

1-67 pag-

4/24.04.2020.

HOTĂRÂRE

privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2019 ale
societății Termoficare Napoca S.A.

Consiliul Local al municipiului Cluj-Napoca întrunit în ședință ordinară,
Examinând proiectul de hotărâre - privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2019 ale
societății Termoficare Napoca S.A. - proiect din inițiativa primarului;
Reținând Referatul de aprobare nr.199678/1/14.04.2020 al primarului municipiului Cluj-
Napoca, în calitate de inițiator;
Analizând Raportul de specialitate nr.199742/414/14.04.2020 al Direcției Economice și al
Direcției Juridice, prin care se propune aprobarea situațiilor financiare pe anul 2019 ale societății
Termoficare Napoca S.A.;

Văzând avizul comisiei de specialitate;

Potrivit prevederilor Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 3.781/2019 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 și
pentru reglementarea unor aspecte contabile, ale Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr.
1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale
și situațiile financiare anuale consolidate, precum și ale Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.
109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice ;

Potrivit dispozițiilor art. 129 alin.14, 133 alin.1, 139 și 196 din Ordonanța de Urgență nr.
57/2019 privind Codul administrativ,

HOTĂRĂȘTE :

Art. 1. Se aprobă situațiile financiare pe anul 2019 ale societății Termoficare Napoca S.A.,
conform Anexei care face parte din prezenta hotărâre.

Art. 2. Cu îndeplinirea prevederilor hotărârii se încredințează societatea Termoficare Napoca
S.A.

Președinte de ședință,
.....

Contrasemnează:
Secretarul general al municipiului,
Jr. Aurora Roșca

Anexă la Hotărârea nr. /2020

1. Bilanț
2. Contul de profit și pierdere
3. Date informative
4. Situația activelor imobilizate. Situația amortizării activelor imobilizate. Situația ajustărilor pentru deprecieri
5. Situația modificărilor capitalului propriu
6. Flux numerar (Cash Flow)
7. Nota 1 - Active imobilizate
8. Nota 2 - Provizioane pentru riscuri și cheltuieli
9. Nota 3 - Repartizarea profitului
10. Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare
11. Nota 5 - Situația creanțelor și datoriilor
12. Nota 6 - Principii, politici și metode contabile
13. Nota 7 - Participații și surse de finanțare
14. Nota 8 - Informații privind salariații și membrii organelor de administrație și conducere
15. Nota 9 - Principalii indicatori economico- financiari
16. 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 **2019**

Suma de control **4.231.000**

Entitatea **TERMOFICARE NAPOCA**

Adresa

Județ **Cluj** Sector Localitate **Cluj Napoca**

Strada **b-dul 21 decembrie 1989** Nr. **79** Bloc Scara Ap. Telefon **0264503703**

Număr din registrul comerțului **J12 338 1991** Cod unic de înregistrare **2 0 1 3 3 0**

Forma de proprietate **12--Societati cu capital integral de stat**

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN) **3530 Furnizarea de abur și aer condiționat**

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) **3530 Furnizarea de abur și aer condiționat**

Situații financiare anuale **Raportări anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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 31.12.2019 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 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :	Capitaluri - total	12.471.429
	Capital subscris	4.231.000
	Profit/ pierdere	625.192


ADMINISTRATOR, INTOCMIT,

Numele si prenumele **MIRON EMIL**

Numele si prenumele **MOLDOVAN IOAN**

Calitatea **11-DIRECTOR ECONOMIC**

Semnătura _____

Semnătura 

Nr.de înregistrare în organismul profesional _____

Emil Miron Digitally signed by Emil Miron
Date: 2020.03.17 13:28:06 +02'00'

Semnătura electronica

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit **FATALEAN GHEORGHE**

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS **3644** CIF/ CUI **2 2 2 9 7 8 9 2**

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	514.329	293.902
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	17.378	111.209
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	531.707	405.111
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	11.069.769	2.072.595
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	36.212.590	17.514.195
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	5.203	2.248
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	10.789.153	4.521.235
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	58.076.715	24.110.273
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	4.293.400	4.293.400
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	12.850	12.850
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	4.306.250	4.306.250
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	62.914.672	28.821.634
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

4

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	789.604	881.009
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29	6.111.768	0
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	6.901.372	881.009
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 - 4902 - 491)	31	31	11.182.435	10.325.131
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	0	
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	1.443.014	948.300
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	12.625.449	11.273.431
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	41.362	2.963
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	41.362	2.963
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	19.896.746	14.863.976
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		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	1.152.776	946.225
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	16.307.124	14.150.685
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	12.986.520	15.870.492
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	3.399.665	999.153
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	32.693.309	31.020.330
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-12.796.563	-16.156.354
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	51.270.885	13.611.505
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	319.052	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	1.162.519	1.105.777
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	1.481.571	1.105.777
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	48.354	34.299
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71	48.354	34.299
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	0	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73	0	
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	48.354	34.299
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		4.231.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	4.231.932	
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	4.231.932	4.231.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	444.566	475.825
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	51.406.617	13.677.439
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	51.851.183	14.153.264
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	959.387	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	6.506.768
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	625.192
SOLD D (ct. 121)	99	98	7.301.542	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	0	31.259
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	49.740.960	12.471.429
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	49.740.960	12.471.429

Suma de control F10: 838217040 / 3127347031

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

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
 2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MIRON EMIL

Numele și prenumele

MOLDOVAN IOAN

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	62.305.365	63.761.449
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	39.262.046	39.768.158
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	0	
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06	23.043.319	23.993.291
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	778.261	1.149.785
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	4.910	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	316.713	3.745.483
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	63.405.249	68.656.717
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	1.038.912	1.276.649
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	49.234.867	45.672.593
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	5.885.894	6.711.620
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	0	
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	7.897.054	8.382.392
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	7.498.670	8.031.305
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	398.384	351.087
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	1.531.302	1.631.487
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	1.531.302	1.631.487
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	-536	0

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	603.527	64.635
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	604.063	64.635
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	4.903.649	3.922.163
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	4.458.322	3.472.723
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*)	32	33	323.672	365.189
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	121.655	84.251
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	70.491.142	67.596.904
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	1.059.813
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	7.085.893	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	13.536	3.672
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
- Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	12.106	17.658
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	25.642	21.330
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	228.591	433.047
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	12.700	22.904
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	241.291	455.951
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	215.649	434.621

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	63.430.891	68.678.047
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	70.732.433	68.052.855
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	625.192
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	7.301.542	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	625.192
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	7.301.542	0

Suma de control F20 : 993003843 / 3127347031

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMFP 3781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

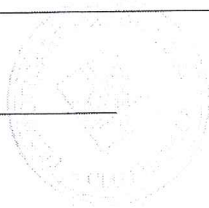
Numele și prenumele

RON EMIL

Numele și prenumele

MOLDOVAN IOAN

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

10

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume		
A			B	1		2		
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		625.192		
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02					
Unitați care nu au inregistrat 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					
Impoziti restante – 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 creditori		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.	31.12.2018		31.12.2019		
A			B	1		2		
Numar mediu de salariatii			20	19	82	87		
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie			21	20	83	86		
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)			
A				B	1			
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23			

11

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	28.493.332	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	28.493.332	
- 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		
. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	290.150	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
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		
- 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	4.306.250	4.306.250
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	4.306.250	4.306.250
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	12.850	
- părți sociale emise de rezidenți	57	51	4.293.400	4.306.250
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- 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 (4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	11.263.768	10.341.386
- 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 neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	1.237.294	1.283.628
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 1 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	1.443.014	945.236
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	27.811	49.067
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	1.415.203	896.169
- 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 neincasate 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	1.152.776	949.288
- 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	1.152.776	949.288
- 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		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83	41.362	2.963
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	4.340	31.338
- în lei (ct. 5311)	94	85	4.340	31.338
- în valută (ct. 5314)	95	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	324.223	2.685.235
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	312.404	2.678.430
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	11.819	6.805
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	17.867.756	17.975.422
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd.97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99	319.052	0
- în lei	109	100		

14

- în valută	110	101	319.052	0
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	1.162.519	1.105.777
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	12.986.520	15.870.492
- 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)	118	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)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	218.754	256.057
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)	121	111	331.218	674.658
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	259.469	253.835
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	65.441	413.418
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	124	114	6.308	7.405
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	131	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	2.849.693	68.438
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	2.849.693	68.438

15

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130		4.231.000		
- acțiuni cotate 4)	144	131				
- acțiuni necotate 5)	145	132		4.231.000		
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
- taxe și licențe (din ct.205)	148	135				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	1.226.420	733.839		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137	88.000.138	133.988.392		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
			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)	154	141		X	4.231.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142			4.231.000	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144			4.231.000	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regii autonome	162	149			
- deținut de societăți cu capital privat	163	150			
- deținut de persoane fizice	164	151			
- deținut de alte entități	165	152			
			Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B		2018	2019
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	166	153			
- către instituții publice centrale;	167	154			
- către instituții publice locale;	168	155			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156			
			Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B		2018	2019
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	170	157		4.910	0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158		4.910	0
- către instituții publice centrale	172	159			
- către instituții publice locale	173	160		4.910	0
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162			
- către instituții publice centrale	176	163			
- către instituții publice locale	177	164			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165			
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat			Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B		2018	2019
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)			
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B		2019	
- dividendele interimare repartizate a)	180	165b (315)			
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B		2018	2019

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	183	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	185	170		

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIRON EMIL

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

MOLDOVAN IOAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data ajării 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 (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datoriilor 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 'datoriilor comerciale cu entitățile 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 aplicabile 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. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.
- 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. 166.

