

1-62 p.

3/26.05.2021

HOTĂRÂRE

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

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

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

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

Văzând avizul comisiei de specialitate;

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

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

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

HOTĂRĂȘTE :

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

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

Președinte de ședință,

.....

Contrasemnează:

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

Nr. din 2021

(Hotărârea a fost adoptată cu voturi)

1

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

Bifati numai
dacă
este cazul:

<input checked="" type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru Anul **2020**

Suma de control 144.686.000

Entitatea COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ-NAPOCA SA

Adresa

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

Număr din registrul comerțului J12/66/1991

Cod unic de inregistrare 2 0 1 1 9 5

Forma de proprietate

12--Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

 Situatii financiare anuale **Raportări anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari si entități de interes public **Entități mici** **Microentități** **Entități de interes public**

?

- | | |
|--------------------------|--|
| <input type="checkbox"/> | 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 |
| <input type="checkbox"/> | 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii |
| <input type="checkbox"/> | 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European |

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	144.431.453
Capital subscris	144.686.000
Profit/ pierdere	-4.875.778

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

LIVIU NEAG

Numele si prenumele

COSMIN HARDAU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale? DA NUSituatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC G5 CONSULTING SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA223/02.072002

CIF/ CUI

1 4 6 5 0 6 9 0

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

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

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	2.355.319	2.176.797
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	117	
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	73.967	62.528
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	25.885	
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	2.455.288	2.239.325
II. CREAŢE (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	16.727.432	20.176.399
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	1.098.259	1.685.138
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	17.825.691	21.861.537
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	45.853.549	41.787.869
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	66.134.528	65.888.731
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	779.792	901.734
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	8.855.060	8.835.322
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	5.511.800	3.915.966
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate 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	27.903.790	30.079.295
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	42.270.650	42.830.583
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	16.594.744	16.076.091
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	270.275.388	247.978.998
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	66.241.232	57.429.593
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	66.241.232	57.429.593
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	61.834.674	53.976.313
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	8.026.639	7.858.361
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	53.808.035	46.117.952
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	22.287	25.430
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	22.287	25.430
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	61.856.961	54.001.743
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	144.686.000	144.686.000

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

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

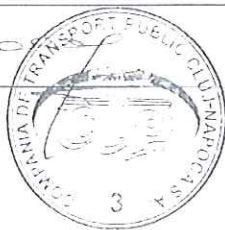
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

LIVIU NEAG

Semnătura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

COSMIN HARDAU

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
(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	157.138.460	130.234.210
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	156.524.333	129.523.175
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	614.127	711.035
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
—Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	143
Sold D	07	08	6.114	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	39.739	1.034.799
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		5.845.581
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	10.382.040	9.932.087
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	8.026.639	7.858.360
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	167.554.125	147.046.820
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	27.918.449	19.479.076
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	249.821	148.304
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	7.570.329	7.919.724
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	543.440	682.026
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	92.909.377	88.032.071
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	89.415.029	85.270.245
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	3.494.348	2.761.826
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	26.239.454	25.582.002
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	26.239.454	25.582.002
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		2.983

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

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	168.401.118	147.952.052
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	166.893.177	152.827.830
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	1.507.941	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	4.875.778
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	239.081	
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate 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	1.268.860	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	4.875.778

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

LIVIU NEAG

Numele si prenumele

COSMIN HARDAU

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

10

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

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

- lei -

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

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

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

13

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

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

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

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	144.686.000	100,00	144.686.000	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	144.686.000	100,00	144.686.000	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
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:	172	153	596.732			
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155	596.732			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157	218.237	596.732		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	218.237	596.732		
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160	218.237	596.732		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

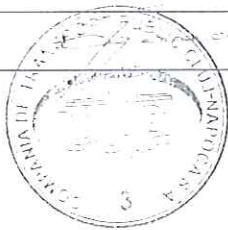
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B		2019	2020	
- dividendele interimare repartizate <i>8)</i>	186	165b (315)			
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B		31.12.2019	31.12.2020	
Creanțe preluate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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

