nr. rd.	Sume	
A		B	2017	2018
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	164	153	711.568	218.237
- către instituții publice centrale;	165	154		
- către instituții publice locale;	166	155	711.568	218.237
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	167	156		
		Nr. rd.	Sume	
A		B	2017	2018
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	168	157	1.372.534	711.568
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	169	158	1.372.534	711.568
- către instituții publice centrale	170	159		
- către instituții publice locale	171	160	1.372.534	711.568
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	172	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	173	162		
- către instituții publice centrale	174	163		
- către instituții publice locale	175	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	176	165		
XV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
- dividendele interimare repartizate 8)	177	165a (312)		
XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	178	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	179	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	180	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	181	169		
XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2017	2018
Venituri obținute din activități agricole	182	170		

ADMINISTRATOR**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Numele si prenumele

NEAG LIVIU

HARDAU COSMIN

Semnatura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**FORMULAR
NEVALIDAT**

*) 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 cadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile 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 (FEAGA) 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 chirii 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 chirii 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. 153 - 163 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 152.

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. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 164.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	59.384	94.907	48.395	X	105.896
^ lte imobilizari	02	113.829	5.325	8.381	X	110.773
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	173.213	100.232	56.776	X	216.669
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	47.019.714	407.842			47.427.556
Instalatii tehnice si masini	08	237.592.277	58.037.382	573.983	573.983	295.055.676
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	784.562	357.446			1.142.008
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
ctive biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	9.953	239.853	150.880		98.926
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15		154.243			154.243
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	285.406.506	59.196.766	724.863	573.983	343.878.409
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	285.579.719	59.296.998	781.639	573.983	344.095.078

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	15.129	9.044	16.200	7.973
Alte imobilizari	20	21.958	24.862	3.833	42.987
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	37.087	33.906	20.033	50.960
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	3.659.160	865.072		4.524.232
Instalatii tehnice si masini	25	69.467.644	21.951.807	377.315	91.042.136
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	379.526	181.287		560.813
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	73.506.330	22.998.166	377.315	96.127.181
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	73.543.417	23.032.072	397.348	96.178.141

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

Suma de control F40 :

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

NEAG LIVIU

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

HARDAU COSMIN

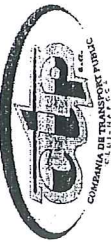
Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

FORMULAR
NEVALIDAT



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



NR. 3.810 / 06.05.2019

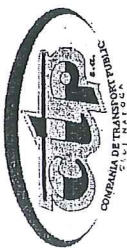
SITUATIA FLUXULUI DE TREZORERIE LA 31.12.2018 (METODA DIRECTA)

Nr. crt.	Explicatii	2017	2018	Diferenta 2018-2017
I	Fluxul de trezorerie din activitatea de exploatare			
1	Incasari de la clienti, de la populatie (fara factura), debitori, etc.	162,297,613	174,942,572	12,644,959
2	Plati catre furnizori, angajati (inclusiv contributi la salarii)	115,901,067	126,712,017	10,810,950
3	Impozit pe profit platit	587,838	42,251	-545,587
4	Alte impozite si taxe, TVA de plata, creditor, etc.	28,516,587	27,044,910	-1,471,677
5	Total trezorerie neta din activitatea de exploatare (rd.1-2-3-4)	17,292,121	21,143,394	3,851,273
II	Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii			0
6	Subventii pentru investitii	18,882,414		-18,882,414
7	Plati furnizori imobilizari	26,296,419	50,310,142	24,013,723
8	Total trezorerie neta din activitati de investitii (rd.6-7)	-7,414,005	-50,310,142	-42,896,137
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		37,053,510	37,053,510
12	Rambursare credite pe termen lung		1,149,540	1,149,540
13	Dobanzi platite		432,379	432,379
14	Total trezorerie din activitatea de finantare (rd.9-10+11-12-13)	0	35,471,591	35,471,591
IV	Flux de trezorerie a CTP Cluj-Napoca S.A. (rd.I+II+III)	9,878,116	6,304,843	-3,573,273
V	Trezoreria la inceputul anului	14,319,588	24,197,704	9,878,116
VI	Trezoreria la sfarsitul anului	24,197,704	30,502,547	6,304,843
VII	Verificare (rd.VI-rd.V)	9,878,116	6,304,843	-3,573,273

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. 3.810 / 06.05.2019

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE LA 31.12.2018

DENUMIREA ELEMENTULUI	VALOAREA BRUTA				AMORTIZARE			
	SOLD INITIAL	CRESTERI	REDUCERI	SOLD FINAL	SOLD INITIAL	CRESTERI	REDUCERI	SOLD FINAL
1 IMOBILIZARI NECORPORALE	173,213	100,232	56,776	216,669	37,087	33,906	20,033	50,960
2 IMOBILIZARI CORPORALE DIN CARE CONSTRUCTII	285,406,506	59,196,766	724,863	343,878,409	73,506,330	22,998,166	377,315	96,127,181
INST. TEHNICE SI MASINI	47,019,714	407,842		47,427,556	3,659,160	865,072		4,524,232
	237,592,277	58,037,382	573,983	295,055,676	69,467,644	21,951,807	377,315	91,042,136
3 TOTAL (RD. 1 + RD. 2)	285,579,719	59,296,998	781,639	344,095,078	73,543,417	23,032,072	397,348	96,178,141

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU

26

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA



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



Nr. 3.810 / 06.05.2019

NOTA 2

PROVIZIOANE

În anul 2018 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. 3.810 / 06.05.2019

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI NET PE ANUL 2018 – PROPUNERE

NR. CRT.	EXPLICATII	SUME
1	PROFIT BRUT	575,923
2	IMPOZIT PE PROFIT	110,653
3	PROFIT NET (RD. 1-2)	465,270
4	REZERVE LEGALE (5% X RD. 1)	28,796
5	PROFIT NET DUPA DEDUCEREA REZERVELOR LEGALE (RD. 3-4)	436,474
6	50% DIVIDENDE BUGETUL LOCAL (50% X RD. 5)	218,237
7	50% SURSE PROPRII (50% X RD. 5)	218,237