19

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	1.102.132			X	1.102.132
Alte imobilizari	02	100.462	143.931		X	244.393
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	1.202.594	143.931		X	1.346.525
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06		131.937		X	131.937
Constructii	07	14.322.140	2.947.322	11.824.307		5.445.155
Instalatii tehnice si masini	08	67.330.805	5.102.361	22.777.243		49.655.923
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	366.744				366.744
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	10.789.153	840.014	7.107.932		4.521.235
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	92.808.842	9.021.634	41.709.482		60.120.994
III.Imobilizari financiare	17	4.306.250			X	4.306.250
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	98.317.686	9.165.565	41.709.482		65.773.769

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOI 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	587.803	220.427		808.230
Alte imobilizari	20	83.084	50.100		133.184
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	670.887	270.527		941.414
II. Imobilizari corporale					
Terenuri	23		3.298		3.298
Constructii	24	3.252.371	248.828		3.501.199
Instalatii tehnice si masini	25	31.118.215	1.105.879	82.366	32.141.728
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	361.541	2.955		364.496
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	34.732.127	1.360.960	82.366	36.010.721
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	35.403.014	1.631.487	82.366	36.952.135

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					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 858494012 / 3127347031

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIRON EMIL

Semnătura

Numele si prenumele

MOLDOVAN IOAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT22
1/1

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2020, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2019 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2020 – situații financiare anuale.

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2020 se referă la data de 1 ianuarie 2020, respectiv 31 decembrie 2020, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2020), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2019).

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

S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A. CLUJ-NAPOCA
 SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
 pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2019
 toate cifrele sunt exprimate în puterea de cumpărare a leului la 31 decembrie 2019

Element al capitalului propriu	Sold la ian.2019	Crestere prin distribuir i legale	Crestere din profit nereparti zat al exercițiul ui curent	Reduceri	Sold la 31 dec.2019
A	1	2	3	4	6
Capital subscris(Patrimoniul regiei)	4,231,932			932	4,231,000
Prime de capital					-
Rezerve din reevaluare					-
Rezerve legale	444,566	31,259			475,825
Rezerve statutare sau contractuale					-
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare					-
Alte rezerve	51,406,617			37,729,178	13,677,439
Acțiuni proprii					-
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii					-
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii					-
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neaconerită	Sold C 399,474			7,301,542	(6.902.068)
	Sold D				-
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS no 31	Sold C				-
	Sold D				-
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C				-
	Sold D 205,546	-	39,670	(124,943)	370,159
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene	Sold C 765,459				765,459
	Sold D				-
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	625,192			625,192
	Sold D 7,301,542			7,301,542	-
Repartizarea profitului		31,259			31,259
Total capitaluri proprii	49,740,960	625,192	(39,670)	37,855,053	12,471,429

DIRECTOR GENERAL
 Ec.MIRON EMIL

DIRECTOR ECONOMIC
 Dr.ec.MOLDOVAN IOAN

REGIA AUTONOMĂ DE TERMOFICARE CLUJ-NAPOCA

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2019

toate cifrele sunt exprimate în puterea de cumpărare a leului la 31 decembrie 2019

<u>Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2019</u>	<u>LEI(RON)</u>
I Flux de numerar din activități de exploatare:	
1. Încasări din vânzarea de bunuri și prestarea de servicii	61,795,018
2. Încasări alte venituri (subvenție)	28,493,000
3. Plăți în numerar către furnizori de bunuri și servicii	58,403,037
4. Plăți în legătură cu personalul	7,748,144
5. Taxa pe valoare adăugată	2,339,303
6. Alte impozite și vărsăminte asimilate	3,404,811
7. Numerar generat de exploatare (1+2-3-4-5-6)	18,392,723
8. Dobânzi încasate	3,672
9. Dobânzi plătite	440,009
10. Impozit pe profit plătit	-
11. Flux de numerar net din activități de exploatare(7+8-9-10):	17,956,386
II Flux de numerar din activitatea de investiții	
12. Încasări în numerar din vânzarea de active	-
13. Încasări și plăți din alte activități de investiții (alocații bugetare)	321,390
14. Plăți în numerar pentru achiziționarea mijloace fixe	922,397
15. Dividende încasate	-
16. Flux de numerar net din activitatea de investiții (12+13-14+15)	- 279,617
III Flux de numerar din activitatea de finanțare:	
17. Încasări din împrumuturi pe termen lung /rambursări	339,876
18. Încasări din împrumuturi pe termen scurt/rambursări	-
19. Plăți pentru operațiuni de leasing financiar	38,007
20. Achiziționarea de acțiuni	-
21. Dividende plătite (participarea salariaților la profit)	-
22. Flux de numerar net(utilizat) generat de activitatea de finanțare (+/- 17+/-18-19-20-21)	301,869
23. Efectele variației ratei de schimb aferente numerarului	-
24. Fluxuri de numerar TOTAL (11 +16 +22 + 23)	17,978,638
25. Numerar și echivalente de numerar la începutul perioadei	2,719,536
26. Numerar și echivalente de numerar la finele perioadei (24+25)	20,698,174

DIRECTOR GENERAL
EC.MIRON EMIL

DIRECTOR ECONOMIC
DR.EC MOLDOVAN IOAN

NOTE EXPLICATIVE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE PENTRU EXERCITIUL
FINANCIAR ÎNCHEIAT LA 31.12.2019

Nota 1
Active imobilizate

- lei -

Denumirea elementului de imobilizare*)	Valoarea bruta**)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la începutul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la începutul exercitiului financiar	Ajustari înregistrate în cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Alte imobilizari necorporale	1.202.594	143.931	0	1.346.525	670.887	270.527	0	941.414
Terenuri	0	0	0	0	0	0	0	0
Constructii	14.322.140	2.947.322	11.824.307	5.445.155	3.252.371	248.828	0	3.501.199
Instalatii tehnice si masini	67.330.805	5.102.361	22.777.243	49.655.923	31.118.215	1.105.879	82.366	32.141.728
Alte instalatii, utilaje si mobilier	366.744	0	0	366.744	361.541	2.955	0	364.496
Avansuri si imobilizari corporale în curs	10.789.153	840.014	7.107.932	4.521.235	0	0	0	0
Imobilizari financiare	4.306.250	0	0	4.306.250	0	0	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	98.317.686	9.165.565	41.709.482	65.773.769	35.403.014	1.631.487	82.366	36.952.135

Nota 2
Provizioane

- lei -

Denumirea provizionului*)	Sold la începutul exercitiului	Transferuri**)		Sold la sfarsitul exercitiului
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli (pentru litigii)	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea imobilizarilor corporale	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea materialelor consumabile	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea creanțelor	81.333	0	64.635	16.698

Nota 3
Repartizarea profitului*)

- lei -

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat:	625.192
- rezerva legala	31.259
- acoperirea pierderii contabile	593.933
- dividende etc.	0
-alte rezerve constituite din surse proprii de finantare	0
- participarea salariatilor la profit	0
- varsaminte la buget din profitul regiilor autonome.	0
-Profit nerepartizat (sursă proprie de finanțare)	0

Nota 4

Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	62.305.365	63.761.449
2. Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile	1.038.912	1.276.649
3. Alte cheltuieli materiale	49.234.867	45.672.593
4. Alte cheltuieli	5.885.894	6.711.620
5. Cheltuielile cu personalul	7.897.054	8.382.392
6. Alte cheltuieli de exploatare	4.903.649	3.922.163
7. Alte venituri din exploatare	321.623	3.745.485
8. Venituri din producția de imobilizări	778.261	1.149.785
9. Ajustări de valoare privind imobilizările	1.531.302	1.631.487
9. Ajustări de valoare privind activele circulante	-536	0
10. Venituri din exploatare (1+7+8)	63.405.249	68.656.717
11. Cheltuieli de exploatare (2+3+4+5+6+9)	70.491.142	67.596.904
12. Rezultatul din exploatare (8-9)	-7.085.893	1.059.813

Nota 5

Situația creanțelor și datoriilor

- lei -

Creanțe	Sold la sfârșitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Total, din care:	11.273.431	11.273.431	
Creanțe comerciale	10.325.131	10.325.131	
Sume de încasat	0	0	
Alte creanțe	948.300	948.300	

- lei -

Datorii*)	Sold la sfârșitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Total, din care:	32.126.107	31.020.330	1.105.777	
Datorii comerciale	15.870.492	15.870.492		
Alte datorii	16.255.615	15.149.838	1.105.777	

- a) A fost contractată o linie de credit de 4.500.000 lei de la Banca Transilvania Cluj –Napoca și o linie de credit de 18.000.000 lei de la Raiffeisen Bank.
- b) Există în derulare contracte de leasing financiar cu RCI Leasing
- c) Nu au fost constituite provizioane pentru facturi neîncasate peste 270 zile în anul 2019;
- d) Valoarea obligațiilor privind plata pensiilor -pilonul III de pensii, soldul la 31.12.2019 a fost de 4.060 lei -, cheltuielile totale cu pilonul III de pensii pe anul 2019 au fost de 38.840 lei.

Nota 6

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODELE CONTABILE

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

Informații generale

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

Legea contabilității nr.82/1991, republicată

Ordinile Ministerului finanțelor publice date în aplicarea Legii contabilității,

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

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

Bazele contabilității

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

Moneda de prezentare

Toate cifrele sunt prezentate în lei (RON)

Utilizarea estimărilor

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

(i) Active și pasivele monetare

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

Continuitatea activității

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

Conversia tranzacțiilor în monedă străină

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

La 31 decembrie 2019 cursul de schimb utilizat a fost 1 EURO = 4,7793 lei.

Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea realizabilă anticipată care este suma inițial facturată mai puțin un provizion pentru creanțe incerte. Pentru creanțele incerte se face o estimare bazată pe o analiză a tuturor sumelor restante la sfârșitul anului. Creanțele nerecuperabile sunt trecute pe cheltuieli în anul în care sunt identificate. Creanțele în valută au fost reevaluate la cursul valutar în vigoare la 31.12.2019.