LIVIU NEAG

Semnatura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

COSMIN HARDAU

Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2020

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	308.016	41.968	8.668	X	341.316
Alte imobilizari	02	110.773	3.363	12.736	X	101.400
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	418.789	45.331	21.404	X	442.716
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	39.533.558	1.644.996	2.176	2.176	41.176.378
Instalatii tehnice si masini	08	330.253.064	2.700.963	1.760.192	1.760.192	331.193.835
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	1.533.229	430.696	216	216	1.963.709
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	132.029	888.123	912.146		108.006
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	930.475		897.752		32.723
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	372.382.355	5.664.778	3.572.482	1.762.584	374.474.651
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	372.801.144	5.710.109	3.593.886	1.762.584	374.917.367

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- 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					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

LIVIU NEAG

Semnătura

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

COSMIN HARDAU

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

21



NR. 2.558 / 26.04.2021

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

Nr. crt.	Denumirea elementului	Sold la		Cresteri		Reduceri		Sold la 31.12.2020
		01.01.2020	31.12.2020	Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
1	Capital subscris	144.686.000						144.686.000
2	Patrimoniul regiei							
3	Patrimoniul institutiilor nationale de cercetare dezvoltare							
4	Alte elemente de capitaluri proprii							
5	Prime de capital							
6	Rezerve din reevaluare	6.258						6.258
7	Rezerve legale	1.145.017						1.145.017
8	Rezerve statutare sau contractuale							
9	Alte rezerve	3.030.295		596.732		9.940		3.617.087
10	Actiuni proprii							
11	Castiguri legate de instrumente de capitaluri proprii							
12	Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii							
13	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita			1.193.463		1.193.463		0
14	Rezultatul reportat provenit din modificarile politicilor contabile							
15	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile							
16	Rezultatul reportat provenit din rezultate din reevaluare	9.941		322.160		9.941		322.160
17	Profitul sau pierderea exercitiului financiar	175.029						175.029
18	Repartizarea profitului	1.268.860		146.683.192		152.827.830		-4.875.778
19	Total capitaluri proprii	150.226.121		148.226.624		154.021.292		144.431.453

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG

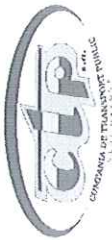


DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU

22

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA



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



SISTEM DE MANAGEMENT AL
CALITĂȚII ISO 9001:2008
Participare Activă
www.ctpcj.ro

NR. 2.558 / 26.04.2021

SITUAȚIA FLUXULUI DE TREZORERIE LA 31.12.2020 (METODA DIRECTA)

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

DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU

23

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA



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



NR. 2.558 / 26.04.2021

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE LA 31.12.2020

DENUMIREA ELEMENTULUI	VALOAREA BRUTA				AMORTIZARE			
	SOLD INITIAL	CRESTERI	REDUCERI	SOLD FINAL	SOLD INITIAL	CRESTERI	REDUCERI	SOLD FINAL
IMOBILIZARI								
1 IMOBILIZARI NECORPORALE	418.789	45.331	21.404	442.716	111.609	86.622	21.405	176.826
2 IMOBILIZARI CORPORALE DIN CARE: CONSTRUCTII	372.382.355	5.664.778	3.572.482	374.474.651	119.008.891	25.495.380	1.666.637	142.837.634
INS'T. TEHNICE SI MASINI	39.533.558	1.644.996	2.176	41.176.378	4.452.861	718.122	2.176	5.168.807
TOTAL(RD. 1 + RD. 2)	330.253.064	2.700.963	1.760.192	331.193.835	113.877.501	24.595.173	1.664.245	136.808.429
	372.801.144	5.710.109	3.593.886	374.917.367	119.120.500	25.582.002	1.688.042	143.014.460