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. 3.810 / 06.05.2019

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE PE 2018

INDICATORUL	EXERCIȚIUL PRECEDENT	EXERCIȚIUL CURENT
	2017	2018
1. CIFRA DE AFACERI NETĂ	125,492,361	136,938,425
2. COSTUL BUNURILOR VÂNDUTE ȘI AL SERV. PRESTATE 3+4	121,820,178	131,957,428
3. CH. ACTIVITĂȚII DE BAZĂ	118,267,768	128,245,136
4. CH. ACTIVITĂȚILOR AUXILIARE	3,552,410	3,712,292
5. REZ. BRUT AFERENT CA NETĂ 1-2	3,672,183	4,980,997
6. CH. GENERALE DE ADMINISTRAȚIE	13,261,354	15,661,135
7. ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	11,140,257	11,326,795
8. REZULTATUL DIN EXPLOATARE 5-6+7	1,551,086	646,657

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. 3.810 / 06.05.2019

NOTA 5

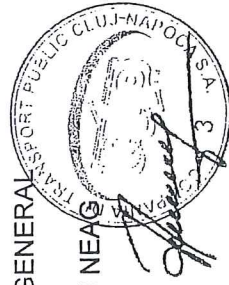
SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA 31.12.2018

CREANTE	TERMEN DE INCASARE	
	SOLD LA 31.12.2018	PESTE 1 AN
1. CLIENTI (CONT 411)	13,793,014	13,793,014
2. TVA DE RECUPERAT (CONT 4424)	4,133,947	4,133,947
3. SUME DE RECUPERAT FNUJASS	868,420	868,420
4. DEBITORI DIVERSI (CONT 4611)	124,074	124,074
5. ALTE CREANTE	256,775	256,775
TOTAL	19,176,230	19,176,230

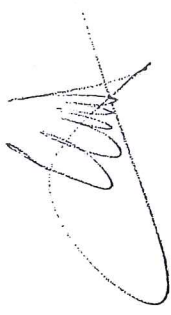
DATORII	TERMEN DE PLATA		
	SOLD LA 31.12.2018	SUB 1 AN	PESTE 5 ANI
1. FURNIZORI (CONT 401+404+408)	24,918,603	24,918,603	
2. ALTE IMP.TAXE.SI VARS - TX. SPECIALA (CONT 4468)	5,468,859	5,468,859	
3. DATORII LA BUGETUL ASIG. SOCIALE(CONT 431+437)	2,586,157	2,586,157	
4. PERSONAL - SALARII DATORATE (CONT 421+423)	2,339,529	2,339,529	
5. CREDITORI DIVERSI (CONT 462)	2,001,177	2,001,177	
6. IMPOZITUL PE SALARII (CONT 444)	506,889	506,889	
7. RETINERI DIN SALARII (CONT 427)	198,058	198,058	
8. ALTE DATORII	333,355	343,281	

A. TOTAL DATORII DE PLATIT PANA LA 1 AN	38,352,627	38,362,553	
1. CREDIT BANCAR PE TERMEN LUNG	35,903,970	3,590,397	14,361,588
B. TOTAL DATORII DE PLATIT PESTE 1 AN	35,903,970	3,590,397	14,361,588
TOTAL DATORII(A+B)	74,256,597		17,951,985

DIRECTOR GENERAL
 ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC
 EC. COSMIN HĂRDĂU





Nr. 3.810 / 06.05.2019

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

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

2. În anul 2018 compania a aplicat prevederile OMFP 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conform cu directivele europene și Legea Contabilitatii nr. 82/1991 republicată. De asemenea, la întocmirea bilantului și notelor s-a avut in vedere și OMFP nr. 10 din 14 ianuarie 2019 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 2018 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 reperatele reintroduse în circuitul economic al companiei.

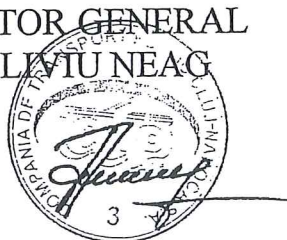
6. Valorile prezentate in bilant sunt la costuri istorice.

7. Inventarierea patrimoniului s-a efectuat în baza OMFP nr. 2861/09.10.2009.

8. Metoda de amortizare a imobilizărilor a fost cea liniară, cu exceptia mijloacelor noi de transport achizitionate unde s-a folosit, dupa aprobarea Consiliului de Administratie, amortizarea in functie de numarul de km efectuati.

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

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA



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



SISTEM DE MANAGEMENT AL
CALITĂȚII ISO 9001:2008

Participare voluntară, cu
supraveghere periodică

Nr. 3.810 / 06.05.2019

NOTA 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE IN ANUL 2018

1. Compania nu deține și nu tranzacționează acțiuni sau obligațiuni.
2. Capitalul subscris și varsat al companiei este de 152.212.000 lei.

DIRECTOR GENERAL
ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC
EC. COSMIN HĂRDĂU

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA



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



Nr. 3.810 / 06.05.2019

NOTA 8

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI SUPRAVEGHERE ÎN ANUL 2018

1. Compania de Transport Public Cluj-Napoca SA are unic actionar Consiliul Local al Municipiului Cluj-Napoca. Prin Hotarea Consiliului Local nr. 465 din 16 decembrie 2015 s-a ratificat Hotararea nr. 3 din data de 23.10.2015 a Adunarii Generale a Actionarilor CTP Cluj-Napoca SA care precizeaza, printre altele, ca avind in vedere prevederile OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice se desemneaza 7 membri ai Consiliului de Administratie ai CTP Cluj-Napoca, cu o durata a mandatului de 4 ani, incepind cu 11.12.2015. Cheltuielile CTP Cluj-Napoca SA cu indemnizațiile membrilor Consiliului de Administratie pe parcursul anului 2018 au fost in valoare de 185.000 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 2018 numărul mediu scriptic de salariați a fost de 1.287.

b) Structura personalului in luna decembrie 2018 a fost următoarea:

- personalul direct productiv:	1.085
- personalul indirect productiv:	71
- personalul operativ:	91
- personalul TESA, din care:	93
director general:	1

Total: 1.340

5. Cheltuielile cu salariile angajatilor in 2018 au fost de 71.833.402 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



SISTEM DE MANAGEMENT AL
CALITĂȚII ISO 9001:2008
Participare voluntară, cu
supraveghere permanentă

NR. 3.810 / 06.05.2019

NOTA 9

CALCULUL PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICI - FINANCIARI PE ANUL 2018

1. INDICATORI DE LICHIDITATE

a. indicatorul lichidității curente (indicatorul capitalului circulant)

ILC = ACTIVE CURENTE / DATORII CURENTE

ACTIVE CURENTE 52,057,515.00

DATORII CURENTE 38,352,627.00

ILC 1.36

b. indicatorul lichidității imediate (indicatorul test acid)

ILI = (ACTIVE CURENTE – STOCURI) / DATORII CURENTE

ACTIVE CURENTE 52,057,515.00

STOCURI 2,378,738.00

DATORII CURENTE 38,352,627.00

ILI 1.30

2. INDICATORI DE RISC

a. indicatorul gradului de îndatorare

IGÎ = CAPITAL ÎMPRUMUTAT / CAPITAL PROPRIU

CAPITAL ÎMPRUMUTAT = CREDITE PESTE 1 AN

35,903,970

CAPITAL PROPRIU 156,711,440.00

CAPITALUL PROPRIU=F10 R 101 DIN BILANT

IGÎ 0.23

b. indicatorul privind acoperirea dobânzilor

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

PROFIT BRUT 575,923

CH DOBANDA 432,379

IAD 2.33 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

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

COSTUL VANZARILOR	131,957,428.00
STOCUL MEDIU	2,504,566.00

VRS **52.69 ORI**

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

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

NZS **6.93 ZILE**

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

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

SOLD MEDIU CLIEŢI	11,695,025.00
CIFRA DE AFACERI	136,938,425.00

VRD **31.17 ZILE**

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

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

SOLD MEDIU FURNIZORI	8,793,110.00
CIFRA DE AFACERI	136,938,425.00

VRC **23.44 ZILE**

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

$VRAI = CIFRA\ DE\ AFACERI / ACTIVE\ IMOBILIZATE$

CIFRA DE AFACERI	136,938,425.00
ACTIVE IMOBILIZATE	247,916,937.00

VRAI **0.55**

f. viteza de rotație a activelor totale

$VRAT = CIFRA\ DE\ AFACERI / TOTAL\ ACTIVE =$
TOTAL ACTIVE

TOTAL ACTIVE=ACTIVE IMOBILIZATE+ACTIVE CIRCULANTE +CH.IN AVANS	300,847,406.00
VRAT	0.46

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

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

$RCA = PROFIT\ ÎNAINTEA\ PLĂȚII\ DOBÂNZII\ ȘI\ IMPOZITULUI\ PE\ PROFIT / CAPITAL$
ANGAJAT = **0.004**

PROFIT ÎNAINTEA PLĂȚII DOBÂNZII ȘI IMPOZITULUI PE PROFIT = 1.008.302

CAPITAL ANGAJAT = ACTIVE TOTALE – DATORII CURENTE = 254,435,723.00
BILANT F10 R55

b. marja brută din vânzări

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

PROFIT BRUT DIN EXPLOATARE =
646,657.00

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. 3.810 / 06.05.2019

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 bilanță de verificare.

5. În anul 2018 nu am avut venituri sau cheltuieli evidențiate inițial într-o monedă străină, deci nu se pune problema utilizării vreunei baze de conversie.

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

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

8. Cheltuielile în avans existente în sold la finele perioadei reprezintă prime de asigurare și rovine platite în cursul anului 2018, cheltuieli scadente în 2019.

9. Veniturile în avans reprezintă contravaloarea abonamentelor și reclamelor facturate la finele anului 2018, cu valabilitate pentru anul 2019.

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

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

12. CTP Cluj-Napoca SA nu are furnizori restanți la 31.12.2018. Nu se pune problema furnizorilor restanți din lipsa de lichidități, la sfârșitul anului trezoreria companiei era de 30.502.547 lei. Excepțiile care apar în situația conturilor 401 și 404 se datorează unor situații atipice ce vor fi detaliate în continuare:

A. Peste 1 an

- PESA Polonia, 48.238 lei. Facturi reprezentând contravaloarea reparațiilor executate în urma unor accidente produse din vina terților. Înțelegerea cu firma din Polonia a fost ca plata să se efectueze pe măsura ce se încasează sumele de la societățile de asigurări. Plata s-a efectuat în data de 05.02.2019.

- SC Astra Vagoane, 50.000 lei. Reprezintă sold furnizor neplatit ca urmare a unui sold client la aceeași firmă, SC Astra Vagoane, de 50.000 lei, reprezentând penalități livrare.

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA



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



Nr. 3.810 / 06.05.2019

Firma nu era de accord cu plata penalitatilor. In urma discutiilor cu reprezentantii firmei fiecare firma a platit factura de furnizori in data de 08.04.2019.

B. Peste 180 de zile

- Car et Bus Maintenance, 20.979 lei. Reprezinta piese care s-au stricat, compania noastra considerandu-le in perioada de garantie. Se poarta discutii cu furnizorul privind eligibilitatea garantiei pe fiecare caz in parte.
- SC Solaris Bus, 1.261 lei. Reparatii pe zona de garantie care au fost in analiza cu furnizorul . Plata s-a efectuat in 06.02.2019.
- SC Prodan Tour, 1.380 lei. S-a primit factura doar in data de 11.01.2019, iar in data de 14.01.2019 s-a efectuat plata.
- Camera de Comert si Industrie Cluj, 7.140 lei. Au fost discutii pe seama actelor justificative trimise de furnizor. Dupa ce cererile companiei au fost solutionate s-a efectuat plata in data de 23.01.2019.

C. Peste 90 de zile

- PESA Polonia, 34.349 lei. Facturi reprezentand contravaloarea reparatiilor executate in urma unor accidente produse din vina tertilor. Intelegerea cu firma din Polonia a fost ca plata sa se efectueze pe masura ce se incaseaza sumele de la societatile de asigurari. Plata s-a efectuat in data de 26.03.2019.
- SC Solaris Bus, 2.147 lei. Reparatii pe zona de garantie care au fost in analiza cu furnizorul . Plata s-a efectuat in 06.02.2019
- SC Eurobody Hydraulics, 1.599.800 lei. Au fost intampinate unele probleme tehnice, dupa rezolvarea lor s-a achitat in data de 06.02.2019 suma de 1.029.700 lei, iar in data de 05.03.2019 suma de 265.050 lei. A ramas de achitat suma de 265.050 lei. Exista momentan o incompatibilitate a softului de diagnoza, urmand ca in momentul rezolvarii acestui soft sa se achite toata suma.
- Camera de Comert si Industrie Cluj, 9.520 lei. Au fost discutii pe seama actelor justificative trimise de furnizor. Dupa ce cererile companiei au fost solutionate s-a efectuat plata in data de 23.01.2019.

D. Peste 30 de zile

- Car et Bus Maintenance, 300 lei. Reprezinta piese care s-au stricat, compania noastra considerandu-le in perioada de garantie. S-a achitat in data de 22.01.2019.
- SC Mec-Diesel, 684 lei. Factura a fost primita cu intarziere, s-a efectuat plata in 03.01.2019.
- Varan Irina Sorina, 2.270 lei. Factura a fost primita cu intarziere, s-a efectuat plata in 14.01.2019.
- SC DHC Media Net, 1.547 lei. Factura a fost primita cu intarziere, s-a efectuat plata in 08.01.2019.

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA



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



Nr. 3.810 / 06.05.2019

- SC Rimbo Media, 595 lei. Factura a fost primita cu intarziere, s-a efectuat plata in 08.01.2019.
- SC Monitorul de Cluj, 1.785 lei. Factura a fost primita cu intarziere, s-a efectuat plata in 08.01.2019.
- SC Vibo Instal, 16.312 lei. Factura a fost primita cu intarziere, s-a efectuat plata in 23.01.2019.
- Mercedes-Benz Romania, 18.688.843 lei. Reprezinta 15 autobuze facturate in luna noiembrie, au fost receptionate in luna decembrie si s-au platit in 30, 31.01.2019 conform contractului.
- Camera de Comert si Industrie Cluj, 4.760 lei. Au fost discutii pe seama actelor justificative trimise de furnizor. Dupa ce cererile companiei au fost solutionate s-a efectuat plata in data de 23.01.2019.
- SC S M Exim, 3.610 lei. Factura a fost primita cu intarziere, s-a efectuat plata in 10.01.2019.
- SC Coprot, 991 lei. Factura a fost primita cu intarziere, s-a efectuat plata in 10.01.2019.

13. Referitor la soldul contului 1174 - Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale, precizam urmatoarele:

a. Soldul contului, in valoare de 1.516.795,15 lei, este constituit din:

- 543.336,87 lei reprezinta sume necuvenite si restituite Primariei Cluj-Napoca pentru protectie sociala, conform Deciziei Curtii de Conturi pentru anii 2014, 2015 si 2016, decizie emisa in urma efectuarii unui control in cadrul Primariei.
- 311.132,27 lei reprezinta dobanzi si penalitati aferente sumelor de mai sus.
- 643.051 lei reprezinta taxa ANRSC aferenta perioadei 2013-2017.
- 19.275,01 lei reprezinta corectii ale soldurilor.

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

- din alte rezerve din amortismentul aferent mijloacelor fixe transferate domeniului public al Municipiului Cluj-Napoca, in valoare de 295.990,69 lei, prin inregistrarea contabila 106811=1174
- din alte rezerve-prelevare profit net, in valoare de 1.220.804,46 lei, prin inregistrarea contabila 106810=1174.

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. 3.810 / 06.05.2019

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2018 pentru :

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

Judetul :12-Cluj

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

Numar din registruul comerțului:j12/66/1991

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

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

Cod de identificare fiscala:RO 201195

Subsemnatul ing.Liviu Neag,in calitate de Director General al C.T.P. CLUJ-NAPOCA SA, imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2018 si confirm ca:

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

DIRECTOR GENERAL
ING.LIVIU NEAG



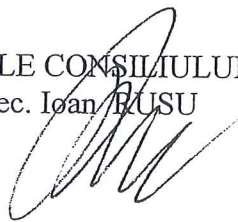
HOTĂRÂREA nr. 1

a Consiliului de Administrație a societății **Compania de Transport Public Cluj-Napoca SA** consemnată în Procesul-verbal nr. 4 din 07.05.2019

Consiliul de administrație al societății **Compania de Transport Public Cluj-Napoca SA**, cu sediul în **Cluj-Napoca, B-dul 21 Decembrie 1989 nr.128-130, județul Cluj**, având un capital social de **152.212.000 lei**, înregistrată la **Oficiul Registrului Comerțului Cluj** sub nr.J12/66/1991, CUI 201195 în ședința din data de 07.05.2019 a hotărât :

1. **Aprobarea situațiilor financiare ale Companiei de Transport Public Cluj-Napoca SA pe anul 2018 și a Raportului administratorilor privind exercitiul financiar 2018 întocmit pe baza bilanțului contabil la 31.12.2018**

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
ec. Ioan BUSU



Hotărârea Adunării Generale a Acționarului unic
al Companiei de Transport Public Cluj-Napoca SA
nr. 1 din 13.05.2019

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

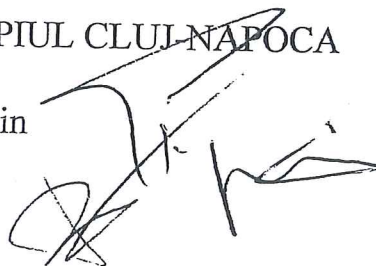
- 1. Aprobă Situațiile financiare ale Companiei de Transport Public Cluj-Napoca SA pe anul 2018 si Raportul administratorilor privind exercitiul financiar 2018 intocmit pe baza bilantului contabil la 31.12.2018**

ACȚIONARUL UNIC MUNICIPIUL CLUJ-NAPOCA

prin

Gliga Florin Valentin

RÁCZ Levente



COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA

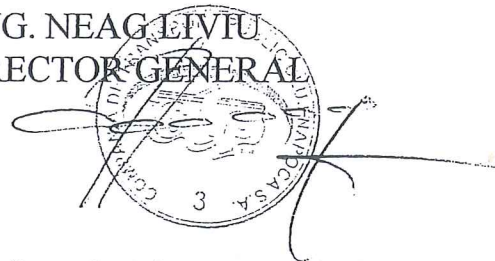


B-dul 21 Decembrie 1989, nr. 128-130
Tel. 0264-430917, Fax 0264-430931
www.ctpcj.ro, email:secretariat@ctpcj.ro



Nr. 1096 / 08.02.2019

ING. NEAG LIVIU
DIRECTOR GENERAL



RAPORT

asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2018

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

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

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

În acest caz, menționez următoarele:

- Comisia de monitorizare este funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial este implementat și actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor este organizat și monitorizat;
- Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de 94% din totalul activităților procedurale inventariate;
- Sistemul de monitorizare a performanțelor este stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță.

Pe baza rezultatelor autoevaluării apreciez că la data de 31 decembrie 2018 sistemul de control intern managerial al CTP Cluj Napoca SA, este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial.

42

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA



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



Nr. 3.810 / 06.05.2019

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR 2018, INTOCMIT PE BAZA BILANTULUI CONTABIL LA 31.12.2018

Acest raport al administratorilor contine, prin informatiile prezentate, si elementele considerate de companie ca fiind componentele ale declaratiei nefinanciare, asa cum este aceasta definita de Ordinul 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

Activitatea de exploatare a Companiei de Transport Public Cluj-Napoca SA a constat in anul 2018 in transportul public de calatori, ca activitate de baza, transport care a generat 91,1% din veniturile totale ale companiei in anul prezentat, diferenta procentuala fiind reprezentata de venituri din amortisment, venituri din activitati diverse si venituri financiare.

In anul 2018 CTP Cluj-Napoca SA a efectuat transport public de calatori in municipiul Cluj-Napoca, precum si in cele sase comune din Zona Metropolitana aflate in componenta Asociatiei Metropolitane de Transport Public Cluj. Aceasta asociatie metropolitana are in componenta sapte unitati administrativ-teritoriale (U.A.T.-uri)-municipiul Cluj-Napoca, comunele Apahida, Floresti, Baci, Chinteni, Ciurila si Feleacu. Ca evolutie a transportului public de calatori a companiei noastre, mentionam ca in anul 2013 s-a deservit doar municipiul Cluj-Napoca, in 2014 incepand cu luna aprilie s-a efectuat transport treptat si in Zona Metropolitana, astfel ca in semestrul al II-lea din 2014 s-a efectuat transport in toate cele sase comune, iar in 2015, 2016, 2017 si 2018 s-a efectuat transport public de calatori in Cluj-Napoca si cele sase comune pe intreg parcursul anului.

Incepand cu 1 octombrie 2018 s-a efectuat o majorare a tarifelor la transport in municipiul Cluj-Napoca, precum si in comunele Apahida, Baci, Ciurila, Feleacu si Floresti. In comuna Chinteni noile tarife au intrat in vigoare incepand cu 15 octombrie 2018.

La nivelul municipiului Cluj-Napoca a avut loc o crestere medie a tarifelor de 14,4%. La nivel metropolitan s-a trecut la un sistem de tarife pe zone, dezideratele principale fiind de a creste mobilitatea clientilor nostri si de a simplifica planul tarifar stufos. Aici putem vorbi de o crestere medie a tarifelor de 15%, cu precizarea ca datorita incadrarii mai riguroase pe zone au fost localitati unde tarifele au crescut foarte putin, dar au fost si localitati cu crestere de 25%. Toate tarifele au fost aprobate prin hotarari de consiliu local ale celor 7 U.A.T-uri componente ale asociatiei metropolitane, precum si de A.G.A. Asociatiei de Transport Public Cluj.

O situatie comparativa a numarului total de calatorii pe care le-a efectuat CTP Cluj-

Napoca SA in cei sase ani se prezinta astfel:

AN	Calatorii CTP Cluj-Napoca SA
2013	140.145.700
2014	173.324.877
2015	181.925.523
2016	182.679.695
2017	184.367.497
2018	190.485.685

In modul de calcul al calatoriilor efectuate se foloseste urmatoarea conventie, conventie folosita si pentru raportarile statistice trimise Institutului National de Statistica – fiecare bilet de 1 calatorie sau 2 calatorii reprezinta 1 calatorie sau 2 calatorii, un abonament pe o linie pe o luna reprezinta 60 de calatorii (clientul face in medie doua calatorii pe zi, 30 de zile pe luna), 1 abonament pe 2 linii pe 1 luna reprezinta 120 de calatorii (clientul face in medie 4 calatorii pe zi, 30 de zile pe luna), 1 abonament pe toate liniile, nominalizat sau nenominalizat, pe o luna reprezinta 180 de calatorii (clientul face in medie 6 calatorii pe zi, 30 zile pe luna). Inmultind toate titlurile tarifare vandute intr-o luna cu cifrele de mai sus avem totalul calatoriilor efectuate intr-o luna.

In vederea deservirii activitatii de transport public de persoane CTP Cluj-Napoca SA a dispus in anul 2018 de un parc mediu inventar de 368 mijloace de transport: 252 autobuze, 89 troleibuze si 27 tramvaie. Coeficientul mediu de utilizare a mijloacelor de transport a fost de 0,72, din care 0,71 la autobuze, 0,75 la troleibuze si 0,71 la tramvaie. De asemenea compania a dispus la nivelul anului 2018 de un parc mediu inventar de 44 autospeciale.

Toate activitatile economice derulate de companie in anul 2018 sunt consemnate in documentele contabile care au stat la baza intocmirii balantelor de verificare lunare, a bilantului contabil (formularul F10), a contului de profit si pierdere (formularul F20), a datelor informative (formularul F30), a situatiei activelor imobilizate (formularul F40), precum si a celor zece note anexe bilantului.

1.Situatia indicatorilor economico –financiari la 31.12.2018

Prezentam o structura a veniturilor si cheltuielilor pe anii 2017 si 2018(bugetat si realizat). Structura este extrasa din formatul anexei 2 la bugetul de venituri si cheltuieli aprobat de Ministerul Finantelor.

-mii lei-

NR.	SPECIFICATIE	REALIZAT 2017	BVC 2018	REALIZAT 2018	%	%
CRT.						
1	2	3	4	5	$6=5/3*100$	$7=5/4*100$
1	VENITURI TOTALE(2+6)	136,988	142,535	148,629	108.5%	104.3%

2	VENITURI EXPLOATARE(3+4+5)	136,633	142,155	148,265	108.5%	104.3%
3	VENITURI SERVICII PRESTATE	126,270	130,953	137,805	109.1%	105.2%
4	VENITURI SUBVENTII INVESTITII	8,632	9,332	8,813	102.1%	94.4%
5	ALTE VENITURI	1,731	1,870	1,647	95.1%	88.1%
6	VENITURI FINANCIARE	355	380	364	102.5%	95.8%
7	CHELTUIELI TOTALE(7+12)	135,096	142,335	148,053	109.6%	104.0%
8	CH. EXPLOATARE(9+10+11+12)	135,081	142,320	147,618	109.3%	103.7%
9	CH. BUNURI SI SERVICII	39,625	39,821	43,825	110.6%	110.1%
10	CH. IMPOZITE, TAXE	757	757	1,653	218.4%	218.4%
11	CH. PERSONALUL	73,095	79,438	78,882	107.9%	99.3%
12	ALTE CH. EXPLOATARE	21,604	22,304	23,258	107.7%	104.3%
13	CH. FINANCIARE	15	15	435	2900.0%	2900.0%
14	PROFIT BRUT(1-6)	1,892	200	576	30.4%	288.0%
15	IMPOZIT PROFIT	374	88	112	29.9%	127.3%
16	PROFIT NET(14-16)	1,518	112	464	30.6%	414.3%

Din analiza indicatorilor prezentati mai sus rezulta ca in anul 2018 fata de anul 2017 au crescut atat veniturile, cu 8,5%, cat si cheltuielile, cu 9,6% . Comparand realizarile din 2018 cu bugetul de venituri si cheltuieli se observa ca veniturile totale au crescut cu 4,3% fata de buget, iar cheltuielile totale au crescut cu 4,0% fata de buget, ceea ce a condus la un profit brut de 576.000 lei fata de 200.000 lei bugetat. De asemenea, fata de suma prevazuta in buget pentru 2018 la cheltuielile cu personalul, de 79.438.000 lei, s-au realizat cheltuieli efective cu personalul de 78.882.000 lei, reprezentand 99,3% din suma bugetata. Mentionam ca in componenta cheltuielilor cu personalul intra cheltuielile cu salariile, cheltuielile cu tichete de masa, cheltuielile privind contributia asiguratorie de munca (CAM), alte cheltuieli (cheltuieli sociale).

In continuare vom prezenta situatia indicatorilor si a obiectivelor de performanta pentru anul 2018:

Nr. crt	Indicator	Obiectiv 2018	Realizat 2018	Diferente	Observatii
---------	-----------	---------------	---------------	-----------	------------

0	1	2	3	4=3-2	5
1	Rata profitului	0,14%	0,39%	0,25%	Favorabil
2	Cheltuieli la 1000 lei venit	998,59 ‰	996,13 ‰	-2,46 ‰	Favorabil
3	Productivitatea muncii	100.819,00	115.485,08	14.666,08	Favorabil
4	Coefficient de utilizare a parcului				
	-Autobuze	72%	71%	-1	Nefavorabil
	- Troleibuze	70%	75%	+5%	Favorabil
	- Tramvaie	68%	71%	+3%	Favorabil
5	Restante la plata obligatiilor fata de bugetul local si bugetul de stat	0	0	0	Favorabil
6	Durata medie de recuperare a creantelor	30 zile	31,17 zile	1,17 zile	Nefavorabil
7	Durata medie de rambursare a datoriilor	30 zile	23,44 zile	-6,56 zile	Favorabil

Mentionam ca coeficientul de utilizare a parcului de autobuze nu a fost realizat datorita receptiei a 45 autobuze Mercedes care au determinat casarea sau trecerea in conservare a unui numar similar de autobuze vechi. Durata medie de recuperare a creantelor a fost depasita ca urmare a intarzierii la plata a unei parti din clienti. Nu se pune problema afectarii fluxului de lichiditati, la sfarsitul anului trezoreria companiei era de 30.502.547 lei.

Pe zona de venituri avem urmatoarea structura:

- mii lei -

Nr. crt	Venituri	2018	Pondere in total venituri
0	1	2	3
1	Venituri din transport calatori	135.351	91,1%

2	Venituri din amortisment	8.813	5,9%
3	Total activitate de baza (1+2)	144.164	97,0%
4	Venituri activitati diverse	4.101	2,8%
5	Total venituri exploatare(3+4)	148.265	99,8%
6	Venituri financiare	364	0,2%
7	Total venituri(5+6)	148.629	100,00%

Veniturile diverse se compun din:

- mii lei -

Nr. crt	Venituri diverse	2018
0	1	2
1	Reclame, publicitate	346
2	Chirii	271
3	Vanzari marfuri	738
4	Prestatii intersectii	1.917
5	Prestatii terti	40
6	Vanzari mijloace fixe casate	513
7	Productie in curs de executie	41
8	Productie de imobilizari	191
9	Alte venituri din exploatare	44
10	Total(1+2+3+4+5+6+7+8+9)	4.101

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

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

- lei -

Nr. crt	Tip cheltuiala	Suma in 2018	Pondere in cheltuieli exploatare
0	1	2	3
1	Cheltuieli combustibili	24.626.474	16,7%
2	Cheltuieli piese schimb	4.043.544	2,7%
3	Cheltuieli anvelope	473.389	0,3%
4	Cheltuieli energie electrica	5.079.572	3,4%
5	Cheltuieli gaz metan	865.463	0,6%
6	Cheltuieli apa-canal	296.448	0,2%
7	Cheltuieli reparatii curente	2.569.377	1,7%
8	Cheltuieli amortisment	23.038.370	15,6%
9	Alte cheltuieli materiale	7.315.254	5,0%
10	Cheltuieli salarii	71.036.072	48,1%
11	Cheltuieli tichete de masa	3.974.445	2,7%
12	Cheltuieli C.A.M.	1.620.403	1,1%
13	Cheltuieli exploatare	147.596.922	100%

Cheltuielile financiare sunt date de cheltuielile cu dobanda pentru creditul de investitii contractat de companie. Compania a utilizat din credit in anul 2018 suma de 52.758.000 lei, iar in luna ianuarie 2019 suma de 31.410.000 lei. Din acest credit, in valoare totala de 84.168.000 lei, s-au platit 75 autobuze Mercedes noi, din care 15 articulate si 60 nearticulate. Creditul este contractat pe o perioada de 10 ani.

2. Formulare bilant

Formularele au fost completate conform legislatiei in vigoare. Astfel, alaturat raportului administratorilor veti gasi formularul de bilant (F10), contul de profit si pierdere (F20), date informative (F30) si situatia activelor imobilizate la data de 31.12.2018 (F40).

3. Note bilant

Nota 1- Reprezinta activele imobilizate la 31.12.2018. Ca o detaliere a investitiilor realizate, suma totala de 59.296.998 lei, reprezentand cresteri ale activelor imobilizate (F40, nota1), se compune din:

- 100.232 lei la imobilizari necorporale .

- 407.842 lei la constructii – retea gaz incinta, modernizare drumuri interne si platforme betonate, majorare valoare hala intretinere autobuze.

- 58.037.382 lei la instalatii tehnice si masini – 21.348.600 lei constituita de receptia a 15 autobuze articulate noi, produse de Mercedes-Benz, fiecare autobuz avind valoarea de 1.423.240 lei. De asemenea au fost receptionate 30 autobuze nearticulate noi Mercedes-Benz in valoare de 31.409.820 lei, fiecare autobuz avind valoarea de 1.046.994 lei . Au fost receptionate 3 autoremorchere Man noi, in valoare totala de 2.630.000 lei, precum si 2 autotururi Man noi, in valoare totala de 1.790.000 lei. Restul cresterii de 859.562 lei este reprezentata de diferite instalatii tehnice si masini cu valori mai mici.

- 357.446 lei la alte instalatii, utilaje si mobilier.

- 239.853 lei la imobilizari corporale in curs de executie.

- 154.243 lei la avansuri acordate pentru imobilizari corporale.

Nota 2 – Provizioane. CTP Cluj-Napoca nu a constituit provizioane in 2018.

Nota 3 – Propunere repartizare profit net pe anul 2018. Impozitul pe profit realizat de companie in 2018 s-a calculat in baza prevederilor Legii nr. 227/2015 (Codul Fiscal), actualizata. Profitul impozabil a fost in cazul nostru compus din profitul brut minus rezerva legala plus cheltuieli nedeductibile. Nu s-au inregistrat venituri neimpozabile. Repartizarea profitului, sub forma de propunere, este reflectata in nota 3. In urma aprobarii modului de repartizare a profitului net se vor opera inregistrarile contabile care se impun. Precizam faptul ca la propunerea de repartizare a profitului net s-a tinut seama de prevederile OG nr.64/2001, cu modificarile si completarile ulterioare, privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome.

Nota 4 – Analiza rezultatului din exploatare pe 2018.

Nota 5 – Situatiile creantelor si datoriilor la 31.12.2018.

Nota 6 – Principii, politici si metode contabile.

Nota 7 – Participatii si surse de finantare. Capitalul subscris si varsat al companiei la 31.12.2018 este de 152.212.000 lei.

Nota 8 – Informatii privind salariatii si membrii organelor de administratie, conducere si supraveghere in anul 2018.

Nota 9 – Calculul principalilor indicatori economico-financiari pe anul 2018.

Nota 10 – Alte informatii.

4. Concluzie

La baza posturilor din bilantul contabil au stat datele inregistrate in contabilitatea companiei, puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale stabilita pe baza inventarierii anuale. Situatiile financiare anuale pentru anul 2018 ale CTP Cluj-Napoca SA au fost intocmite conform Ordinului Ministerului de Finante nr. 10/14.01.2019, privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a

raportarile contabile ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice. S-a tinut cont si de Ordinul 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

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

DIRECTOR GENERAL
ING. LIVIU NEAC



DIRECTOR ECONOMIC
EC. COSMIN HĂRDĂU

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name EC. COSMIN HĂRDĂU.

RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT

Catre Actionarii,

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA , cu sediul social in Cluj Napoca, B-dul 21 Decembrie 1989 , nr.128-130 , CUI RO 201195, J12/66/1991

Opinie

1. Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA ("Societatea") care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2018, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si notele explicative la situatiile financiare , inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situatiile financiare mentionate se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 156.711.440 lei
- Cifra de afaceri 136.200.727 lei
- Profitul net al exercitiului financiar: 465.270 lei
-

2. In opinia noastra ,cu exceptia existentei riscului de a nu depista unele erori sau fraude, situatiile financiare anexate prezinta fidel, sub toate aspectele semnificative pozitia financiara a Societatii la data de 31 decembrie 2018 , performanta sa financiara si fluxurile sale de trezorerie aferente exercitiului incheiat la data respectiva , in conformitate cu Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata , cu modificarile si completarile ulterioare ("L 82/1991") si Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

3. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr.537 al Parlamentului si al Consiliului European (in cele ce urmeaza "Regulamentul") si Legea nr.162/2017 (" Legea"). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standardele Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA) , conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

4.Aspecte cheie de audit

Recunoasterea veniturilor (cifra de afaceri pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018 – 136.200.727 lei)	Modul de abordare in cadrul auditului Procedurile noastre de audit au inclus printre altele:
--	---



<p>Veniturile Societatii cuprind in principal venituri din activitatea de transport public de calatori in municipiul Cluj Napoca si zona Metropolitana.</p> <p>Am identificat recunoasterea veniturilor ca fiind un aspect cheie de audit , avand in vedere influenta semnificativa pe care veniturile o au asupra indicatorilor de performanta ai Societatii , existand un risc inherent in legatura cu recunoasterea veniturilor pentru indeplinirea de catre conducere a obiectivelor legate de performanta.</p> <p>O parte substantiala a vanzarilor este incasata in numerar, existand astfel un risc si in ceea ce priveste deturnarea numerarului.</p>	<p>-testarea controalelor Societatii cu privire la existenta vanzarilor si exhaustivitatea vanzarilor in numerar;</p> <p>-evaluarea procesului de revizuire al conducerii Societatii efectuat ca parte a procesului de analiza si raportare a veniturilor si numeralului;</p> <p>-reconcilierea veniturilor totale aferente exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2018, inregistrate in sistemul operational , sistemul contabil si situatiile financiare;</p> <p>-compararea veniturilor aferente exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2018 cu cele inregistrate in exercitiul financiar anterior si evaluarea critica si coroborarea explicatiilor primite pentru variatiile fata de perioada anterioara cu intelegerea noastra asupra activitatii Societatii, dobandita in cursul auditului;</p> <p>-compararea unui esantion de facturi emise inainte si dupa data situatiilor financiare cu informatiile din sistemul operational pentru a evalua daca vaniturile au fost inregistrate in perioada corecta.</p>
<p>Analiza depreciierilor imobilizarilor corporale</p> <p>Asa cum este prezentat in Nota 1 "Active imobilizate la 31.12.2018" , Societatea detine imobilizari corporale in valoare de 344.095.078 lei , pentru care a inregistrat amortizari si depreciere in valoare de 96.178.141 lei. Valoarea neta contabila a imobilizarilor corporale reprezinta un procent semnificativ din totalul activelor. Identificarea unor indicii de depreciere de catre management , cum ar fi scaderea valorii de piata sau o depreciere morala a activelor poate conduce la necesitatea inregistrarii unor depreciere asupra valorii contabile a imobilizarilor corporale. In cazul in care se identifica astfel de indicii, conducerea trebuie sa faca o estimare a valorii recuperabile a activului ,care este comparata cu valoarea neta contabila.</p>	<p>Modul de abordare in cadrul auditului:</p> <p>Procedurile noastre de audit au inclus printre altele:</p> <p>-Intelegerea politicii contabile privind imobilizarile corporale;</p> <p>-analiza pentru un esantion a capacitatilor de productie a imobilizarilor corporale si gradul de utilizare al acestora;</p> <p>-analiza pentru un esantion a duratelor de utilizare si calculul costului privind amortizarea imobilizarilor corporale;</p> <p>-verificarea costurilor viitoare estimate stabilite prin bugetele de investitii.</p>

 2

Alte informatii – Raportul administratorilor

5. Alte informatii includ Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor este prezentat de la pagina 1 la 8 si nu face parte din situatiile financiare.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera Raportul administratorilor.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordante semnificative intre Raportul administratorilor si situatiile financiare, daca Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

- a) in Raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2018 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

6. Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidelă a situatiilor financiare in conformitate cu L 82/1991 si OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

7. In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opeasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.



8. Conducerea este responsabilă pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoeli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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



12. De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta, si unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

13. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit.

Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstantele extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

14. Am fost numiti auditori de Adunarea Generala a Actionarilor sa auditam situatiile financiare ale societatii COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2018.

Confirmam ca:

- Opinia noastra de audit este in concordanta cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societatii, pe care l-am emis in aceeaasi data in care am emis si acest raport. De asemenea, in desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Pentru si in numele SC EUROAUDIT SRL Cluj Napoca:
inregistrata la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 314

prof.univ.dr.Popa Ioan
inregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 1014



Pentru si in numele SC GRADIENT SRL Cluj Napoca:
inregistrata la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 121/2001

Gheorghei Eugenia Monica
inregistrata la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 2719/2009

Cluj Napoca, Romania
7 mai 2019