Numerar și echivalente de numerar

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

Imobilizări corporale

(i) Cost

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

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

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

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

(ii) Amortizare

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

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

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

(iii) Terenuri

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

Valoarea totală a patrimoniului public este de 133.988.392 lei. În conformitate reglementările OMFP 1802/2014 evidența bunurilor de natura patrimoniului public primite în administrare nu sunt evidențiate în conturi bilanțiere.

Imobilizări necorporale

Cheltuieli de cercetare și dezvoltare

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

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

Cheltuieli de dezvoltare a programelor informatice

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

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

Alte imobilizări necorporale

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

Imobilizări financiare

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

Stocuri

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

Creanțe

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

Împrumuturi

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

Subvenții

Termoficare Napoca primește subvenții pentru diferențe de tarif la energia termică livrată asociațiilor de locatari/prorietari de la Consiliul Local Cluj-Napoca. De asemenea, de la C.L.Cluj-Napoca Termoficare Napoca primește și subvenții pentru investiții, care la punerea în funcțiune a investiției se capitalizează cu valoarea alocației primite. Acestea sunt trecute în patrimoniul public al municipiului Cluj-Napoca.

Impozitare

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

Recunoașterea veniturilor

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

Nu au fost înregistrate venituri dividende, aferente anului 2019.

Cifra de afaceri

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

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

Costurile îndatorării

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

Pensii și alte beneficii după pensionare

În cursul normal al activității, Termoficare Napoca face plăți statului român în contul angajaților săi. Toți angajații Termoficare Napoca sunt incluși în sistemul de pensii de stat. Termoficare Napoca este obligată prin Contractul colectiv de muncă, să ofere angajaților la pensionare un salariu de baza avut în luna pensionării. Totodată, în anul 2019, Termoficare Napoca a oferit angajaților care și-au exprimat intenția de a participa un fond de pensii facultative, lunar o sumă egală contribuția angajatului la fondul de pensii facultative ING (Pilonul III), 2019.

Datorii

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

Pentru furnizorii de materiale sau de servicii cu care s-au încheiat contracte în valută s-a făcut actualizarea datoriei la cursul valutei de la 31.12.2019.

Provizioane

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

Nota 7

ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

(a) Acțiuni

	<u>31 decembrie 2019</u>
	<u>Lei (RON)</u>
Capital social (patrimoniu)	4.231.000

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

În anul 2019 RAT s-a transformat în societate comercială.

Structura acționariatului este următoarea:

<u>31 decembrie 2019</u>		
<u>Număr de acțiuni</u>	<u>Valoare nominală totală</u>	<u>Procent deținut</u>
	<u>Lei (RON)</u>	<u>(%)</u>
Consiliul Local Cluj-Napoca	4.231.000	100

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

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

(b) Obligațiuni

Termoficare Napoca nu are obligațiuni.

Nota 8

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

(a) Salarizarea directorilor inclusiv contractul de mandat

	<u>Exercițiul financiar încheiat la</u> <u>31 decembrie 2019</u>
	<u>LEI (mii lei)</u>
Salarii plătite	1.179

(b) Salarizarea Consiliului de administrație

	<u>31 decembrie 2019</u>
	<u>LEI (mii lei)</u>
Salarii plătite	178

	<u>31 decembrie 2019</u>
	<u>LEI (RON)</u>
Credite acordate de către TERMOFICARE NAPOCA AUTONOMĂ DE TERMOFICARE CLUJ-NAPOCA	0
Sold la 1 ianuarie	0
Sume avansate în cursul anului	0
Sume rambursate în cursul anului	0
Sold la 31 decembrie	0

Salariați

În exercițiul financiar, la 31 decembrie 2019, societatea a avut un număr mediu de 87 de salariați (exercițiul financiar 31 decembrie 2018 – număr mediu de 82 de salariați).

	<u>Exercițiul financiar</u> <u>încheiat la</u> <u>31 decembrie 2019</u>
	<u>LEI (RON)</u>
Salarii plătite	7.963.466
Salarii de plată	217.322

Nota 9

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO – FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate

	<u>2019</u>
a) Indicatorul lichidității curente	
$\frac{\text{Active}_\text{curente}}{\text{Datorii}_\text{curente}}$	0,957
b) Indicatorul lichidității imediate	
$\frac{\text{Active}_\text{curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii}_\text{curente}}$	0, 929

2. Indicatori de risc

	<u>2019</u>
a) Indicatorul gradului de îndatorare	
$\frac{\text{Capital}_\text{imprumutat}}{\text{Capital}_\text{propriu}} \times 100$ sau	0,172
$\frac{\text{Capital}_\text{imprumutat}}{\text{Capital}_\text{angajat}} \times 100$ unde:	0,171
- capital împrumutat = credite peste un an - capital angajat = capital împrumutat + capital propriu	
b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor	
$\frac{\text{Profit}_\text{înaintea}_\text{platii}_\text{dobanzii}_\text{si}_\text{impozitului}_\text{pe}_\text{profit}}{\text{Cheltuieli}_\text{cu}_\text{dobanda}}$ = Număr de ori	1.42

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

	<u>2019</u>
a) Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor)	
$\frac{\text{Costul}_\text{vanzarilor}}{\text{Stocul}_\text{mediu}}$ = Număr de ori <u>Indicatorul nu se poate calcula, Termoficare</u> Napoca neavând stoc de marfă	
Sau	
b) Număr zile stocare	
$\frac{\text{Stoc}_\text{mediu}}{\text{Costul}_\text{vanzarilor}}$ x 365 = <u>Indicatorul nu se poate calcula, Termoficare</u> Napoca neavând stoc de marfă	
c) Viteza de rotație a debitelor – clienți	
$\frac{\text{Sold}_\text{mediu}_\text{clienti}}{\text{Cifra}_\text{de}_\text{afaceri}}$ x 365 =	30,62

d) Viteza de rotație a creditelor – furnizor	
$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achiziții de bunuri (inclusiv servicii)}} \times 365 =$	65,10
e) Viteza de rotație a activelor imobilizate	
$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} =$	2,21
f) Viteza de rotație a activelor totale	
$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} =$	2,15

4. Indicatori de profitabilitate

	2019
a) Rentabilitatea capitalului angajat	
$\frac{\text{Profit înaintea plății dobanzii și impozitului pe profit}}{\text{Capitalul angajat}} =$	0,050
b) marja brută din vânzări	
$\frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	0,98

5. Indicatori privind rezultatul pe acțiune

(a) Rezultatul pe acțiune

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

	2019
Profit net conform IAS atribuibil acționarilor (mii lei)	-
Media ponderată a acțiunilor ordinare existente în timpul anului	-
Profit de bază și diluat per acțiune (în mii lei per acțiune)	-

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

	2019
Prețul mediu pe piață al acțiunii (mii lei) (i)	-
Rezultatul pe acțiune (mii lei) (ii)	-
Raportul dintre prețul de piață al acțiunii și rezultatul pe acțiune (i)/(ii)	-

În cazul Termoficare Napoca acești indicatori nu se pot calcula. Termoficare Napoca are ca acționar unic Consiliul Local Cluj-Napoca, având 4.231 acțiuni emise cu valoarea nominală de 1.000. În anul 2019 profitul a fost repartizat pentru acoperirea pierderii din anul precedent.

Nota 10

ALTE INFORMAȚII

(a) Informații cu privire la prezentarea societății

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

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

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

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

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

- 1) SC Colonia Cluj-Napoca Energie –SRL ;
- 2) SC Expo Transilvania SA

Adresa sediului și țara unde a fost înființată;

- 1) Cluj-Napoca, B-dul 21 Dec. 1989, nr.79, România.
- 2) Cluj-Napoca, str. A. Vlaicu, f.n.

Natura activității desfășurate;

- 1) Producția de energie electrică și termică în sistem de cogenerare;
- 2) Organizarea de târguri și expoziții.

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

- 1) Părți sociale, 33.3 % ;
- 2) Părți sociale, 7.11 % .

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

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

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

(c) Informații referitoare la impozitul pe profit

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

(d) Cifra de afaceri

Prezentarea cifrei de afaceri pe tipuri de piețe de desfacere:

	<u>Anul încheiat la</u> <u>31 decembrie 2019</u>
	<u>LEI (RON)</u>
Servicii publice de termoficare	59.486.335
Vânzare produse din casări, chirii și activități diverse	4.275.114
Total	63.761.449

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

În cursul exercițiului financiar 2019 s-au înregistrat cheltuieli cu chiriile în valoare de 356.796 lei. Prezentăm în continuare unitățile cu care Termoficare Napoca a avut contracte de închiriere și obiectul contractelor:

UNITATEA	OBIECTIVUL
SC CARPATIQ SRL CLUJ-NAPOCA	Recuperator căldură
SC LINDE GAS CLUJ-NAPOCA	Tuburi de oxigen
MARGAUA MARIUS	Centrală termică
AS.PROP. STR. DRAGALINA nr.2,4,6,8,10.	Centrale termice
MUNICIPIUL CLUJ	Redevența

(f) Onorariile plătite auditorilor

Societatea a înregistrat în anul 2019 onorarii către SC Euroaudit SRL Cluj-Napoca în valoare de 4.141,20 lei inclusiv soldul inițial la 01.01.2019.

(g) Angajamente acordate 0

(h) Angajamente primite 0

(i) Corecții contabile

În cursul anului 2019 nu au fost înregistrate corecții contabile aferente anului 2019.

CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI

	<u>31 decembrie 2019</u>
	<u>Lei (RON)</u>
Disponibilități la bănci în lei	2.678.430
Disponibilități la bănci în monedă străină	6.805
Depozite colaterale	0
Casa în lei	21.338
Total	2.706.573

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

	<u>31 decembrie 2019</u>
	<u>Lei (RON)</u>
Casa și conturi la bănci (inclusiv depozite bancare)	2.706.573
Alte investiții pe termen scurt (ajutoare de încălzire)	2.963
Total	2.709.536

CREANȚE COMERCIALE

	<u>31 decembrie 2019</u>
	<u>Lei(RON)</u>
Creanțe comerciale externe	0
Creanțe comerciale interne	10.325.068
Avansuri de servicii către furnizorii interni	63
Avansuri de servicii către furnizorii externi	0
Provizioane pentru clienți incerți	0
Total	10.325.131

ALTE CREANȚE

	<u>31 decembrie 2019</u>
	<u>Lei (RON)</u>
Impozit pe profit	885.616
TVA de recuperat	0
Subvenții pentru dif. de tarif	0
Alți debitori	0
Dobânzi de primit	0
Alte creanțe	62.684
Creanțele entităților în relațiile cu entități afiliate	0
Total	948.300

DATORII COMERCIALE

	<u>31 decembrie 2019</u>
	<u>Lei(RON)</u>
Furnizori externi	-
Furnizori interni	10.121.423
Furnizori externi de mijloace fixe	0
Furnizori interni de mijloace fixe	129.581
Furnizori – facturi nesosite	5.619.489
Efecte de plată	0
Total	15.870.492

ALTE DATORII, INCLUSIV DATORII FISCALE ȘI DATORII PENTRU ASIGURĂRILE SOCIALE

	<u>31 decembrie 2019</u>
	<u>Lei (RON)</u>
Datorii legate de personal	256.057
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale	253.835
Impozit pe salarii și alte datorii cu bugetul statului	420.824
Alte datorii	68.438

Impozit pe profit	-
Datorii privind participarea salariaților la profit	-
Datorii comerciale	15.870.492
Vărsăminte din profitul net al regiilor autonome	-
Total	16.869.646

SUME DATORATE INSTITUȚIILOR DE CREDIT – PE TERMEN SCURT

	<u>31 decembrie 2019</u>
	<u>Lei (RON)</u>
Împrumuturi pe termen scurt (linii de credit)	14.150.685
Porțiunea curentă a împrumuturilor pe termen lung	0
Total	14.150.685

SUME DATORATE INSTITUȚIILOR DE CREDIT – PE TERMEN LUNG

Împrumut BEI

	<u>31 decembrie 2019</u>
	<u>Lei (RON)</u>
Suma de plătit:	
- în mai mult de 1 an și mai puțin de 2 ani	0
- între 2 și 5 ani	0
- peste 5 ani	0
Total	0

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

	<u>31 decembrie 2019</u>
	<u>Lei (RON)</u>
Anticipații en. termică	1.079.250
Datorii leasing	21.415
Garantii chirie	5.112
Total	1.105.777

IMPOZIT PE PROFIT

	<u>Exercițiul financiar încheiat la</u> <u>31 decembrie 2019</u>
	<u>Lei (RON)</u>
Impozit curent	0
Impozit amânat	0
Cheltuiala cu impozitul aferent anului	0
Impozit virat în plus	885.616

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

	<u>Exercițiul financiar încheiat la</u> <u>31 decembrie 2019</u>
	<u>Lei (RON)</u>
Profit înainte de impozitare	697.870
Pierderi fiscale din anii precedenti	7.975.897
Venit neimpozabil	0
Cheltuieli nedeductibile în scopul calculării impozitului	103.937
Rezerva legală	31.259
Profit brut impozabil/Pierdere fiscală de recuperat	-7.278.027
Impozit pe profit	0
Cheltuieli sponsorizare	2.233
Impozit pe profit de plată	0
Impozit profit declarat pentru 2019	885.616
Impozit profit de recuperat	885.616

Rata de impozitare este 16 %

CIFRA DE AFACERI NETĂ

	<u>Exercițiul financiar</u> <u>încheiat la</u> <u>31 decembrie 2019</u>
	<u>Lei (RON)</u>
Vânzări de produse finite	0
- pe piața internă	0
- pe piețe externe (Europa)	0
Vânzări de mărfuri și venituri din alte activități	4.263.280
Vânzări de produse reziduale	11.834
Altele (Servicii de livrare en. termică și apă caldă menajeră)	59.486.335
Total	63.761.449

CHELTUIELI CU PERSONALUL

	<u>Exercițiul financiar</u> <u>încheiat la</u> <u>31 decembrie 2019</u>
	<u>Lei (RON)</u>
Salarii și indemnizații	7.741.155
Cheltuieli privind asigurările și protecția socială	175.801
Alte cheltuieli cu personalul (tichete de masă)	290.149
Cheltuieli pentru contribuția asigurătorie pentru muncă	175.286
Total	8.382.391

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

	<u>Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019</u>
	<u>Lei (RON)</u>
Personal administrativ	27
Personal în producție	60

CHELTUIELI CU DOBÂNZILE ȘI ALTE CHELTUIELI SIMILARE

	<u>Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019</u>
	<u>Lei (RON)</u>
Cheltuieli din diferențe de curs valutar	22.904
Dobânzi: împrumuturi bancare	433.047
Penalizări și amenzi	0
Comisioane și taxe bancare	72.367
Total	505.414

MODIFICĂRI ALE COMPONENTELOR CAPITALULUI CIRCULANT

	<u>Exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019</u>
	<u>Lei (RON)</u>
Creanțe	11.276.431
Stocuri	881.009
Datorii comerciale și alte datorii	32.126.107
Total	44.283.547

TRANZACȚII CU PĂRȚI AFILIATE

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

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

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

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

(a) Creanțe clienți

	<u>31 decembrie 2019</u>
	<u>Lei (RON)</u>
SC CCNE –SRL CLUJ-NAPOCA	230.980
TOTAL	230.980

(b) Furnizori și alte datorii

	31 decembrie 2019
	Lei (RON)
SC CCNE –SRL CLUJ-NAPOCA	4.059.605
TOTAL	4.059.605

Soldul datoriilor către furnizorul Colonia Cluj-Napoca Energie-S.R.L. la 31.12.2019 se referă la energia termică produsă de Colonia Cluj-Napoca Energie-S.R.L., cumpărată și apoi distribuită de Regie către populație.

RISCURI FINANCIARE

(a) Riscul de piață

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

(b) Riscul ratei dobânzii

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

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

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

(c) Riscul de creditare

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

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

(d) Riscul lichidității

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

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

(c) Valori juste

Valorile contabile ale activelor și pasivelor financiare cu scadență sub un an aproximează valoarea justă a acestora. La 31 decembrie 2019 valoarea justă a datoriilor pe termen lung nu diferă semnificativ în opinia conducerii Termoficare Napoca de valoare la care sunt înregistrate aceste instrumente financiare.

DATORII CONTINGENTE

Litigii și alte dispute

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

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

Impozitarea

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

Contracte oneroase

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

Termoficare Napoca nu avea încheiate contracte oneroase la data de 31 decembrie 2019

Alte elemente privind datoriile contingente

Reglementările privind mediul înconjurător sunt în dezvoltare în România, iar Termoficare Napoca nu a înregistrat nici un fel de obligații la 31 decembrie 2019 pentru nici un fel de costuri anticipate, inclusiv onorarii juridice și de consultanță, studii ale locului, designul și implementarea unor planuri de remediere, privind elemente de mediu înconjurător. Conducerea Termoficare Napoca nu consideră cheltuielile asociate cu eventuale probleme de mediu ca fiind semnificative.

Asigurări încheiate

La sfârșitul anului 2019 conducerea Termoficare Napoca are încheiate asigurări pentru mijloace fixe, respectiv pentru centrale și puncte termice cu instalațiile tehnice interioare aferente, pentru personal, pentru numerarul din casierii și pentru autovehicule.

EVENIMENTE ULTERIOARE DATEI BILANȚULUI

(a) Modificarea cursului de schimb

La data de 31.12.2019, cursul de schimb leu/euro era de 4,7793 lei/euro, față de 4,6639 lei/euro la 31.12.2018. Aceasta reprezintă o depreciere de 0,1154 față de 31 decembrie 2018.

În aceeași perioadă rata inflației a fost de aproximativ 3,8 % conform comunicării făcute de INSEE București.

DIRECTOR GENERAL
Ec. MIRON EMIL

DIRECTOR ECONOMIC
Dr.ec. MOLDOVAN IOAN

MUNICIPIUL CLUJ-NAPOCA
PRIMARUL
Nr.199678/1/14.04.2020

REFERAT DE APROBARE

privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2019 ale
societății Termoficare Napoca S.A.,

Situațiile financiare pe anul 2019 ale societății Termoficare Napoca S.A., au fost întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 3.781/2019 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 și pentru reglementarea unor aspecte contabile și cu prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate .

Văzând adresa primită de la societatea Termoficare Napoca S.A., nr. 1223 din 03.04.2020, înregistrată la Primăria municipiului Cluj-Napoca sub nr. 188465 din 03.04.2020 supunem analizei și dispunerii deliberativului local propunerea de aprobare a situațiilor financiare pe anul 2019 ale societății Termoficare Napoca S.A..

Situațiile financiare pe anul 2019 ale societății Termoficare Napoca S.A., au fost aprobate de Consiliul de administrație cu Hotărârea nr. 8 din data de 19 martie 2020 și sunt însoțite de: Raportul de activitate, Declarația pe proprie răspundere a Directorului general al regiei și Raportul auditorilor independenți.

În temeiul prevederilor art. 136 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, îmi exprim inițiativa de promovare a proiectului de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2019 ale societății Termoficare Napoca S.A.

PRIMAR
Emil Boc



DIRECȚIA ECONOMICĂ
SERVICIUL BUGET
ȘI EXECUȚIE BUGETARĂ
Nr. 199742 din 14.04.2020

RAPORT DE SPECIALITATE

Având în vedere:

Referatul de aprobare înregistrat sub nr. 199678 din data de 14.04.2020 al Primarului Municipiului Cluj-Napoca;

Proiectul de Hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2019 ale societății Termoficare Napoca S.A.;

Văzând adresa primită de la societatea Termoficare Napoca S.A., nr. 1223 din 03.04.2020, înregistrată la Primăria municipiului Cluj-Napoca sub nr. 188465 din 03.04.2020 supunem analizei și dispunerii deliberativului local propunerea de aprobare a situațiilor financiare pe anul 2019 ale societății Termoficare Napoca S.A..