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU



23

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA



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



Nr. 2.558 / 26.04.2021

NOTA 2

PROVIZIOANE

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

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG

DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA



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



NR. 2.558 / 26.04.2021

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI NET PE ANUL 2020 - PROPUNERE

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

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA



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



NR. 2.558 / 26.04.2021

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE PE 2020

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

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU

27



COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCASA

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



NR. 2.558 / 26.04.2021

NOTA 5

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA 31.12.2020

CREANTE	SOLD LA 31.12.2020	TERMEN DE INCASARE		
		SUB 1 AN	PESTE 1 AN	
1. CLIENTI (CONT 411)	20.164.859	20.164.859		
2. SUME DE RECUPERAT FNUASS (CONT 4381)	1.085.020	1.085.020		
3. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (CONT 471)	901.734	901.734		
4. DEBITORI DIVERSI (CONT 4611)	248.553	248.553		
5. DECONTARI DIN OPERATII IN CURS DE CLARIFICARE (CONT 473)	131.270	131.270		
6. ALTE CREANTE	231.835	231.835		
TOTAL	22.763.271	22.763.271		
DATORII		TERMEN DE PLATA		
	SOLD LA 31.12.2020	SUB 1 AN	1-5 ANI	PESTE 5 ANI
1. ALTE IMP. TAXE SI VARS - TX. SPECIALA (CONT 4468)	21.517.901	21.517.901		
2. FURNIZORI (CONT 401+404+408)	3.915.966	3.915.966		
3. DATORII LA BUGETUL ASIG. SOCIALE (CONT 431+436)	2.444.183	2.444.183		
4. PERSONAL - SALARII DATORATE (CONT 421+423)	2.493.356	2.493.356		
5. CREDITORI DIVERSI (CONT 462)	1.553.981	1.553.981		
6. TVA DE PLATA (CONT 4423)	1.318.964	1.318.964		

28

7. IMPOZITUL PE SALARII (CONT 444)	466.644	466.644		
8. RETINERI DIN SALARII (CONT 427)	182.060	182.060		
9. ALTE DATORII	102.206	102.206		
A. TOTAL DATORII DE PLATIT PANA LA 1 AN	33.995.261	33.995.261		
1. CREDIT BANCAR PE TERMEN LUNG	66.264.915	8.835.322	35.341.288	22.088.305
B. TOTAL DATORII DE PLATIT PESTE 1 AN	66.264.915	8.835.322	35.341.288	22.088.305
TOTAL DATORII(A+B)	100.260.176	42.830.583	35.341.288	22.088.305

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU





Nr. 2.558 / 26.04.2021

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODELE CONTABILE

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

2. În anul 2020 compania a aplicat prevederile OMFP 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate și Legea Contabilitatii nr. 82/1991 republicată. De asemenea, la intocmirea bilantului si notelor s-a avut in vedere si OMFP nr. 58 din 14 ianuarie 2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

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

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

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

6. Valorile prezentate in bilant sunt la costuri istorice cu exceptia constructiilor care sunt prezentate la valoarea reevaluata..

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

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

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

DIRECTOR GENERAL
ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC
EC. COSMIN HĂRDĂU

30



Nr. 2.558 / 26.04.2021

NOTA 7

PARTICIPAȚII SI SURSE DE FINANȚARE IN ANUL 2020

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

DIRECTOR GENERAL
ING. LIVIU NEAG

DIRECTOR ECONOMIC
EC. COSMIN HĂRDĂU



Nr. 2.558 / 26.04.2021

NOTA 8

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

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

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

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

4. Salariații:

a) În anul 2020 numărul mediu de salariați a fost de 1.262.

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

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

Total: 1.262

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

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

DIRECTOR GENERAL
ING. LIVIU NEAG

DIRECTOR ECONOMIC
EC. COSMIN HĂRDĂU



COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA

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



NR. 2.558 / 26.04.2021

NOTA 9

CALCULUL PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI PE ANUL 2020

1. INDICATORI DE LICHIDITATE

a. indicatorul lichidității curente (indicatorul capitalului circulant)

ILC = ACTIVE CURENTE / DATORII CURENTE

ACTIVE CURENTE	65.888.731
DATORII CURENTE	42.830.583

ILC **1,54**

b. indicatorul lichidității imediate (indicatorul test acid)

ILI = (ACTIVE CURENTE – STOCURI) / DATORII CURENTE

ACTIVE CURENTE	65.888.731
STOCURI	2.239.325
DATORII CURENTE	42.830.583

ILI **1,49**

2. INDICATORI DE RISC

a. indicatorul gradului de îndatorare

IGÎ = CAPITAL ÎMPRUMUTAT / CAPITAL PROPRIU

CAPITAL ÎMPRUMUTAT = CREDITE PESTE 1 AN

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

IGÎ **0,40**

b. indicatorul privind acoperirea dobânzilor

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

PROFIT BRUT	-4.875.778
CH DOBANDA	2.419.533

IAD **-** **ORI**

3. INDICATORI DE ACTIVITATE (INDICATORI DE GESTIUNE)

Furnizează informații cu privire la :

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

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

VRS = COSTUL VÂNZĂRILOR / STOCUL MEDIU

33

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

COSTUL VANZARILOR	134.643.154
STOCUL MEDIU	2.347.306

VRS **57,36 ORI**

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

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

NZS **6,36 ZILE**

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

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

SOLD MEDIU CLIENTI	21.534.328
CIFRA DE AFACERI BRUTA	161.934.951

VRD **48,54 ZILE**

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

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

SOLD MEDIU FURNIZORI	5.806.588
CIFRA DE AFACERI BRUTA	161.934.951

VRC **13,09 ZILE**

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

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

CIFRA DE AFACERI NETA	130.234.210
ACTIVE IMOBILIZATE	231.902.907

VRAI **0,56**

f. viteza de rotație a activelor totale

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

TOTAL ACTIVE	298.693.372,00
--------------	----------------

$\text{TOTAL ACTIVE} = \text{ACTIVE IMOBILIZATE} + \text{ACTIVE CIRCULANTE} + \text{CH. IN AVANS}$

VRAT **0,44**

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

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

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

ANGAJAT = **0,000**

PROFIT ÎNAINTEA PLATII DOBANZII SI IMPOZITULUI PE PROFIT = **-2.456.245,00**

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

BILANT F10 R55

b. marja brută din vânzări

$MBV = (\text{PROFITUL BRUT DIN EXPLOATARE} / \text{CIFRA DE AFACERI}) \times 100 =$
0,00%

34

PROFIT BRUT DIN EXPLOATARE =
-3.358.886,00

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG



The image shows a handwritten signature in blue ink over a circular blue stamp. The stamp contains the text "COMPANIA DE TRANSPORTURI PUBLICE CLUJ-NAPOCA S.A." around the perimeter and a central logo.

DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU



The image shows a handwritten signature in blue ink.



Nr. 2.558 / 26.04.2021

NOTA 10

ALTE INFORMAȚII

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

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

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

3. Compania are acționar unic Municipiul Cluj-Napoca.

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

5. În anul 2020 nu am avut venituri sau cheltuieli evidențiate inițial într-o monedă străină, deci nu se pune problema utilizării vreunei baze de conversie.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

39

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA



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



Nr. 2.558 / 26.04.2021

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

DIRECTOR GENERAL

ING. LIVIU NEAG

DIRECTOR ECONOMIC

EC. COSMIN HĂRDĂU

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA



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



Nr. 2.558 / 26.04.2021

Catre,

Primaria Municipiului Cluj-Napoca

Directia Economica

Serviciul Buget si Executie Bugetara



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

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

DIRECTOR GENERAL
ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC
EC. COSMIN HĂRDĂU

Handwritten signature of Ec. Cosmin Hărdău

Handwritten mark or signature

Handwritten number 2131/29.04.2021

DECIZIA nr. 1

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

Consiliul de administrație al societății Compania de Transport Public Cluj-Napoca SA, cu sediul în Cluj-Napoca, B-dul 21 Decembrie 1989 nr.128-130, județul Cluj, având un capital social de 144.686.000 lei, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Cluj sub nr. J12/66/1991, CUI 201195 în ședința din data de 26.04.2021 a hotărât :

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

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE
ec. Ioan RUSU



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

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

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

ACȚIONARUL UNIC MUNICIPIUL CLUJ-NAPOCA

prin

Gliga Florin Valentin

Rácz Levente

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA



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



Nr. 2.558 / 26.04.2021

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

Acest raport al administratorilor contine, prin informatiile prezentate, si elementele considerate de companie ca fiind componente ale declaratiei nefinanciare, asa cum este aceasta definita de Ordinul 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate ("Art. 492.1 – Entitatile care, la data bilantului, depasesc criteriul de a avea un numar mediu de 500 de salariati in cursul exercitiului financiar includ in raportul administratorilor o declaratie nefinanciara ...").

Activitatea de exploatare a Companiei de Transport Public Cluj-Napoca SA a constat in anul 2020 in transportul public de calatori, ca activitate de baza, transport care a generat 86,3% din veniturile totale ale companiei in anul prezentat, diferenta procentuala fiind reprezentata de venituri din amortisment, venituri subventie pandemie, venituri din activitati diverse si venituri financiare.

In anul 2020 CTP Cluj-Napoca SA a efectuat transport public de calatori in municipiul Cluj-Napoca, precum si in cele sapte comune din Zona Metropolitana aflate in componenta Asociatiei Metropolitane de Transport Public Cluj (AMTPC). Aceasta asociatie metropolitana are in componenta opt unitati administrativ-teritoriale (U.A.T.-uri) - municipiul Cluj-Napoca, comunele Apahida, Floresti, Baci, Chinteni, Ciurila, Feleacu si Gilau (a intrat in asociatie in luna decembrie 2020). Ca evolutie a transportului public de calatori a companiei noastre, mentionam ca in anul 2013 s-a deservit doar municipiul Cluj-Napoca, in 2014 incepand cu luna aprilie s-a efectuat transport treptat si in Zona Metropolitana, astfel ca in semestrul al II-lea din 2014 s-a efectuat transport in toate cele sase comune - membre initiale, iar incepand cu anul 2015 si pana in prezent s-a efectuat transport public de calatori in toate U.A.T.-urile membre ale asociatiei.

Ultima majorare a tarifelor s-a produs in data de 1 octombrie 2018, majorare efectuata in municipiul Cluj-Napoca, precum si in comunele Apahida, Baci, Ciurila, Feleacu si Floresti. In comuna Chinteni noile tarife au intrat in vigoare incepand cu 15 octombrie 2018. La nivelul municipiului Cluj-Napoca a avut loc o crestere medie a tarifelor de 14,4%. La nivel metropolitan s-a trecut la un sistem de tarife pe zone, dezideratele principale fiind de a creste mobilitatea clientilor nostri si de a simplifica planul tarifar stufos. Aici putem vorbi de o crestere medie a tarifelor de 15%, cu precizarea ca datorita incadrarii mai riguroase pe zone au fost localitati unde tarifele au crescut foarte putin, dar au fost si localitati cu cresteri de 25%. Toate tarifele au fost aprobate prin hotarari de consiliu local ale celor 7 U.A.T-uri componente ale asociatiei metropolitane, precum si de A.G.A. Asociatiei de Transport Public Cluj. Pentru anul 2020 nu s-a efectuat nicio modificare a tarifelor.

O situatie comparativa a numarului total de calatorii pe care le-a efectuat CTP Cluj-Napoca SA in cei opt ani se prezinta astfel:

AN	Calatorii CTP Cluj-Napoca SA
2013	140.145.700

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

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

Dupa lunile ianuarie si februarie ale anului 2020, care au fost doua luni foarte bune din punct de vedere a veniturilor, in luna martie s-a declansat pandemia, cu scaderi drastice a veniturilor. Dupa luna aprilie, cand s-a inregistrat un minim istoric la acest capitol, s-a observat o crestere constanta a veniturilor din activitatea de transport de la o luna la alta. Un impact semnificativ au avut si subventiile acordate de stat pentru perioada martie – august 2020, datorate pandemiei, subventii care s-au cifrat la suma de 5.846.000 lei. Cumuland cele trei aspecte – primele doua luni ale anului foarte bune din punct de vedere al activitatii, subventia incasata ca urmare a pandemiei, precum si trendul usor de crestere din luna aprilie pana in luna septembrie - la momentul finalizarii situatiilor financiare dupa primele 9 luni ale anului 2020 s-a obtinut un profit brut cumulat pe an de 348.000 lei.

In luna octombrie, ca urmare a valului 2 de pandemie, s-a inregistrat o scadere drastica a veniturilor, urmate de lunile noiembrie si decembrie, care au continuat in aceeasi nota. La sfarsitul anului 2020 s-a inregistrat o pierdere bruta de 4.875.778 lei.

Pe partea de cheltuieli, datorita conditiilor deosebite create de pandemie, au aparut o serie de probleme privind reorganizarea activitatii de exploatare a mijloacelor de transport, tinand cont de faptul ca desi numarul de calatori a scazut, totusi a fost nevoie sa se mentina in exploatare un numar mare de mijloace de transport pentru a se respecta conditiile de distantare fizica a calatorilor. De asemenea au aparut cheltuieli suplimentare cu dezinfectantii si materialele igienico-sanitare, precum si cu salariile personalului ocupat cu efectuarea curateniei si a igienizarii mijloacelor de transport.

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

Toate activitatile economice derulate de companie in anul 2020 sunt consemnate in documentele contabile care au stat la baza intocmirii balantelor de verificare lunare, a bilantului contabil (formularul F10), a contului de profit si pierdere (formularul F20), a datelor informative (formularul F30), a situatiei activelor imobilizate (formularul F40), precum si a celor zece note anexe bilantului.

1.Situatia indicatorilor economico –financiari la 31.12.2020

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

-mii lei-

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

43

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

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

Pe zona de venituri avem urmatoarea structura:

- mii lei -

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

44

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

Veniturile diverse se compun din:

- mii lei -

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

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

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

35

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

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

2. Formulare bilant

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

3. Note bilant

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

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

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

Nota 3 – Propunere repartizare profit net pe anul 2020.

Nota 4 – Analiza rezultatului din exploatare pe 2020.

Nota 5 – Situatiile creantelor si datoriilor la 31.12.2020

Nota 6 – Principii, politici si metode contabile.

Nota 7 – Participatii si surse de finantare.

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

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

Nota 10 – Alte informatii.

4. Concluzie

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

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

DIRECTOR GENERAL
ING. LIVIU NEAG



DIRECTOR ECONOMIC
EC. COSMIN HĂRDĂU

A blue ink signature of Cosmin Hărdău.

44

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

asupra situațiilor financiare încheiate la
31 DECEMBRIE 2020

de către

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ-NAPOCA S.A.

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

48

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către,

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

Opinie fără rezerve

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

Situațiile financiare individuale menționate se referă la:

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

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

Baza pentru opinie

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

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

Aspecte cheie de audit

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

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

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

Acestea nu reprezintă toate riscurile identificate de noi.

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

Aspecte cheie ale auditului

Modul în care auditul nostru a adresat aspectele cheie

Evaluarea imobilizărilor corporale – mijloace de transport

G5 Consulting

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

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

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

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

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

Continuitatea activității - impactul pandemiei de coronaviroză

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

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

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

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

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

G5 Consulting

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

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

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

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

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

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

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

Alte informații

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

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele Ordinului nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, Anexa 1, capitolul 7, punctele 489-492⁶, care să nu conțină

G5 Consulting

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

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

Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare individuale.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorilor.

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

- a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate.
- b) raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de Ordinul 1802/2014, capitolul 7, punctele 489-492⁶;
- c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020 cu privire la Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A. și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

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

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu governanța pentru situațiile financiare

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

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

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

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

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

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

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

G5 Consulting

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

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

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

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

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

G5 Consulting

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

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

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

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

Confirmăm că:

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

Alte aspecte

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

Cluj-Napoca, 26.04.2021

G5 Consulting

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

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

Gheorghe Alexandru MAN, auditor financiar

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

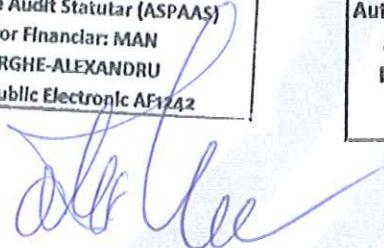
pentru și în numele G5 CONSULTING S.R.L.

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

G5 CONSULTING SRL
Reg. Com. J12/943/2002, RO 14650690
405200 Dej, str Alecu Russo nr. 24/2, jud. Cluj, Romania
Tel/Fax: +(40) 264 214434
Sediul secundar: Cluj-Napoca
Str. Horea nr. 6/14-15
Tel/fax: 0264 433611
Mobil +(40) 744 583031
Mail:office.g500@yahoo.com

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor Financiar: MAN
GHEORGHE-ALEXANDRU
Registru Public Electronic AF1242

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



COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA



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



Nr. 2.558 / 26.04.2021

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2020 pentru :

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

Judetul :12-Cluj

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

Numar din regidtrul comertului:j12/66/1991

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

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

Cod de identificare fiscala:RO 201195

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

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

DIRECTOR GENERAL
ING.LIVIU NEAG



58

COMPANIA DE TRANSPORT PUBLIC CLUJ NAPOCA SA



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



Nr. 423/21.01.2021

ING. NEAG LIVIU
DIRECTOR GENERAL



RAPORT

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

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

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

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

În acest caz, menționez următoarele:

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

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

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

59

REFERAT DE APROBARE

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

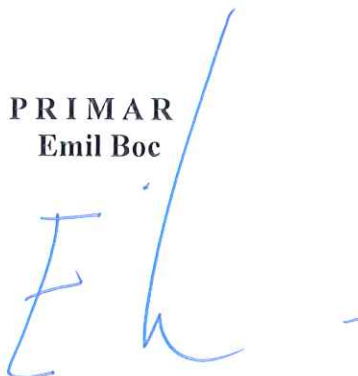
Prin adresa înregistrată la Primăria municipiului Cluj-Napoca sub nr. 275139 din 29.04.2021 Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A. depune situațiile financiare pe anul 2020, Decizia Consiliului de Administrație nr. 1 din 26.04.2021, Hotărârea Adunării Generale a Acționarului unic al Companiei de Transport Public Cluj-Napoca S.A. nr.1 din 26.04.2021 în vederea aprobării situațiilor financiare pe anul 2020.

Situațiile financiare pe anul 2020 ale societății Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A. au fost întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

Situațiile financiare sunt însoțite și de raportul administratorilor privind exercițiul financiar pe anul 2020, raportul auditorului independent asupra situațiilor financiare încheiate la 31 decembrie 2020, declarația directorului general al Companiei de Transport Public Cluj-Napoca S.A. și raportul asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2020.

În temeiul prevederilor art. 136 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, îmi exprim inițiativa de promovare a proiectului de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2020 ale societății Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A..

PRIMAR
Emil Boc



RAPORT DE SPECIALITATE

privind propunerea de aprobare a proiectului de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2020 ale societății Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A.

Având în vedere:

Referatul de aprobare înregistrat sub nr. 288033 din data de 10.05.2021 al Primarului Municipiului Cluj-Napoca;

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

Prin adresa înregistrată la Primăria municipiului Cluj-Napoca sub nr. 275139 din 29.04.2021 Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A. depune situațiile financiare pe anul 2020, Decizia Consiliului de Administrație nr. 1 din 26.04.2021, Hotărârea Adunării Generale a Acționarului unic al Companiei de Transport Public Cluj-Napoca S.A. nr.1 din 26.04.2021 în vederea aprobării situațiilor financiare pe anul 2020.

Direcția Economică și Direcția Juridică precizează următoarele:

Situațiile financiare pe anul 2020 ale societății Compania de Transport Public Cluj-Napoca S.A., au fost întocmite în conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare. Astfel sunt reglementate următoarele aspecte cu privire la întocmirea și raportarea situațiilor financiare anuale:

- persoanele juridice care au obligația să întocmească situații financiare anuale;
- clasificarea entităților juridice care depun situații financiare, criteriile după cifra de afaceri, active totale și număr de persoane (categorii de entități raportoare);
- principiile generale de raportare financiară și de întocmire a situațiilor financiare;
- principiile de evaluare a fiecărui element de activ și pasiv la data întocmirii situațiilor financiare ;
- componența situațiilor financiare anuale prin aprobarea structurii formularelor Bilanț (cod 10), Cont de profit și pierdere (cod 20), "Date informative" (cod 30) și "Situația activelor imobilizate" (cod 40) și modul de completare a acestora;
- modul de completare a situațiilor financiare, completarea raportărilor contabile anuale la 31 decembrie se efectuează folosindu-se planul de conturi cuprins în reglementările contabile aplicabile;
- anexele care trebuie să însoțească situațiile financiare;
- condițiile în care trebuie auditate situațiile financiare, raportul de audit este o anexă la aceste situații financiare;
- termenele de depunere a acestora la unitățile Ministerului Finanțelor și modul de depunere a acestora, respectiv data de 30.05.2021;
- sancțiuni pentru nedeplinirea la termen a situațiilor financiare;

Situațiile financiare sunt însoțite de raportul administratorilor privind exercițiul financiar pe anul 2020, raportul auditorului independent asupra situațiilor financiare încheiate la 31 decembrie 2020, declarația directorului general al Companiei de Transport Public Cluj-Napoca S.A. și raportul asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2020.

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 guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, potrivit căroră:

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. 2 lit a) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, potrivit căroră:

(2) Consiliul local exercită următoarele categorii de atribuții:

a) atribuții privind unitatea administrativ-teritorială, organizarea proprie, precum și organizarea și funcționarea aparatului de specialitate al primarului, ale instituțiilor publice de interes local și ale societăților și regiilor autonome de interes local;

Art. 129 alin. 3 lit d) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, potrivit căroră:

(3) În exercitarea atribuțiilor prevăzute la alin. (2) lit. a), consiliul local:

d) exercită, în numele unității administrativ-teritoriale, toate drepturile și obligațiile corespunzătoare participațiilor deținute la societăți sau regii autonome, în condițiile legii;

Art. 129 alin. 14 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, potrivit căroră:

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 guvernarea corporativă a întreprinderilor publice și la dispozițiile **art. 129 alin 2 lit a), alin 3 lit d) și alin. 14** din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, 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 2020 ale Companiei de Transport Public Cluj-Napoca S.A., poate fi supus dezbaterii și aprobării plenului Consiliului Local.

DIRECȚIA JURIDICĂ,
DIRECTOR EXECUTIV
ALINA RUS

11.05.2021

DIRECȚIA ECONOMICĂ,
DIRECTOR EXECUTIV
OLIMPIA MOIGRĂDAN

ȘEF SERVICIU,
ȘTEFANIA MĂDĂRAȘ

62