Direcția Economică și Direcția Juridică precizează următoarele:

Situațiile financiare pe anul 2019 ale societății Termoficare Napoca S.A., au fost întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 3.781/2019 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 și pentru reglementarea unor aspecte contabile și cu prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

Din punct de vedere economic proiectul de hotărâre îndeplinește condițiile pentru a putea fi supus dezbaterii și aprobării plenului Consiliului Local.

Din perspectivă juridică sunt incidente și aplicabile următoarele prevederi legale:

Art. 3, pct. 2 lit. h din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, potrivit căror:

Art. 3 pct 2

Autoritatea publică tutelară are următoarele competențe:

2. la societățile prevăzute la art. 2 pct. 2 lit. b):

h) alte atribuții prevăzute de lege;

Art. 129 alin. 14 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, potrivit căror:

Consiliul Local îndeplinește orice alte atribuții, în toate domeniile de interes local, cu excepția celor date în mod expres în competența altor autorități publice, precum și orice alte atribuții stabilite prin lege ;

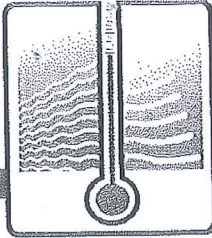
Din punct de vedere juridic raportat la dispozițiile art. 3, pct. 2 lit. h) din OUG nr. 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice și la dispozițiile art. 129 alin. 14 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, proiectul de hotărâre îndeplinește condițiile legale pentru a fi supus dezbaterii și aprobării plenului Consiliului Local.

Având în vedere prevederile legale expuse în prezentul raport, apreciem că proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2019 ale societății Termoficare Napoca S.A., poate fi supus dezbaterii și aprobării plenului Consiliului Local.

DIRECȚIA ECONOMICĂ,
DIRECTOR EXECUTIV
OLIMPIA MOIGRĂDAN

ȘEF SERVICIU,
ȘTEFANIA MĂDĂRAȘ

DIRECȚIA JURIDICĂ,
DIRECTOR EXECUTIV
ALINA RUS



S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.

03.04/2023 20



CĂTRE,
PRIMĂRIA MUNICIPIULUI
CLUJ-NAPOCA
Direcția Economică

Prin prezenta vă înaintăm următoarele documente:

1. Bilanțul contabil pentru anul 2019
2. Raportul de activitate al directorilor și Consiliului de Administrație
3. Raportul auditorului financiar
4. Notele explicative la situațiile financiare anuale
5. Balanța sintetică.
6. Extras din Hotărârea nr.8 din 19 martie 2020 al Consiliului de Administrație al Termoficare Napoca S.A privind aprobarea Situațiilor financiare precum și extras din Hotărârea nr.9 din 19 martie 2020 privind aprobarea Raportului de activitate al directorilor și Consiliului de Administrație .

Vă rugăm să supuneți aprobării plenului Consiliului Local „ Situațiile financiare pentru anul 2019”.

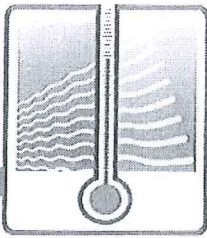
DIRECTOR GENERAL
Ec.MIRON EMIL

DIRECTOR ECONOMIC
Dr.ec.MOLDOVAN IOAN

B-dul 21 Decembrie 1989 nr.79 • 400604 Cluj-Napoca • România
Secretariat : 0264 503703 • Biroul relații cu clienții : 0264 503731,503733 • Dispecerat : 0264 503709 •
Biroul Tehnic Proiectare Dezvoltare: 0264 503715 • Biroul Energetic: 0264 503717 • Biroul financiar : 0264 503712 •
Fax : 0264 503722 • e-mail: rat@ratej.ro

Înregistrat la Registrul Comerțului sub nr. J12/338/1991 • C.I.F. RO 201330
Capital social 4.231.000 lei
CUI : RO710NCP0106000767550001 BCR Cluj

49



S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

HOTĂRÂREA NR. 8
Din 14.03.2020

Consiliul de Administrație al societății Termoficare Napoca SA, desemnat prin HCL nr. 507/2018 (cu completările ulterioare) și a HCL 74/2019 (cu completările ulterioare), întrunit în ședință ordinară, Analizând situațiile financiare ale anului 2019 – Bilant, Cont de profit și pierdere, propuneri de repartizare profit, Raport auditor, Potrivit dispozițiilor art. 5 și ale art. 9 ale OUG nr. 109/2011 – privind governanța corporativă a întreprinderilor publice,

cu unanimitate/majoritate de voturi

HOTĂRĂȘTE:

1. Se aprobă situațiile financiare ale societății Termoficare Napoca SA pentru anul 2019, contul de profit și pierdere și bilanțul, așa cum au fost propuse.
2. Se aprobă repartizarea profitului realizat în exercițiul financiar 2019 (625.192 Lei) astfel : rezerva legala 31.259 lei; acoperire pierdere din anul 2018 - 593.933 lei.
3. Cu ducerea la îndeplinire se încredințează conducerea executivă, Biroul financiar contabilitate.

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
Munteanu Radu Ioan

Administratori

Coroian Alexandru _____

Miron Emil _____

Forna Calin Vasile _____

Szasz Stefan Rudolf _____

Rus Răzvan _____

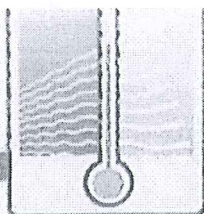
Arion Hadrian _____

Contrasemenază
Secretar Racoți Dorin

(Hotărârea a fost adoptată cu voturi, prin vot deschis)

B-dul 21 Decembrie 1989 nr.79 • 400604 Cluj-Napoca • România

Secretariat : 0264 503703 • Biroul relații cu clienții : 0264 503731,503733 • Dispecerat : 0264 503709 •
Biroul Tehnic Proiectare Dezvoltare: 0264 503715 • Biroul Energetic: 0264 503717 • Biroul financiar : 0264 503712 •
Fax : 0264 503722 • e-mail: rat@ratej.ro



S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

HOTĂRÂREA NR. 8
din 14.03.2020

Consiliul de Administrație al societății Termoficare Napoca SA, desemnat prin HCL nr. 507/2018 (cu completările ulterioare) și a HCL 74/2019 (cu completările ulterioare). întrunit în sedință ordinară. Analizând situațiile financiare ale anului 2019 – Bilant, Cont de profit și pierdere, propuneri de repartizare: profit, Raport auditor.
conținut dispozițiilor art. 5 și ale art. 9 ale OUG nr. 109/2011 – privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice,

cu unanimitate/majoritate de voturi.

HOTĂRĂȘTE:

1. Se aprobă situațiile financiare ale societății Termoficare Napoca SA pentru anul 2019, contul de profit și pierdere și bilanțul, așa cum au fost propuse.
2. Se aprobă repartizarea profitului realizat în exercițiul financiar 2019 (625.192 Lei) astfel : rezerva legală 31.259 lei; acoperire pierdere din anul 2018 - 593.933 lei.
3. Cu ducerea la îndeplinire se încredințează conducerea executivă. Biroul financiar contabilitate.

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Munteanu Radu Ioan

Administratori
Coroian Alexandru _____

Miron Emil _____

Forna Calin Vasile _____

Szasz Stefan Rudolf _____

Rus Răzvan _____

Arion Hadrian _____

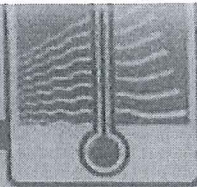
Contrasemenază
secretar Racotti Dorin

(Hotărârea a fost adoptată cu voturi, prin vot deschis)

B-dul 21 Decembrie 1989 nr.79 • 400604 Cluj-Napoca • România

Secretariat : 0264 503703 • Biroul relații cu clienții : 0264 503731, 503733 • Dispecerat : 0264 503709 •
Biroul Tehnic Proiectare Dezvoltare: 0264 503715 • Biroul Energie: 0264 503717 • Biroul financiar : 0264 503712 •
Fax : 0264 503722 • e-mail: rat@ratci.ro

51



S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

HOTĂRĂREA NR. 8

Din 16.03.2020

Consiliul de Administrație al societății Termoficare Napoca SA, desemnat prin HCL nr. 507/2018 (cu completările ulterioare) și a HCL 74/2019 (cu completările ulterioare), întrunit în ședință ordinară, Analizând situațiile financiare ale anului 2019 – Bilant, Cont de profit și pierdere, propuneri de repartizare profit, Raport auditor, Potrivit dispozițiilor art. 5 și ale art. 9 ale OUG nr. 109/2011 – privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice,

cu unanimitate/majoritate de voturi

HOTĂRĂȘTE:

1. Se aprobă situațiile financiare ale societății Termoficare Napoca SA pentru anul 2019, contul de profit și pierdere și bilanțul, așa cum au fost propuse.
2. Se aprobă repartizarea profitului realizat în exercițiul financiar 2019 (625.192 Lei) astfel : rezerva legala 31.259 lei; acoperire pierdere din anul 2018 - 593.933 lei.
3. Cu ducerea la îndeplinire se încredințează conducerea executivă, Biroul financiar contabilitate.

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
Munteanu Radu Ioan

Administratori
Coroian Alexandru _____

Miron Emil _____

Forna Calin Vasile _____

Szasz Stefan Rudolf *Stasz* _____

Rus Răzvan _____

Arion Hadrian _____

Contrasemenază
Secretar Racofi Dorin *Dorin*

(Hotărârea a fost adoptată cu 7 voturi, prin vot deschis)

la distanță

B-dul 21 Decembrie 1989 nr.79 • 400604 Cluj-Napoca • România
Secretariat : 0264 503703 • Biroul relații cu clienții : 0264 503731,503733 • Dispecerat : 0264 503709 •
Biroul Tehnic Proiectare Dezvoltare: 0264 503715 • Biroul Energetic: 0264 503717 • Biroul financiar : 0264 503712 •
Fax : 0264 503722 • e-mail: rat@ratej.ro

52

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

HOTĂRÂREA NR. 8...

Din19.03..... 2020

Consiliul de Administrație al societății Termoficare Napoca SA, desemnat prin HCL nr. 507/2018 (cu completările ulterioare) și a HCL 74/2019 (cu completările ulterioare), întrunit în ședință ordinară, Analizând situațiile financiare ale anului 2019 – Bilant, Cont de profit și pierdere, propuneri de repartizare profit, Raport auditor, Potrivit dispozițiilor art. 5 și ale art. 9 ale OUG nr. 109/2011 – privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice,

cu unanimitate/majoritate de voturi

HOTĂRĂȘTE:

1. aprobă situațiile financiare ale societății Termoficare Napoca SA pentru anul 2019, contul de profit și pierdere și bilanțul, așa cum au fost propuse.
2. Se aprobă repartizarea profitului realizat în exercițiul financiar 2019 (625.192 Lei) astfel : rezerva legala 31.259 lei; acoperire pierdere din anul 2018 - 593.933 lei.
3. Cu ducerea la îndeplinire se încredințează conducerea executivă, Biroul financiar contabilitate.

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

Munteanu Radu Ioan

Administratori

Coroian Alexandru _____

Miron Emil _____

Forna Calin Vasile _____

Szasz Stefan Rudolf _____

Răzvan _____

Arion Hadrian _____

Contrasemenază

Secretar Racofi Dorin _____

(Hotărârea a fost adoptată cu 7 voturi, prin vot deschis)

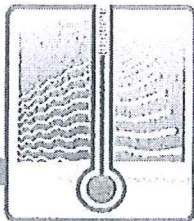
la dispoziția J. J. J.

J. J. J.

B-dul 21 Decembrie 1989 nr.79 • 400604 Cluj-Napoca • România
Secretariat : 0264 503703 • Biroul relații cu clienții : 0264 503731,503733 • Dispecerat : 0264 503709 •
Biroul Tehnic Proiectare Dezvoltare: 0264 503715 • Biroul Energetic: 0264 503717 • Biroul financiar : 0264 503712 •
Fax : 0264 503722 • e-mail: rat@ratej.ro

Înregistrat la Registrul Comerțului sub nr. J12/338/1991 • C.I.F. RO 201330
Capital social 4.231.000 lei
Cont : RO71RNCB0106000767550001 BCR Cluj

53



S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

HOTĂRÂREA NR.
Din14.03..... 2020

Consiliul de Administrație al societății Termoficare Napoca SA, desemnat prin HCL nr. 507/2018 (cu completările ulterioare) și a HCL 74/2019 (cu completările ulterioare), întrunit în ședință ordinară, Analizând situațiile financiare ale anului 2019 – Bilant, Cont de profit și pierdere, propuneri de repartizare profit, Raport auditor, Potrivit dispozițiilor art. 5 și ale art. 9 ale OUG nr. 109/2011 – privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice,

cu unanimitate/majoritate de voturi

HOTĂRĂȘTE:

1. Se aprobă situațiile financiare ale societății Termoficare Napoca SA pentru anul 2019, contul de profit și pierdere și bilanțul, așa cum au fost propuse.
2. Se aprobă repartizarea profitului realizat în exercițiul financiar 2019 (625.192 Lei) astfel : rezerva legala 31.259 lei; acoperire pierdere din anul 2018 - 593.933 lei.
3. Cu ducerea la îndeplinire se încredințează conducerea executivă, Biroul financiar contabilitate.

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
Munteanu Radu Ioan

Administratori
Coroian Alexandru _____

Miron Emil _____

Forna Calin Vasile _____

Szasz Stefan Rudolf _____

Rus Răzvan _____

Arion Hadrian *Hadrian Arion*

Contrasemenază
Secretar Racoți Dorin *Dorin Racoți*

(Hotărârea a fost adoptată cu voturi, prin vot deschis)

la data de 14.03.2020

B-dul 21 Decembrie 1989 nr.79 • 400604 Cluj-Napoca • România
Secretariat : 0264 503703 • Biroul relații cu clienții : 0264 503731,503733 • Dispecerat : 0264 503709 •
Biroul Tehnic Proiectare Dezvoltare: 0264 503715 • Biroul Energetic: 0264 503717 • Biroul financiar : 0264 503712 •
Fax : 0264 503722 • e-mail: rat@ratej.ro

Înregistrat la Registrul Comerțului sub nr. J12/338/1991 • C.I.F. RO 201330
Capital social 4.231.000 lei
Cont : RO71RNCB0106000767550001 BCR Cluj

54

S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.
CLUJ - NAPOCA
B-dul 21 Decembrie 1989 nr.79
Nr. _____ din _____ /2020
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

RAPORTUL
DIRECTORILOR ȘI AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL
S.C. TERMOFICARE NAPOCA S.A.
PENTRU anul 2019
ÎN CONFORMITATE CU OUG 109/2011

Consiliul de administrație al S.C. Termoficare Napoca S.A. , constituit prin Hotărârile Consiliului Local al municipiului Cluj Napoca nr. 507/14 mai 2019, nr.74/5 martie 2020 având următoarea componență:

MUNTEANU RADU IOAN - Președinte
COROIAN ALEXANDRU – Reprezentant al autorității tutelare
MIRON EMIL – membru
FORNA CALIN VASILE – membru
SZASZ STEFAN RUDOLF – membru
RUS RĂZVAN-membru
ARION HADRIAN – membru

și directorii executivi ai S.C. Termoficare Napoca S.A.

Formulează, în concordanță cu prevederile Contractelor de mandat și ale Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011, prezentul RAPORT asupra activității de administrare a S.C. Termoficare Napoca S.A.

Prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Cluj Napoca nr. 74/5 martie 2020, R.A.T. a fost reorganizată în societate comercială pe acțiuni.

I. Cadru general - Scurtă prezentare al S.C. Termoficare Napoca S.A.

Sistemul de Alimentare Centralizată cu Energie Termică, operat de S.C. Termoficare Napoca S.A. cuprinde întreg lanțul de producere, transport, distribuție și furnizare a energiei termice către locuitorii municipiului Cluj Napoca, alimentând cu energie termică peste 1.320 de Asociații de Proprietari, reprezentând peste 24.067 de apartamente, respectiv aproximativ 59.437 de locuitori, 161 agenți economici și instituții din municipiul Cluj Napoca.

În același timp, unitatea asigură activități secundare: lucrări de instalații sanitare, de încălzire și de aer condiționat; alte lucrări de instalații pentru construcții; alte activități de servicii (citirea contoarelor de apă și energie termică și întocmirea notelor de consum individuale pentru fiecare apartament); activități de inginerie și servicii de consultanță tehnică legate de acestea; etc.

În conformitate cu prevederile legale, pentru desfășurarea activității unitatea deține Licența ANRSC nr. 2816/2014 pentru serviciul public de alimentare cu energie termică, cu excepția producerii energiei termice în cogenerare.

2. Situația indicatorilor economico-financiari la 31.12.2019

La sfârșitul anului 2019 capitalul social este de 4.231.000 lei, patrimoniul public aflat în administrarea unității este de 133.988.391,72 lei. În conformitate cu reglementările OMFP 1802/2014 bunurile de natura patrimoniului public primite în administrare sunt evidențiate în conturi extrabilanțiere.

Veniturile totale în anul 2019 au fost de 68.678 mii lei și a fost realizată o producție de energie termică de 160.918 Gcal, producție care a fost livrată populației, instituțiilor și agenților economici din municipiul Cluj-Napoca.

Situația indicatorilor economico-financiari la 31.12.2019 se prezintă astfel:

	REALIZĂRI 2018	REALIZĂRI 2019	BUGET 2019	% 2018/2019	% 2019/BVC
0	1	2	3	4=2/1*100	5=2/3*100
VENITURI TOTALE din care:	63.431	68.678	64.325	108,27	106,77
-venituri din exploatare	63.405	68.657	64.210	108,28	106,93
-venituri financiare	26	21	115	80,77	18,26
CHELTUIELI TOTALE din care:	70.732	68.053	64.225	96,21	105,96
-chelt. de exploatare	70.491	67.597	63.915	95,89	105,76
-chelt. financiare	241	456	310	189,21	147,10
PROFIT/PIERDERE BRUTA	-7.301	625.192	100		625,00
IMPOZIT PE PROFIT	0	0	15		
PROFIT/PIERDERE NETA	-7.301	625.192	85		735,29
PRODUCȚIE FACTURATĂ (gcal)	169.216	160.918	160.000	95,10	100,57

Din analiza indicatorilor rezultă că unitatea a realizat venituri totale de 68.678 mii lei, cu 4.353 mii lei mai mari decât prevederile bugetare.

De asemenea în venituri sunt cuprinse și serviciile de revizii și reparații la diverși beneficiari și lucrări de investiții realizate în regie proprie.

O pondere importantă în veniturile din exploatare o reprezintă veniturile din subvențiile pentru diferența de preț la energia termică livrată populației în sumă de 23.993 mii lei-fără TVA. Subvenția totală încasată în anul 2019 (care conține și TVA) a fost de 28.493 mii lei rămânând de încasat 58,67 mii lei în ianuarie 2020

Nivelul producției facturate și implicit al veniturilor totale și al profitului realizat, a fost influențat în mare măsură, în sensul scăderii, de condițiile meteo din trim. IV 2019. Astfel datorită temperaturilor foarte ridicate din această perioadă producția facturată de energie termică a trim. IV 2019 care reprezintă cca 35% din producția anuală a scăzut cu 7.359 Gcal (12%) față de perioada similară a anului anterior.

Veniturile financiare, în sumă de 21 mii lei, s-au realizat pe seama dobânzilor bancare în valoare de 4 mii lei și a diferențelor de curs valutar în sumă de 17 mii lei. În anul 2019 nu au fost încasate venituri din dividende.

Pentru întreaga activitate a unității s-au cheltuit 68.053 mii lei.

În totalul cheltuielilor de exploatare ponderea principală o dețin cheltuielile cu gazele naturale, energia electrică, energia termică achiziționată și cu apa. Ponderea acestor cheltuieli în total costuri se ridică la 77,37 %.

Evoluția cheltuielilor este influențată de prețurile de achiziție ale gazelor naturale, energiei electrice și materialelor specifice activității noastre precum și de consumurile specifice.

Astfel consumul specific la gazele naturale, unul din principalele elemente de cheltuieți ale unității, a fost de 195,54 mc/Gcal în anul 2019 față de 190,13 mc /Gcal în anul 2018, ceea ce înseamnă o creștere de 2.85 % față de 2018.

Din activitatea de exploatare s-a realizat un profit de 1.060 mii lei, iar din activitatea financiară o pierdere de 435 mii lei, rezultând un profit de 625 mii lei.

3. Analiza creanțelor și obligațiilor unității

Totalul creanțelor de încasat la sfârșitul anului a fost de	11.273.431 lei
- din care:	
a). clienți pentru energia termică și alte prestații:	10.325.131 lei
b). creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului	948.300 lei

Valoarea creanțelor restante este de 1.283.628 lei.

Încasarea creanțelor într-un ritm constant a stat mereu în atenția noastră. S-au luat măsuri organizatorice în cadrul departamentului Relații cu clienții și a Oficiului juridic pentru desfășurarea fluentă a activității de încasare și recuperarea rapidă a creanțelor mai vechi.

Totalul datoriilor regiei la sfârșitul anului se ridică la suma de 32.126.107 lei, din care:

-sume datorate instituțiilor de credit	14.150.685 lei
-anticipații	1.079.249 lei
-leasing și alte investiții financiare	26.527 lei
-furnizori	15.870.492 lei
-datorii cu personalul	256.057 lei
-datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale	253.835 lei
-datorii fiscale în legătură cu bugetul de stat	420.824 lei
-alte datorii	68.438 lei

Aceste datorii reprezintă facturi curente a căror scadență este după data de 31.12.2019.

La 31.12.2019 nu s-au înregistrat datorii restante.

În cursul anului 2019 în unele perioade, au fost nevoi suplimentare de finanțare pentru asigurarea fluxurilor de trezorerie, datorită caracterului sezonier al activității, ceea ce a necesitat apelarea la credite bancare. În consecință a fost contractată o linie de credit de 4.500

mii lei de la Banca Transilvania Cluj și o linie de credit de 18.000 mii lei de la Raiffeisen Bank Cluj care au fost accesate pe parcursul anului.

Toate aceste credite au făcut ca nivelul dobânzilor plătite în 2019 să fie de 440 mii lei, ceea ce reprezintă 0,65 % din total costuri aferente anului 2019.

4. Activitatea de investiții

Programul de investiții al Regiei Autonome de Termoficare Cluj-Napoca, în cursul anului 2019 a avut în vedere realizarea următoarelor lucrări:

CAPITOLUL A-Lucrări de investiții în continuare:

Alimentare cu energie termică clienți noi

- s-a finalizat și aprobat cu HCL 584/2019 documentația de avizare a lucrărilor de intervenții (D.A.L.I.), pentru "Reabilitare coș de fum la Liceul Teoretic Avram Iancu" în cadrul obiectivului de investiții "Alimentare cu energie termică / automatizare clienți noi / existenți.

-s-au finalizat lucrările și s-a efectuat plata lucrărilor de renominalizare cota gaz, separare instalații utilizare gaze naturale, proiectare instalații combustibil gaz la Colegiul Tehnic. Augustin. Maior, Liceul Avram Iancu, Grădinița Căsuța Poveștilor.

-s-a achiziționat și s-a elaborat proiectul pentru autorizarea executării lucrărilor de construcții, proiectul tehnic de execuție inclusiv detalii de execuție, pentru obiectul de investiții "Construire cos de fum la Liceul Teoretic Avram Iancu".

Valoarea realizată a obiectivului de investiții a fost de 71.934 lei, constituiți din surse de finanțare ale bugetului local.

Transformare puncte termice în centrale termice Zona Pata Mărăști

- s-a elaborat documentația și s-a demarat procedura de achiziție publică a serviciilor de elaborare proiecte pentru autorizarea executării lucrărilor de construcții, obținere autorizație de construire, proiecte tehnice de execuție, pentru transformarea punctelor termice 1,3,4 Pata, în centrale termice de cvartal.

-s-au finalizat lucrările de instalații termomecanice, instalații electrice și de automatizare, în vederea îmbunătățirii parametrilor energiei termice pentru producere apă caldă de consum, și optimizării funcționării centralelor termice 2 Pata și Cipariu.

-s-a realizat plata finală a lucrărilor pentru Transformarea punctelor termice 10 Mărăști și 15 AVS în centrale termice de cvartal.

Valoarea lucrărilor realizate a fost de 190.278 lei din surse de finanțare ale bugetului local.

Eficientizarea sistemului centralizat de producție,transport și distribuție agent termic - Reabilitare rețele agent termic

-s-au realizat lucrări de înlocuire a 933 m rețele termice pe str. Parâng, Bucegi, Poștile de Fier, Observator, Ciucaș, Dima, Jupiter, Mehedinți, Cioplea, Firiza, Al. Vlahuță, Zorilor, Bârsei, Rășinari, Bușteni, Muncitorilor, Detunata, Lacu Roșu, Gorunului, Titulescu, Rebreanu, Padin, Gârbău, Slănic, Crinului, Tulcea, Băișoara.

Valoarea lucrărilor realizate a fost de 1.419.730 lei din surse proprii de finanțare.

Reabilitarea rețelei de apă fierbinte (RAF) -vane pentru cămine

-s-au finalizat lucrările de montaj a unui număr de 9 vane de secționare și separare a rețelei de apă fierbinte (6xDN 200mm, 2xDN 250mm, 1xDN 400mm), și a unui număr de 9 robinete de golire(DN 80mm), achiziționate în anul precedent

Valoarea lucrărilor realizate a fost de 53.567 lei din surse proprii de finanțare.

TOTAL CAP A.	1.841.736 lei
<i>din care -surse proprii</i>	1.579.523 lei
<i>-buget local</i>	262.213 lei

CAP. B- Lucrări de investiții noi

Transformare puncte termice in centrale termice Zona Pata Mărăști-Etapa

a-II-a

-s-a achiziționat și este finalizat studiul de fezabilitate pentru "Transformare 19 puncte termice din sistemul de alimentare centralizată cu energie termică al centralei termice de zonă CTZ în centrale termice de cvartal PT 2,3,7,8,9,11,12,16,17,18,26,27,28 Mărăști, PT 1,2,3,4 AVN, PT Cernei, PT Venus". Valoarea documentației elaborate a fost de 98.770 lei.

Modernizare/automatizare centrale termice: Înlocuire armături de închidere – montaj pe ramuri de distribuție

- s-au achiziționat și s-a finalizat montajul unui nr. de 35 buc. robinete de închidere ale ramurilor de distribuție a agentului termic din 14 centrale și puncte termice (CT 13, 16, 22, 23, 26 Mănăștur, CT 4, 6, 7 Zorilor, CT 5, 10, 11 Gheorgheni, PT 3, 4 Pata, PT 8 Mărăști).

Valoarea lucrărilor realizate a fost de 87.455 lei din surse proprii de finanțare.

TOTAL CAP B.	186.225 lei
<i>din care -surse proprii</i>	186.225 lei

CAP. C- Dotări independente și alte investiții

Utilaje independente și dotări.

-s-au achitat ratele leasing la zi și s-au achiziționat două autoturisme electrice, echipamentele de lucru (stivuitoare manual manipulare/încărcare/descărcare materiale, calculatoare industriale pentru tablourile de automatizare din centralele termice, grup electrogen, server dispeccat, inclusiv licența Windows (2 buc), licența SQL (2 buc), licența WebVision (pentru 80 stații) pentru asigurarea condițiilor de siguranță în exploatare la centralele și punctele termice gestionate de către salariații SC Termoficare Napoca SA.

Valoarea achizițiilor realizate a fost de 374.371 lei din surse proprii.

TOTAL CAP C.	374.371 lei
---------------------	--------------------

TOTAL INVESTITII	2.402.332 lei
<i>din care -surse proprii</i>	2.140.119 lei
<i>-buget local</i>	262.213 lei

5. Situația provizioanelor

La începutul anului 2019 unitatea avea constituite provizioane pentru clienți incerți în valoare de 81.333,19 lei. În cursul anului au fost anulate provizioane în sumă de 64.634,67 lei, sume prescrise. Nu au fost constituite provizioane pentru clienți incerți în anul 2019, soldul la sfârșitul anului 2019 fiind de 16.698,52 lei.

6. Realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță la contractul de mandat al Consiliului de Administrație pe anul 2019

Nr. crt.	Obiectiv/Criteriu de performanță	UM	Programat an 2019	Date bilanț 2019	Indice de realizare	Ponderi programat %	Ponderi realizat %	DIFERENȚE
0	1	2	3	4	5=(col.4-col.3)/col.3+1	6	7=col.5*col.6	9=7-6
1	Cifra de afaceri	mii lei	56,000	63,761	1.14	10	11.40	1.40
2	Rata profitului brut	%	0.15	0.91	6.07	10	60.70	50.70
3	Productivitatea muncii pe salariat	mii lei	505	798.58	1.58	10	15.80	5.80
4	Venituri din subvenție cu TVA	mii lei	29,000	28,551	1.02	10	10.20	0.20
5	Număr mediu zilnic de ore de furnizare apă caldă de consum	ore	20.2	23.68	1.17	10	11.70	1.70
6	Disponibilitate instalații de furnizare energie termică pentru încălzire	%	93.2	99.91	1.07	10	10.70	0.70
7	Grad realizare investiții planificate	%	100	106.25	1.06	10	10.60	0.60
8	Restanțe la plata obligațiilor față de buget	mii lei	0	0.00	1.00	10	10.00	0.00
9	Ponderea creanțelor restante din total creanțe	%	15	11.39	1.24	10	12.40	2.40
#	Ponderea obligațiilor restante din total furnizori	%	10	0.00	2.00	10	20.00	10.00
	Total					100	173.50	74

NOTĂ: Formula de calcul pentru indicatorii 4, 9 și 10 este $col.5=(col.3-col.4)/col.3+1$

După cum rezultă din macheta prezentată, indicele general de realizare a obiectivelor și criteriilor de performanță asumate prin contractul de mandat este de 173,50 %, acest lucru atestând realizarea și depășirea obiectivelor și criteriilor de performanță asumate.

7. Realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță la contractul de mandat al Directorilor pe anul 2019

Nr. crt.	Obiectiv/Criteriu de performanță	UM	Programat an 2019	Date din bilant 2019	Indice de realizare	Ponderi programat %	Ponderi realizat %	DIFERENȚE
0	1	2	3	4	5= (col.4- col.3)/ col.3+1	6	7=col.5*col.6	9=7-6
1	Cifra de afaceri	mii lei	56,000	63,761	1.14	20	22.80	2.80
2	Rata profitului brut	%	0.15	0.91	6.07	2	12.14	10.14
3	Productivitatea muncii pe salariat	mii lei	505	798.58	1.58	15	23.70	8.70
4	Venituri din subvenție cu TVA	mii lei	29,000	28,551	1.02	2	2.04	0.04
5	Număr mediu zilnic de ore de furnizare apa caldă de consum	ore	20.2	23.68	1.17	15	17.55	2.55
6	Disponibilitate inst de furnizare energie termică pentru încălzire	%	93.2	99.91	1.07	5	5.35	0.35
7	Disponibilitate inst de furnizare energie termică pentru apă caldă	%	93.1	99.86	1.07	5	5.35	0.35
8	Grad realizare investiții planificate	%	100	106.25	1.06	5	5.30	0.30
9	Vânzări de en termică terți (școli, spitale, ag economici)	Gcal	11,000	24,580	2.23	20	44.60	24.60
10	Restanțe la plata obligațiilor față de buget	mii lei	0	0.00	1.00	5	5.00	0.00
11	Ponderea creanțelor restante din total creanțe	%	15	11.39	1.24	2	2.48	0.48
12	Ponderea obligațiilor restante din total furnizori	%	10	0.00	2.00	4	8.00	4.00
	Total					100	154.31	54

NOTĂ: Formula de calcul pentru indicatorii 3, 10 și 11 este $\text{col.5}=(\text{col.3}-\text{col.4})/\text{col.3}+1$

În condițiile asumate prin contractul de mandat pentru exercițiul financiar al anului 2019, aprecierea activității directorilor se face prin analiza gradului global de îndeplinire a obiectivelor și criteriilor de performanță.

Așa cum rezultă din macheta prezentată, indicele general de realizare a obiectivelor și criteriilor de performanță asumate prin contractul de mandat este de 154.31 %, acest lucru atestând realizarea și depășirea obiectivelor și criteriilor de performanță asumate.

8. Alte aspecte ale activității exercițiului financiar 2019

În anul 2019 unitatea și-a achitat toate datoriile către bugetul de stat, bugetul local și fondurile speciale la scadență, cele rămase de vărsat reprezentând datorii curente la data de 25 ianuarie 2019.

Nu s-a făcut reevaluarea mijloacelor fixe care aparțin patrimoniului propriu.

Unitatea a luat măsuri pentru implementarea și dezvoltarea sistemului de control intern managerial și s-a întocmit raportul anual al conducătorului entității publice asupra sistemului de control intern managerial, în conformitate cu actele normative în vigoare.

La baza înscrierii posturilor din bilanțul contabil au stat datele înregistrate în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale stabilite pe baza inventarierii.

Conform reglementărilor legale în vigoare a fost efectuată inventarierea anuală a patrimoniului societății precum și inventarierea patrimoniului public aflat în administrarea acesteia, patrimoniu public care este evidențiat în conturi extrabilanțiere.

Valorificarea inventarierii și rezultatele au fost cuprinse în situațiile financiare ale anului 2019.

PREȘEDINTE
CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE
MUNTEANU RADU IOAN

DIRECTOR GENERAL,
EC. EMIL MIRON

DIRECTOR ECONOMIC,
DR. EC. IOAN MOLDOVAN

DECLARAȚIE

În conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr. 82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31/12/2019 pentru :

Entitatea: SC TERMOFICARE NAPOCA SA

Judetul: CLUJ

Adresa: localitatea CLUJ-NAPOCA, str. 21 DECEMBRIE 1989, nr. 79

Număr din registrul comerțului: J12/338/1991

Forma de proprietate: 12-Societate cu capital integral de stat

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN): 3530—Furnizarea de abur și aer condiționat

Cod de identificare fiscală: 201330

Directorul general al SC TERMOFICARE NAPOCA SA , își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31/12/2019 și confirmă că:

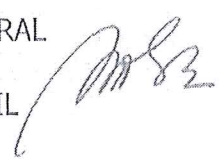
a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.

b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

DIRECTOR GENERAL

MIRON EMIL



63

Auditor financiar : Fătăcean Gheorghe

Raport de Audit Financiar
-2019-

TERMOFICARE NAPOCA SA
Cluj-Napoca, jud. Cluj
CUI:RO201330
R.C: J12/338/1991

RAPORTUL
AUDITORULUI FINANCIAR
INDEPENDENT
31 DECEMBRIE 2019

Auditor financiar : Fătăcean Gheorghe
Carnet membru CAFR : nr. 3644/2010
Adresa: Cluj-Napoca, str. Aurel Ciupe, nr. 7C
Telefon : 0756/012 732

64

RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT

asupra situatiilor financiare intocmite de
SC TERMOFICARE NAPOCA SA

la data de 31.12.2019

Catre,

Actionarii SC TERMOFICARE NAPOCA SA

Opinie fara rezerve:

Am auditat situatiile financiare anuale individuale anexate ale societatii TERMOFICARE NAPOCA SA, care cuprind bilantul incheiat la data de 31 decembrie 2019 si contul de profit si pierdere.

In opinia noastra, situatiile financiare individuale ale societatii TERMOFICARE NAPOCA SA pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019 sunt intocmite, de o maniera adecvata, in toate aspectele semnificative in conformitate cu OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarile contabile privind intocmirea situatiilor financiare individuale si consolidate si cu politicile contabile descrise in notele la situatiile financiare individuale.

Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (ISA). Suntem independenti fata de societate conform cu Codul Etic al Profesionistilor Contabili emis de catre Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili coroborat cu cerintele etice relevante pentru auditul situatiilor financiare si ne-am indeplinit celelalte responsabilitati conform acestor cerinte. Consideram ca probele de audit obtinute sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza a opiniei noastre de audit.

Situatiile financiare individuale mentionate mai sus se refera la:

1.Capitaluri proprii	12.471.429	lei
2.Cifra de afaceri	63.671.449	lei
3.Rezultatul exercitiului financiar: PROFIT	625.192	lei

Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare individuale

Conducerea societatii este responsabila de intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare individuale in conformitate cu OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarile

contabile privind întocmirea situațiilor financiare individuale și consolidate, cu OMFP nr. 10/14.01.2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raporturilor contabile anuale ale operatorilor economici și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare individuale, și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare. Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea sistemului de control intern asupra întocmirii și prezentării fidele a unor situații financiare individuale care să nu prezinte denaturări semnificative, datorate fie fraudei, fie erorii; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțele date.

Responsabilitatea auditorului

Responsabilitatea noastră este, ca pe baza auditului nostru, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare individuale. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit adoptate de Camera Auditorilor Financiarți din România. Aceste standarde prevăd conformitatea cu cerințele etice și planificarea și desfășurarea auditului în vederea obținerii asigurării rezonabile cu privire la măsura în care situațiile financiare sunt lipsite de denaturări semnificative.

Un audit implică desfășurarea de proceduri în vederea obținerii de probe de audit cu privire la valorile și prezentările din situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare. În efectuarea acelor evaluări ale riscului, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea de către entitate a situațiilor financiare în vederea concepției de proceduri de audit care să fie adecvate circumstanțelor, dar nu cu scopul exprimării unei opinii cu privire la eficiența controlului intern al entității. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile și a caracterului rezonabil al estimărilor contabile efectuate de către conducere, precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare.

Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră de audit.

Alte aspecte

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

Situațiile financiare individuale anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatele operațiunilor și fluxurile de numerar ale societății în conformitate cu cerințele

Standardelor Internationale de Raportare Financiara. De aceea situatiile financiare individuale anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile contabile si legale din Romania.

Raport asupra raportului administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea raportului administratorilor in conformitate cu cerintele OMFP 1802/2014 privind aprobarea Reglementarilor contabile privind intocmirea situatiilor financiare individuale si situatiile financiare consolidate, punctele 489-492, care sa nu contina denaturari semnificative si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare individuale.

Opinia noastra asupra situatiilor financiare individuale nu acopera raportul administratorilor.

In legatura cu auditul nostru privind situatiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situatiilor financiare individuale si raportam ca:

- a) in raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie consecvente, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare individuale anexate;
- b) raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP 1802/2014, punctele 489-492;
- c) in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare individuale pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019 cu privire la SC TERMOFICARE NAPOCA SA si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in raportul administratorilor care sa fie cronate semnificativ.

Data: 11.03.2020

Pentru si in numele: Fătăcean Gheorghe

Auditor financiar:

