

ROMÂNIA
Județul CLUJ
Consiliul local CÂMPIA TURZII
Str. Laminoriștilor, Nr.2
Telefon: 0264368001; 0264368002; 0264368004 Fax: 0264365467
<http://www.campiaturzii.ro> e-mail:primariaet@campiaturzii.ro ;

HOTĂRÂRE

Nr. 66 din 27.05.2015

privind aprobarea Situațiilor financiare pentru anul 2014 ale
S.C. Domeniul Public Câmpia Turzii S.A

Consiliul Local al Municipiului Câmpia Turzii, întrunit în ședința ordinară din data de 27.05.2015;
Analizând proiectul de hotărâre nr. 15429 din 18.05.2015, privind aprobarea Situațiilor financiare pentru anul 2014 ale S.C. Domeniul Public Câmpia Turzii S.A , inițiat de Primarul municipiului, domnul Radu Ioan HANGA;

Luând în discuție adresa nr. 1206 din 11.05.2015 emisă de S.C. Domeniul Public Câmpia Turzii S.A , înregistrată sub nr. 14714 din 12.05.2015 , prin care se solicită Consiliului Local al Municipiului Câmpia Turzii, aprobarea Situațiilor financiare anuale pentru anul 2014 ;

Având în vedere :

- art. 49 alin.(12) din Legea nr. 273/2006 – privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare ;

Văzând Raportul de specialitate nr.15428 din 18.05.2015 precum și avizul favorabil dat proiectului de hotărâre de către comisiile de specialitate nr. 1- 5 ;

În conformitate cu prevederile Regulamentului de organizare și funcționare a Consiliului Local al Municipiului Câmpia Turzii ;

Fiind îndeplinite prevederile articolelor 44 și 45 din Legea nr. 215/2001 privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare;

În temeiul dispozițiilor art.36 alin.(4) lit.a) și art.115 alin.1 lit.b) din Legea 215/2001 privind administrația publică locală, modificată și completată

HOTĂRĂȘTE:

Art.1 - Aprobarea Situațiilor financiare pe anul 2014 ale SC. Domeniul Public Câmpia Turzii SA și a anexelor la acestea, conform referatului nr.15428 din 18.05.2015, parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2 - Prezenta hotărâre are un caracter individual.

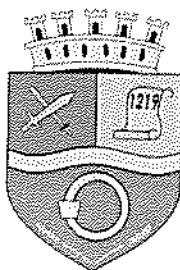
Art.3 - Cu urmărirea și ducerea la îndeplinire a prevederilor prezentei hotărâri se încredințează: Primarul Municipiului Câmpia Turzii, SC. Domeniul Public Câmpia Turzii SA și Direcția Economică, comunicarea ei făcându-se prin grija Serviciului Juridic.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,
Vasile Horațiu BRETOIU



CONTRASEMNEAZĂ:
SECRETAR,
Maria DEAC

Notă: prezenta hotărâre a fost adoptată cu 15 voturi pentru și 1 abținere (din cei 19 consilieri la vot au fost prezenți 18).



ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUJ
MUNICIPIUL CÂMPIA TURZII
Nr. 15428 Din 18.05.2015

Nr. 2

PRIMAR
Radu Ioan HANGA



REFERAT,

Prin adresa nr.1206/11.05.2015 emisă de S.C. Domeniul Public Câmpia Turzii SA, înregistrată sub nr. 14714/12.05.2015 se solicită adoptarea unei hotărâri de către Consiliul Local al Municipiului Câmpia Turzii pentru aprobarea Situațiilor financiare încheiate pe anul 2014. La adresă au fost anexate formularele: F10-Bilanțul precurtat ;F20-Contul de profit și pierdere, F30-Date informative, F40- Situația activelor imobilizate, note explicative la situațiile financiare anuale.

De asemenea s-a depus și Hotărârea AGA nr. 4/30.04.2015 privind aprobarea situațiilor financiare întocmite la 31.12.2014; Hotărârea CA nr.5 Raportul anual al administratorilor asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2013; Raportul comisiei de cenzori privind gestiunea, conducerea evidenței contabile și întocmirea bilanțului contabil și a contului de execuție ale SC Domeniul Public SA, Raportul anual al Consiliului de Administrație pentru exercițiul financiar 2014.

Conform celor menționate în materialele depuse, situațiile anuale simplificate s-au întocmit conform OMF 3055/2009 privind Reglementările contabile conforme cu directivele europene și Legii contabilității nr.82/1991 cu modificările ulterioare. Din materialele prezentate de S.C. Domeniul Public Câmpia Turzii SA, spre analiză și aprobare reiese că societatea a înregistrat în anul 2014 o cifră de afaceri de 3.043.875 lei. Veniturile înregistrate la finele anului 2014 au fost în sumă de 4.108.768 lei, realizate în cea mai mare parte din prestări servicii, lucrări de întreținere și reparații străzi, alte venituri din exploatare. Cheltuielile totale efectuate la sfârșitul perioadei au fost de 4.739.129 lei, societatea înregistrând la finele anului o pierdere în valoare de 630.361 lei.

Conform art.19 alin (4) din Legea 82/1991 actualizată, pierderea contabilă se acoperă din profitul exercițiului financiar și cel reportat, din rezerve, din capital social și din alte resurse financiare proprii.

În temeiul actului constitutiv al societății și al Legii 31/1990 privind societățile comerciale, având în vedere faptul că acționar unic este Statul român, prin Consiliul Local al Municipiului Câmpia Turzii și în temeiul prevederilor art. 36, 44 și 45 din Legea nr.215/2001, privind administrația publică locală, republicată, cu modificările și completările ulterioare supunem spre analiză și aprobare Situațiile financiare pe anul 2014, ale SC. Domeniul Public Câmpia Turzii, anexate la prezenta hotărâre.

DIRECTOR EXECUTIV,
Mariana LAZĂR

ȘEF SERVICIU BUGET-CONTABILITATE
Dorina BOANCĂ

Bifori numai dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala

Tip situație financiară : BS

 An Semestru Anul 2014

Entitatea SC DOMENIUL PUBLIC CAMPIA TURZII SA

Adresa

Județ Cluj Sector Localitate CAMPIA TURZII

Strada SAMUIL MICU Nr. 15 Bloc Scara Ap. Telefon 0364111298

Număr din registrul comerțului J12/2263/1995

Cod unic de înregistrare 7 9 2 9 5 1 0

Forma de
proprietate

12-Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Situatii financiare anuale

(entitate) al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- Forma lungă
- Forma prescurtată
- Forma simplificată

Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) și (3^A) din Legea contabilității nr. 82/1991
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2014 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entităților care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT prescurtat
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

2.852.436

Profit/ pierdere

-630.361

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

FRINC CRISTEL

Semnătura
și stampila

DOMENIUL
PUBLIC
Câmpia-Turzii
S. A.

Erika Balla

Digitally signed by Erika Balla
DN: cn=Erika Balla, givenName=Erika,
sn=BALLA,
serialNumber=2004122348563, o=S.C.
Domeniul Public Câmpia Turzii S.A.,
ou=Functia: Contabil SEF, c=RO
Date: 2015.05.11 08:49:56 +03'00'

Semnătura electronică

Numele și prenumele

BALLA ERIKA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

Formular VALIDAT

Nr. de înregistrare în Registrul CAFR

Cod fiscal

BILANȚ prescurtat

Formular 10

la data de 31.12.2014

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2014	31.12.2014
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01	73.459	72.990
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931)	02	1.720.424	1.481.779
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+266+267* - 296*)	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	1.793.883	1.554.769
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+302+321+322+303+323+/-308+328+331+332+341+345+346 +/-348+351+354+356+357+358+361+326+/-368+371+327+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	552.393	1.402.606
II. CREAŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element) (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+437**+4382+441**+4424 +4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+473** -491 -495-496+5187)	06	945.164	600.741
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+508+5113+5114-591-595-596-598)	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	1.379.329	281.659
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	2.876.886	2.285.006
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	10	2.126	487
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423 +424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+473***+509+5186+519)	11	1.191.225	987.826
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19)	12	1.685.408	1.297.667
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12)	13	3.479.291	2.852.436
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423 +424+426+427+4281+431***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+473***+509+5186+519)	14		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	15		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 17 + 18 + 21 + 22)	16	2.379	
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	17		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20)	18	2.379	
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	19	2.379	
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	20		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	21		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	22		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 24 + 25 + 26 + 27)	23	1.824.301	1.824.301
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	24	1.824.301	1.824.301
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	25		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	26		

4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	27		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	28		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	29	1.240.514	1.261.519
IV. REZERVE (ct.106)	30	688.461	688.461
Acțiuni proprii (ct. 109)	31		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	32		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	33		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	34		
SOLD D (ct. 117)	35	312.498	291.484
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA			
SOLD C (ct. 121)	36	40.540	0
EXERCITIULUI FINANCIAR			
SOLD D (ct. 121)	37		630.361
Repartizarea profitului (ct. 129)	38	2.027	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 23+28+29+30-31+32-33+34-35+36-37-38)	39	3.479.291	2.852.436
Patrimoniul public (ct. 1016)	40		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 39+40) (rd.13-14-15-17-20-21-22)	41	3.479.291	2.852.436

Suma de control F10 : 53641214 / 193183331

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.06 - Sursele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

FRINC CRISTEL

Semnătura

Stampila unității

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BALLA ERIKA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2014

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2013	2014
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	6.306.127	3.043.875
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	6.279.651	3.009.376
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	26.476	34.499
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		1.059.488
Sold D	08	733.190	
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	23.483	277
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	5.596.420	4.103.640
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	2.673.522	1.734.805
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	75.160	62.278
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	52.794	46.135
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	17.901	22.701
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuleli cu personalul (rd. 19 +20)	18	1.937.473	1.989.752
a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414)	19	1.507.500	1.570.029
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	429.973	419.723
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	338.098	263.270
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	338.098	263.270
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	463.259	620.188

8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	432.296	531.272
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	29.281	20.459
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	1.682	68.457
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32		
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	5.558.207	4.739.129
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	38.213	0
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	635.489
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	2.332	5.128
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	29	
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	2.361	5.128
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	34	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	34	
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	2.327	5.128
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	0	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	40.540	0
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	630.361
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	5.598.781	4.108.768
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	5.558.241	4.739.129
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	40.540	0
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	630.361
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65		
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	40.540	0
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	630.361

Suma de control F20 : 79137039 / 193183331

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

1) La acest rând (rd.19) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

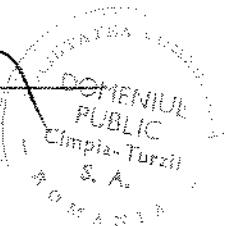
FRINC CRISTEL

Numele și prenumele

BALLA ERIKA

Semnătura

Stampila unității



Formular
VALIDAT

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. I

Formular 30

la data de 31.12.2014

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rd.	Nr. unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit	01			
Unitați care au înregistrat pierdere	02	1		630.361
Unitați care nu au înregistrat nici profit nici pierdere	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 19 + 23)	04	572.726	572.726	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	572.726	572.726	
- peste 30 de zile	06	563.222	563.222	
- peste 90 de zile	07	9.504	9.504	
- peste 1 an	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2013		31.12.2014
A	B	1	2	
Numar mediu de salariatii	24		78	74
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25		75	74

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele juridice asociate^{*)} nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevențe plătite către persoanele fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din redevențe plătite către persoanele juridice asociate^{*)} nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	52	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63		
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	65		
- după surse de finanțare, din care:	66		
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor, din care:	69		
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71		
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75	477.870	221.458
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84	477.870	221.458

- creanțe immobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	477.870	221.458
- creanțe immobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	327.733	157.010
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct.418)	88		
Creanțe comerciale neincasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	39.970	
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	14.373	14.373
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.92 la 96)	91	14.775	97.487
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92	3.019	
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	9.298	96.660
- subvenții de încasat(ct.445)	94		827
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95	2.458	
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + 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)	98		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.100 la 102)	99	110.413	110.413
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	101	110.413	110.413
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103		
- de la rezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenți	109		
- obligațiuni emise de rezidenți	110		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenți	112		
- obligațiuni emise de nerezidenți	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	1.979	6.363
- în lei (ct. 5311)	116	1.979	6.363
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	1.374.835	274.296
- în lei (ct. 5121), din care:	119	1.374.835	274.296
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	1.191.225	987.826
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valuta	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 134+135)	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- în lei	137		
- în valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valuta	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- în lei	149		
- în valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154		
- în lei	155		
- în valuta	156		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158	8.863	22.852
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	159	8.863	22.852
- în valută	160		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161		
Datoriile comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	754.516	844.013
- datoriile comerciale externe , avansuri primite de la clienți externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163		
Datoriile în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	42.046	46.267
Datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	385.200	74.694
- datoriile în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	166	52.738	49.470
- datoriile fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	332.399	25.128
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	168	63	96
- alte datoriile în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	169		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455)	171		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) (rd.173 la 177)	172	600	

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	174		600		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	177				
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180		1.824.301		1.824.301
- acțiuni cotate 3)	181				
- acțiuni necotate 4)	182		1.824.301		1.824.301
- părți sociale	183				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184				
Brevete si licente (din ct.205)	185				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014		
A	B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014		
A	B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189				
XI. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2013		31.12.2014	
		Suma (lei)	% s)	Suma (lei)	% s)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) s), (rd. 191 + 194 + 198+ 199 + 200 + 201)	190	1.824.301	X	1.824.301	X
- deținut de instituții publice, (rd. 192+193)	191	1.824.301	100,00	1.824.301	100,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	192				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	193	1.824.301	100,00	1.824.301	100,00

- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	194			
- cu capital integral de stat	195			
- cu capital majoritar de stat	196			
- cu capital minoritar de stat	197			
- deținut de regii autonome	198			
- deținut de societăți cu capital privat	199			
- deținut de persoane fizice	200			
- deținut de alte entități	201			
	Nr. rd.	Sume		
A	B	31.12.2013	31.12.2014	
XII. 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:	202			
- către instituții publice centrale;	203			
- către instituții publice locale;	204			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	205			
	Nr.	Sume		
A	B	31.12.2013	31.12.2014	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	206			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	207			
- către instituții publice centrale;	208			
- către instituții publice locale;	209			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	210			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	211			
- către instituții publice centrale;	212			
- către instituții publice locale;	213			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	214			

XIV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume	
		31.12.2013	31.12.2014
A	B		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	215		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	216		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	217		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	218		
XV. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume	
A		B	31.12.2013
Venituri obținute din activități agricole	219		

Suma de control F30 : 33793305 / 193183331

*) Pentru statutul de "persoane juridice asociate" se vor avea în vedere prevederile art. 124²⁰, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299 din 27 octombrie 2012.

****) Se va completa cu cheltuielile de inovare conform Regulamentului (CE) nr. 995/2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1608/2003/CE a Parlamentului European și al Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial Seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

²⁾ În categoria „Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)” nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

³⁾ Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

⁴⁾ Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

⁵⁾ La secțiunea „XI Capital social vărsat” la rd. 191 - 201 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 190.

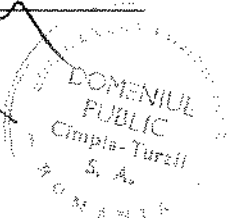
ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

FRINC CRISTEL

Semnatura

Stampila unitatii



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BALLA ERIKA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr. de inregistrare in organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

Formular 40

la data de 31.12.2014

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	14.423			X	14.423
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03	69.840	3.150		X	72.990
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	84.263	3.150		X	87.413
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	872.400			X	872.400
Constructii	06	370.008	27.603			397.611
Instalatii tehnice si masini	07	1.608.453		10.055	10.055	1.598.398
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	31.669				31.669
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09					
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	2.882.530	27.603	10.055	10.055	2.900.078
Imobilizari financiare	11				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	2.966.793	30.753	10.055	10.055	2.987.491

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
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14	10.804	3.619		14.423
TOTAL (rd.13 +14)	15	10.804	3.619		14.423
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	58.081	36.979		95.060
Instalatii tehnice si masini	18	1.080.858	214.700		1.295.558
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	23.167	4.514		27.681
TOTAL (rd.16 la 19)	20	1.162.106	256.193		1.418.299
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	1.172.910	259.812		1.432.722

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- 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
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
Imobilizari corporale					
Terenuri	26				
Constructii	27				
Instalatii tehnice si masini	28				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
TOTAL (rd. 26 la 30)	31				
Imobilizari financiare	32				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 26611773 / 193183331

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

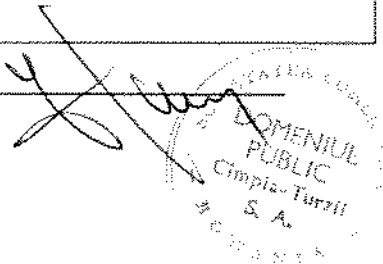
FRINC CRISTEL

Numele si prenumele

BALLA ERIKA

Semnătura

Stampila unității



Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Conturi forma prescurtata

1011 SC(+)F10S.R25

OK

1	(nr. cr. rand de completat)	
Nr. cr.	Cont	Suma
1		

+

-

Salta

S.C. DOMENIUL PUBLIC CAMPIA TURZII S.A.
CAMPIA TURZII, Str. Samuil Micu nr. 15
JUDETUL CLUJ
CUI 7929510

HOTĂRÂRE A.G.A
Nr. 4 / 30.04.2015

Adunarea Generala a Acționarilor, compus din 3 membrii, toți prezenți, întrunit în ședință în data de 30.04.2015, la sediul SC Domeniul Public Campia Turzii SA, str. Samuil Micu nr.15, loc. Campia Turzii, jud. Cluj,

În temeiul :

- Legii nr. 31/1990- privind societățile comerciale;

Cu unanimitate de voturi

H O T Ă R E Ș T E:

Art. 1 Aprobă Situația financiară anuală a SC Domeniul Public Campia Turzii SA la data de 31.12.2014, care cuprinde: Bilanțul, Contul de Profit și Pierdere, Date informative, Situația activelor imobilizate.

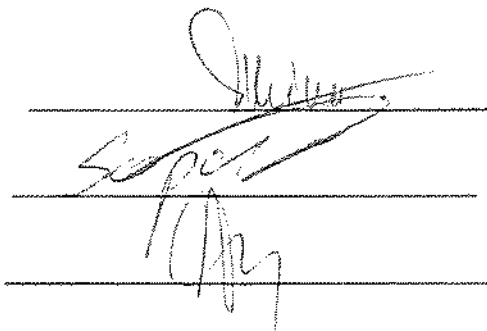
Art. 2 Cu ducere la îndeplinire a prezentei hotărâri, se însărcinează directorul general al societății.

ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR

SIPOS SIMINA

SOPORAN ADRIAN IOAN

CIURTIN ANGELICA ANA



Three horizontal lines with handwritten signatures above them, corresponding to the names listed on the left.

S.C. DOMENIUL PUBLIC CAMPIA TURZII S.A.
CAMPIA TURZII, Str. Samuil Micu nr. 15
JUDETUL CLUJ
CUI 7929510

HOTARARE CA
Nr. 5 / 28.04.2015

Consiliul de Administratie, compus din 5 membrii, intruniti in
sedinta din data de 28.04.2015 la sediul SC Domeniul Public Campia Turzii SA:

HOTARASTE:

Art.1. Aproba Situatia financiara anuala a SC Domeniul Public Campia Turzii SA la data de 31.12.2014, care cuprinde: Bilantul, Contul de Profit si Pierdere, Date informative, Situatia activelor imobilizate.

Art.2 Cu ducere la indeplinire a prezentei hotarari, se insarcineaza directorul general al societatii, dl. Cristel Frinc.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Presedinte: Hodrea Cornel

Vicepresedinte: Pop Daniela

Secretar: Vitus Ioan

Membru: Moldovan Monica


Membru: Rad Dan











**Raport al Comisiei de Cenzori
privind gestiunea SC DOMENIUL PUBLIC CAMPPIA TURZII SA , conducerea
evidentei contabile
si intocmirea bilantului contabil si a contului de profit si pierdere la
31.12.2014**

Comisia de Cenzori a SC **DOMENIUL PUBLIC CAMPPIA TURZII SA** , alcătuita din:

- 1 BUCSA MIHAELA
- 2 DOLHA ANA
- 2 FAZACAS MIRELA-NICULINA

numita legal de catre AGA a SC **DOMENIUL PUBLIC CAMPPIA TURZII SA** , a verificat modul de administrare a societatii , modul in care administratorii au respectat prevederile contractului si statutului societatii , a hotararilor adoptate de Adunarea Generala a Actionarilor si actelor normative in vigoare , eficienta cu care acestia au gospodarit intreg patrimoniul precum si corectitudinea situatiilor financiare intocmite pentru data de 31.12.2014.

Misiunea de audit statutar- cenzorial s-a efectuat pe baza de sondaje. Conturile anuale au fost intocmite cu respectarea regulilor si metodelor contabile general admise , sub responsabilitatea conducerii societatii. Rezultatele inregistrate de catre societate au fost raportate de catre adminstratori in situatiile financiare ale anului 2014 (bilant contabil, cont de profit si pierdere , politici contabile si note explicative la situatiile financiare) si sunt anexate la prezentul raport.

Operațiunile s-au înregistrat cronologic si sistematic in evidenta contabila (nedescoperindu-se nici o abatere in acest sens), având la baza documente pentru fiecare fel de cheituleli, drepturi, obligații de plata, evoluția veniturilor si stabilirea rezultatelor. Rulajele din conturi sunt reflectate corect in balanțele de verificare lunare, efectuându-se in acest sens sondaje pentru fiecare luna din anul supus analizei. Sondajele efectuate de Comisia de Cenzori nu a surprins aspecte de neconcordanța între evidentele analitice si sintetice, la fel ca si in anii anteriori.

Întocmirea bilanțului contabil s-a făcut pe baza bilanței de verificare a conturilor sintetice cu respectarea normelor metodologice elaborate de M.F., referitoare la închiderea conturilor, întocmirea, verificarea si centralizarea bilanțurilor contabile ale SC, precum si cu respectarea prevederilor „Legii contabilității” nr. 82/1991 si “Planului de conturi” utilizat de aceste entitati,

I. Cu privire la bilantul contabil - formular 10

Analizand si verificand pe structura principalele pozitii financiare, a rezultat:

- 1 **ACTIVELE IMOBILIZATE** totalizeaza 2987491. lei fata de anul precedent cand au totalizat 2966793.lei, deci se inregistreaza o crestere de 20698 lei.

Din situatia activelor imobilizate – formular 40 reiese ca s-au operat la imobilizari corporale cresterii de 27603 lei si reduceri de 10055 – date corectate cu amortizarile aferente . Cresterile sunt inregistrate la constructii-27603 lei iar reducerile sunt la instalatii tehnice si masini in valoare de 10055 lei .

La imobilizarile necorporale se raporteaza 72990 lei fata de anul precedent cand au fost de 69840 lei, deci rezulta o crestere de 3150 lei .

- 2 **ACTIVELE CIRCULANTE** totalizeaza 2285006 lei fata de anul precedent cand au totalizat 2876886 lei , deci au scazut cu 591880 lei. Aceasta scadere este datorata in

principal scaderii disponibilitatilor banesti existente in banci, de la 374835 lei , la 74296 lei..

Creantele au inregistrat o descrestere fata de anul precedent de 344423. lei adica de la 945164. lei la 600741 lei.

Dintre activele circulante , stocurile au inregistrat o crestere fata de anul precedent, de 850213 lei, de la 552393 lei, la 1402606 lei .

3 Datoriile care trebuie platite intr-o perioada de pana la un an totalizeaza 987826 lei fata de anul precedent cand au totalizat 1191225 lei , deci inregistreaza o scadere de 203399 lei. Aceasta scadere este localizata in principal la datoriile fiscale in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului , ceea ce reprezinta un aspect pozitiv pentru societate, insa, pefondul reducerii volumului de activitate au crescut datoriile comerciale cu 89497 lei.

4 Societatea nu are datoriile care trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an

5 Capitalurile proprii totalizeaza 2852436 lei fata de anul precedent cand au totalizat 3479291 lei, rezultand o scadere de 626855 lei .

Capitalul social subscris varsat nu a suportat nici o modificare ramanand acelasi ca si in anul precedent, in valoare de 1824301 lei, care corespunde cu soldul contului 101.02. si cu inregistrarea la Registrul Comertului.

II. Cu privire la contul profit si pierdere- formular 20

4 Din acest formular al situatiilor financiare care corespunde cu datele evidentei contabile si cu ultima balanta de verificare incheiata la 31.12.2014...., reiese ca societatea in exercitiul financiar 2014... a realizat o pierdere de 630361. lei fata de anul precedent cand profitul a fost de 40540 lei, deci s-a raportat o pierdere substantiala.

Analiza detaliata a rezultatului exploatarii figureaza in nota 4 – anexa la situatiile financiare.

Cifra de afaceri a scazut cu 3262252 lei, de la 6306127 lei in 2013 la 3043875 lei in 2014, ceea ce inseamna mai mult de jumatate din cifra de afaceri a anului 2013..

III. Inventarierea

Cu privire la efectuarea inventarierii patrimoniale valorificarea rezultatelor, cuprinderea lor in bilantul contabil anual. Organizarea si efectuarea inventarierii patrimoniului s-a efectuat potrivit Legii contabilitatii nr. 82/1991 cu respectarea prevederilor legale. Inventarierea s-a efectuat in luna octombrie 2014

Pe parcursul anului 2014 s-a efectuat inspectia casei, fara a se constata lipsuri sau plusuri ale casei.

IV. Cu privire la contabilitatea societatii

Contabilitatea societatii este organizata in compartiment distinct conform prevederilor Legii contabilitatii nr. 82/1999 republicata cu modificarile si completarile

ulterioare.

Societatea conduce registrele obligatorii in corelare cu prevederile normelor contabile aplicate persoanelor care utilizeaza sisteme informatice de prelucrare automata a datelor.

Operatiunile economico-financiare privind exercitiul incheiat au fost consemnate in documente justificative , intocmite in momentul efectuarii acestora si inregistrate in contabilitatea societatii.

Bilantul contabil a fost intocmit in baza balantei sintetice de verificare, document ce a fost utilizat pentru verificarea soldurilor costurilor din bilantul intocmit la 31.12.2014 cat si pentru verificarea veniturilor si cheltuielilor inscrise in situatiile Contului de profit si pierdere intocmit pentru aceasta data.

Verificarile efectuate, prin sondaje, au evidentiat faptul ca datele din balanta de verificare sintetica corespund cu cele inscrise in situatiile financiare, ceea ce da siguranta ca nu comporta anomalii si ca metodele si politicile contabile folosite au o baza rezonabila pentru exprimarea opiniei noastre.

Soldurile conturilor anuale au fost stabilite sub responsabilitatea conducerii societatii . Fata de cele prezentate ne exprimam opinia ca aceste conturi dau o imagine fidela bilantului contabil, a contului de profit si pierdere pentru exercitiul incheiat la 31.12.2014.

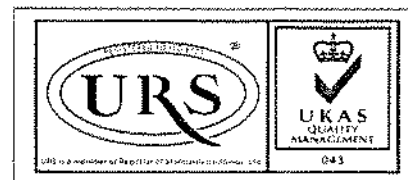
In contextul aspectelor prezentate in Raport, certificam Bilantul Contabil si Contul de Profit si Pierdere cu observatiile si propunerile facute si le supunem spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor.

Raportul a fost intocmit in 2 exemplare originale, pentru fiecare parte.

COMISIA DE CENZORI

1 BUCSA MIHAELA.....
2 DOLHA ANA.....
2 FAZACAS MIRELA-NICULINA.....

SC DOMENIUL PUBLIC CAMPPIA TURZII SA
STR. SAMUIL MICU, NR. 15, LOC.CAMPPIA TURZII
JUD. CLUJ, TEL.FAX 0264368080,
CUI 7929510
ORC J12/2263/1995



CERTIFICATE NO. 36615/A/0001/UK/En

**Raportul anual al Consiliului de Administrație
pentru exercitiul financiar 2014
in conformitate cu prevederile OMFP nr.3055/2009 privind reglementarile
contabile conforme cu directivele europene**

Pentru perioada: An 2014

Denumirea societății comerciale: S.C. Domeniul Public Câmpia Turzii S.A.

Sediul social : Câmpia Turzii

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: RO 7929510

Număr de ordine în Registrul Comerțului : J-12-2263-1995

Capital social subscris și vărsat: 1.824.300,94 lei

I. Analiza activității societății comerciale:

a) Descrierea activității de bază a societății comerciale

CAEN 4211 – Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Scopul societății constă în desfășurarea de activități în baza contractelor încheiate pentru a executa lucrări de întreținere și reparații străzi, dezapezire și combatere polei, întreținere spații verzi, lucrări de întreținere și reparații locuri de joacă, lucrări de marcaje rutiere, lucrări de întreținere fântâni arteziene, servicii de întreținere a instalațiilor electrice din locațiile instituției Primăriei Municipiului Câmpia Turzii, serviciul public de exploatare a parcarilor cu plată, serviciul de blocare/ deblocare a autovehiculelor parcate neregulamentar în parcarile cu plată, parcarile de reședință precum și pe domeniul public privat al Municipiului Câmpia Turzii, realizarea de venituri și de profit, precum și luarea în administrare a terenului în suprafața de 314.449 mp situat în extravilanul municipiului Campia Turzii, obținerea de dividende de către asociați și dezvoltarea patrimoniului societății în conformitate cu legislația în vigoare.

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale

Începând cu anul 1991 Regia Autonomă Construcții și Întreținerea Drumurilor, Spațiilor Verzi, Industrie Mică și Prestări Servicii Câmpia Turzii- preia de la Primăria orașului Câmpia Turzii în baza unui protocol ,activitățile de prestări servicii și industrie mică.

Având în vedere prevederile Ordonanței Guvernului nr.69/1994 și a Legii 135/1994 privind măsurile de organizare a regiilor autonome de interes local, în temeiul prevederilor Legii 135/1994 și art.29 din Legea nr.69/1991 privind administrația publică locală. Consiliul Local al orașului Câmpia Turzii prin Hotărârea nr.14 din 20.04.1995, începând cu data de 1 mai 1995, Regia Autonomă de Construcții și Întreținere Drumuri din orașul Câmpia Turzii se transformă în societate comercială Domeniul Public Câmpia Turzii S.A.

c) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active.

Activele achiziționate în anul 2014 au fost în valoare de 3.150 lei, astfel:

- necorporale – taxă certificat urbanism proiect PUZ 3.150
Total intrări 3.150

d) Ieșiri de mijloace fixe în anul 2014 au fost în valoare de 10.055 lei, astfel:

- casări (bosch demolator) 10.055
Total ieșiri 10.055

e) Descrierea principalelor rezultate ale activității societății în 2014.

2.Realizările anului 2014 se prezinta astfel :

2.1. S.C. Domeniul Public Campia Turzii S.A., inregistreaza la 31.12.2014 urmatoorii indicatori economici :

- Ron -

Nr. crt.	Denumire indicatori	31.12.2013	31.12.2014	%	Pondere 31.12. 2013	Pondere 31.12. 2014
1.	Cifra de afaceri	6.306.127	3.043.875		112,28	74,08
2.	Venituri din exploatare	5.596.420	4.103.640		99,96	99,88
3.	Cheltuieli din exploatare	5.558.207	4.739.129		99,99	100,00
4.	Rezultat din exploatare (Profit/Pierdere)	38.213	635.489			
5.	Venituri financiare	2.361	5.128		0,00	0,12
6.	Cheltuieli financiare	34	0		0,00	0,00
7.	Rezultat financiar (Profit/pierdere)	2.327	5.128			
8.	Total venituri	5.598781.	4.108.768		100	100
9.	Total cheltuieli	5.558.241	4.739.129		100	100
10.	Rezultatul brut al exercitiului (Profit /Pierdere)	40.540	-630.361			
11.	Impozit pe profit	0	0			
12.	Rezultatul net al exercitiului/ Profit/pierdere)	40.540	-630.361			

2.2. Elemente de evaluare generală a anului 2014

Nr. crt.	Indicatori	Buget 2014	Realizat 2014	Realizat/Bugetat
1.	Cifra de afaceri	6.469.130	3.043.875	47,05 %
2.	Alte venituri inclusiv variația de stoc	-712.060	1.059.488	
3.	Total venituri din exploatare	5.783.550	4.103.640	70,95 %
4.	Cheltuieli cu materii prime și	2.820.000	1.734.805	61,52%

	materiale consumabile			
5.	Cheltuieli cu personalul și asimilate	2.032.750	1.989.752	97,88%
6.	Total cheltuieli din exploatare	5.782.190	4.739.129	81,96 %
7.	Pofit/pierdere din exploatare	1.360	-635.489	
8.	Venituri financiare	2.330	5.128	
9.	Cheltuieli financiare	0	0	
10.	Profit/pierdere financiară	2.230	5.128	
11	Profit/pierdere din activitatea curentă	3.690	-630.361	

Societatea a înregistrat în anul 2014 pierdere în sumă de 630.361 lei, este determinată în principal de scăderea volumului de producție.

Față de anul 2013, veniturile din exploatare s-au realizat doar în proporție de 73,33 % întrucât a scăzut volumul lucrărilor de întreținere și reparații străzi executate atât pentru alți beneficiari cât și pentru Primăria municipiului Câmpia Turzii.

Cifra de afaceri realizată în anul 2014 a scăzut cu 47,05 % față de valoarea bugetată, cu 48,27 % față de exercițiul financiar precedent și cu 74,08 % din totalul veniturilor din exploatare.

Alte venituri din exploatare (ce includ și variația de stoc) au depășit valoarea bugetată în principal datorită creșterii stocurilor – lucrărilor și serviciilor în curs de execuție la sfârșitul perioadei.

În cursul anului 2014 prin hotărâre de consiliu local s-a retras gestionarea și administrarea serviciului public a parcarilor cu plată.

Veniturile obținute din activitatea financiară în suma de 5.128 lei reprezintă venituri din dobanzi.

Rezultatul financiar concretizat în profit în cuantum de 5.128 lei.

3. Analiza patrimoniului

Situația patrimoniului SC Domeniul Public Câmpia Turzii SA, conform bilanțului încheiat la 31.12.2014 este prezentată sub forma simplificată și prelucrată astfel:

ACTIV	31.12.2013	31.12.2014	diferențe
Imobilizari val. bruta	2.966.793	2.987.491	20.698
Active circulante brut	2.879.012	2.285.493	-593.519
Din care:			
1. stocuri	552.393	1.402.606	850.213
2. creanțe	945.164	600.741	-344.423
3. casa și conturi la bănci	1.379.329	281.659	-1.097.670
4. cheltuieli înregistrate în avans	2.126	487	-1.639
TOTAL ACTIV	5.845.805	5.272.984	-572.821
PASIV			
Surse de finanțare	4.652.201	4.285.158	-367.043
Din care:			
Capitaluri proprii	3.479.291	2.852.436	-626.855

amortizare	1.172.910	1.432.722	259.812
Datorii exploatare	1.193.604	987.826	-205.778
Din care:			
Datorii comerciale	754.516	844.013	89.497
Venituri in avans	2.379	0	-2.379
Alte datorii	9.463	26.305	16.842
Personal	42.357	42.814	457
Buget consolidate al statului	385.200	74.694	-310.506
TOTAL PASIV	5.845.805	5.272.984	-572.821

Din totalul creanțelor la data de 31.12.2014 de 600.741 lei, suma de 221.458 lei reprezintă garanții de bună execuție reținute de către beneficiarul lucrărilor, debitori diversi 110.413, iar suma de 157.010 lei o reprezintă clienții.

Disponibilitățile bănești existente în conturi la 31.12.2014 sunt în suma de 281.659 lei.

Datoriile societății la 31.12.2014, sunt în valoare de 987.826 lei.

Structura datoriilor la 31.12.2014, se prezintă astfel:

-datorii comerciale	844.013 lei, pondere de 85,44 %
-personal	42.814 lei, pondere de 4,33 %
-alte datorii	26.305 lei, pondere de 2,66 %
-buget consolidate	74.694 lei, pondere de 7,56 %

Sumele datorate bugetului de stat și bugetului asigurărilor sociale și fondurilor speciale în cuantum de 74.694 lei scadente la 25.01.2014, achitate integral în luna ianuarie 2015.

Societatea înregistrează plăți restante prezentate în formular 30 date informative la bilanț.

Inventarierea patrimoniului societății în cursul anului s-a făcut cu respectarea Legii 82/1991 republicată și OMFP 2861/2009 în baza deciziei de inventariere nr. 70/16.09.2014 și nu s-au constatat plusuri și minusuri de inventar.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 3055/2009 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMFP 65/2015 - 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.

Consiliu de Administrație

Hodrea Cornel
Moldovan Monica
Pop Daniela
Rad Dan
Vitus Ioan

Presedinte CA
Membru CA
Membru CA
Membru CA
Membru CA



SC DOMENIUL PUBLIC CAMPIA TURZII SA
 STR. SAMUIL MICU, NR. 15, LOC.CAMPIA TURZII
 JUD. CLUJ, TEL.FAX 0264368080,
 CUI 7929510
 ORC J12/2263/1995



CERTIFICATE NO. 36615/A/0001/UK/En

NOTE EXPLICATIVE
SITUATII FINANCIARE ANUALE
31.12.2014
 (sumele sunt exprimate în LEI)

NOTA 1 ACTIVE IMOBILIZATE

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiulu i financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiulu i financiar	Sold la inceputul exercitiulu i financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiulu i financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiulu i financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizari necorporale								
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizari	14.423	0	0	14.423	10.804	3.618	0	14.423
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	69.840	3.150	0	72.990	0	0	0	0
TOTAL	84.263	3.150	0	87.413	10.804	3.618	0	14.423
				0				
Imobilizari corporale								
Terenuri	872.400	0	0	872.400				
Constructii	370.008	27.603	0	397.611	58.081	36.979	0	95.060
Instalatii tehnice si masini	1.608.453	0	10.055	1.598.398	1.080.858	214.700	0	1.295.558
Alte instalatii, utilaje si mobilier	31.669	0	0	31.669	23.167	4.514		27.681
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	2.882.530	27.603	10.055	2.900.078	1.162.106	256.193	0	1.418.299
Imobilizari financiare								
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	2.966.793	30.753	10.055	2.987.491	2.987.491	259.812	0	1.432.722

La "Imobilizari necorporale" – grupa "Avansuri si imobilizari necorporale in curs" s-a inregistrat o crestere de 3.150 lei, reprezentand taxa certificat urbanism in scopul in scopul dezvoltarii unei zone de agrement cu potential turistic –PUZ , aferenta zonei de agrement "La trei Lacuri".

La "Imobilizari corporale" grupa "Constructii" s-a inregistrat o crestere de 27.603 lei, reprezentand diferente de inregistrat din reevaluarea mijloace fixe in vederea stabilirii unei valori de impozitare.

Au fost scoase imobilizari corporale din evidenta in suma de 10.055 lei la instalatii tehnice si masini, constand in casarea de mijloace fixe uzate fizic si moral, casare aprobata prin Hotararea AGA nr. 5/31.03.2014 pentru două pikamere (bosch demolator), cu durata de serviciu de 3 ani, unul cu data intrarii in functiune in anul 2005, avand o valoare de inventar de 5.268,91 lei, iar celalalt cu data intrarii in functiune in anul 2008 cu o valoare de inventar de 4.785,71 lei.

La grupa "Terenuri", societatea detine suprafata de 13.680 mp, situat pe str. Samuil Micu nr. 15 si pe str. Luncii FN.

La grupa "Constructii", societatea detine cladiri pe str. Samuil Micu nr.15 si pe str. Luncii F.N.

Metoda de amortizare aplicata la toate grupele de imobilizari este cea liniara.

NOTA 2 PROVIZIOANE

Societatea nu a constituit provizioane in anul 2014.

NOTA 3 RECUPERAREA PIERDERII de 630.361,54 lei, prin:

Conform art.19 alin. (4) Legea 82/1991, pierderea contabila se acoperă din profitul exercitiului financiar și cel reportat, din rezerve, capital social și din alte resurse financiare proprii, potrivit hotararii adunarii generale a actionarilor sau asociatilor. Conform pct.249 alin.(1) OMFP 3055/2009, pierderea contabila reportata se acopera din profitul exercitiului financiar si cel reportat, din rezerve, prime de capital și capital social, potrivit hotararii adunarii generale a actionarilor sau asociatilor, cu respectarea prevederilor legale. In lipsa unor prevederi legale exprese, ordinea surselor din care se acoperă pierderea contabila este la latitudinea adunarii generale a acționarilor sau asociatilor, respectiv a consiliului de administratie.

NOTA 4 ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	6.306.127	3.043.875
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	4.572.703	3.883.548
3. Cheltuielile activitatii de baza	3.284.947	2.526.741
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	1.011.865	964.731
5. Cheltuielile indirecte de productie	275.891	392.345
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	1.733.424	-839.673

7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	976.391	855.580
9. Venituri aferente costului productiei in curs de executie	0	
Sold C		1.059.488
Sold D	733.190	
10. Productia din imobilizari proprie	0	
11. Alte venituri din exploatare	23.843	277
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	38.213	-635.488

Cifra de afaceri a scăzut cu 51,73 % comparativ cu 2013 datorită scăderii valorificării lucrărilor și serviciilor executate.

Cheltuielile activității de bază au scăzut cu 23,08 % comparativ cu 2013 datorită scăderii volumului de producție.

NOTA 5 SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR

Creanțe	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc.financ.	Termen de lichiditate	
			sub 1 an	peste 1 an
A		1=2+3	2	3
I.CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)	1	221.458	221.458	221.458
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2	0	0	0
Clienți(ct.411+413+418)	3	157.010	157.010	0
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	4	14.373	14.373	0
Impozit pe profit(ct.441)	5			0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	6			0
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	7	97.487	97.487	0
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	8			0
Debitori diverși(ct.461+473+5187)	9	110.413	110.413	0
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)	10	379.283	379.283	0
III.PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREANȚELOR(se scad)(ct.49(1+5+6))	11			
IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)	12	0	0	0
TOTAL CREANȚE(rd.1+10-11+12)	13	600.741	600.741	221.458

Datorii	Nr. rd	Sold la sfârșitul exerc.financ	Termen de exigibilitate		
			sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
A		1=2+3+4	2	3	4
I. Datorii financiare – total, din care:	14	22.852	22.852	0	0
–credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	15	0	0	0	0
–credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	16	0	0	0	0
–dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	17	0	0	0	0
–alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	18	22.852	22.852	0	0
II. Alte datorii – total, din care:	19	965.064	964.974	0	0
–furnizori–total(ct.401+403+404+405+408)	20	844.013	844.013	0	0
–clienți creditori(ct.419)	21	0	0	0	0
–datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	22	49.470	49.470	0	0
–datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	23	96	96	0	0
–datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	24	25.128	25.128	0	0
–datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	25			0	0
–creditori diverși(ct.462)	26	0	0	0	0
–datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.)	27	46.357	46.267		
III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)	28	0	0	0	0
TOTAL DATORII(rd.14+19+28)	29	987.916	987.916	0	0

NOTA 6 PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Politicile contabile aplicate în aceste situații financiare sunt prezentate în cele ce urmează:

6.1 CONCEPTE DE BAZĂ

Situațiile financiare anexate au fost întocmite în conformitate cu Ordinul Ministerului de Finanțe 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile armonizate cu directivele europene și cu legea contabilității nr.82/1991.

Societatea efectuează înregistrările contabile în lei românești, în conformitate cu reglementările contabile și de raportare emise de Ministerul de Finanțe al României.

Contabilitatea de angajament

Situațiile financiare sunt elaborate conform contabilității de angajament. Astfel efectele tranzacțiilor și a altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în evidențele contabile și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Principiul continuității activității

Situațiile financiare sunt elaborate de regulă pornindu-se de la prezumția că întreprinderea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

Pe baza acestor analize, conducerea crede că societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

6.2 PRINCIPII CONTABILE

Principiul permanenței metodelor

Acesta presupune continuitatea aplicării aceluiași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor patrimoniale și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudenței

Valoarea elementelor patrimoniale a fost determinată pe baza principiului prudenței. Au fost avute în vedere următoarele aspecte:

- a) au fost luate în vedere profiturile recunoscute până la data încheierii exercițiului financiar;
- b) s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care a luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercițiu anterior, chiar dacă asemenea obligații sau pierderi au apărut între data încheierii exercițiului și data întocmirii bilanțului.
- c) s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate deprecierilor.

Principiul independenței exercițiului

Valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active și pasive admise reglementărilor contabile aplicabile.

Principiul prevalenței economice asupra juridicului

Informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor nu numai forma lor juridică.

Principiul pragului de semnificație

Elemente care au o valoare semnificativă au fost prezentate distinct în cadrul situațiilor financiare. Elementele cu valori semnificative care au aceeași natură sau cu funcții similare au fost însumate nefiind necesară prezentarea lor separată.

Utilizarea estimărilor

Pentru acele elemente a căror valoare este nesigură și care trebuie incluse în situațiile financiare, în contabilitate trebuie făcute cele mai bune estimări. În acest scop au fost revizuite valorile elementelor patrimoniale pentru a reflecta evenimentele ulterioare datei de închidere a exercițiului financiar, schimbările de circumstanțe sau debândirea unor noi informații, ori de câte ori acele valori sunt semnificative.

Evenimentele care au apărut după data bilanțului și au furnizat informații suplimentare cu privire la estimările făcute de management la data bilanțului au condus la ajustarea elementelor patrimoniale pentru a reflecta și informațiile suplimentare.

6.3 POLITICI SI METODE DE CONTABILE

Active imobilizate

Activele imobilizate sunt evaluate la data intrării în entitate și s-a înregistrat în contabilitate la valoarea de intrare, care se stabilește astfel:

- a) la cost de achiziție - pentru bunurile procurate cu titlu oneros;
Costul de achiziție este egal cu prețul de cumpărare, taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport – aprovizionare și alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea în stare de utilitate sau intrarea în gestiune a bunului respectiv
- b) la cost de producție - pentru bunurile produse în entitate;
- c) la valoarea de aport, stabilită în urma evaluării - pentru bunurile reprezentând aport la capitalul social;
- d) la valoarea justă - pentru bunurile obținute cu titlu gratuit sau constatate plus la inventariere costul inițial redus cu ajustările de valoare sub forma amortizării, calculată de-a lungul duratelor de utilizare economică.

La 31.12.2014 clădirile au fost reevaluate conform OMF 1553/2003 și HG 2139/2004, în baza indicilor de inflație.

Amortizarea este calculată utilizând metoda amortizării liniare. Duratele de viață estimate ale mijloacelor fixe sunt în conformitate cu HG 2139/2004.

Cheltuielile cu întreținerea și reparațiile mijloacelor fixe sunt evidențiate în cheltuielile din exploatare în momentul efectuării lor, iar îmbunătățirile care de la mărirea duratelor de viață sau a valorii activelor sunt capitalizate.

Stocuri

Stocurile sunt înregistrate în contabilitate la o valoare egală cu costul de achiziție sau de producție.

Costul de achiziție include, ca și în cazul activelor imobilizate, prețul de cumpărare, taxele nerecuperabile, cheltuielile de transport – aprovizionare și alte cheltuieli accesorii necesare pentru punerea în stare de utilitate sau intrarea în gestiune a bunului respectiv.

Costul de producție include costul de achiziție al materiilor prime și materialelor consumabile, celelalte cheltuieli directe de producție, precum și cota cheltuielilor indirecte de producție alocate în mod rațional ca fiind legate de fabricație.

Dacă valoarea realizabilă netă a stocurilor este mai mică decât costul de achiziție sau costul de producție, atunci acea valoare realizabilă netă corespunzătoare activului circulant este cea care este prezentată în situațiile financiare, respectiv valoarea activului, mai puțin provizionul constituit.

Stocurile de natura materiilor prime și a materialelor sunt evidențiate pe baza metodei cantitativ-valoric și evaluate la costul de achiziție la intrarea în patrimoniu. La ieșirea din patrimoniu prin consum, stocurile se evaluează și se scad din gestiune la valoarea lor de intrare, utilizându-se metoda FIFO (primul intrat-primul ieșit).

Lucrarile și serviciile în curs de execuție reprezintă lucrarile și serviciile nesupuse probelor și recepției tehnice sau neterminate.

Materialele de natura obiectelor de inventar cuprind bunurile care nu îndeplinesc cumulativ condițiile pentru a putea fi incluse în categoria imobilizărilor corporale și echipamentele de protecție acordate salariaților conform normelor de protecție a muncii.

Aceste tipuri de stocuri se dau integral în folosință, iar apoi se urmăresc extracontabil în cont 8035,, Stocuri de natura obiectelor de inventar date în folosință”

Creanțe

Creanțele sunt prezentate în bilanț la valoarea istorică mai puțin provizioane constituite pentru depreciere în cazurile în care s-a constatat că valoarea realizabilă este mai mică decât valoarea istorică.

Datorii

Obligațiile comerciale sunt înregistrate la valoarea de cost, care reprezintă valoarea justă a obligației ce va fi plătită pentru bunurile și serviciile primite.

Salarii, indemnizații și cheltuieli cu asigurările și protecția socială -includ salariile personalului și indemnizațiile acordate membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere precum și contribuțiile la asigurările și protecția socială

Evaluarea creanțelor și datoriilor în valută

La închiderea bilanțului, elementele nemonetare, de natura activelor imobilizate, stocurilor și capitalurilor proprii, trebuie raportate utilizându-se cursul de schimb de la data efectuării tranzacției iar elementele nemonetare înregistrate la valoarea justă și exprimate în valută trebuie raportate utilizându-se cursul de schimb existent în momentul determinării valorilor respective.

Elementele monetare exprimate în valută sunt raportate utilizându-se cursul de închidere comunicat de Banca Națională a României(BNR). Diferențele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, se înregistrează la venituri sau cheltuieli, după caz.

Recunoașterea veniturilor și cheltuielilor în contul de profit și pierdere

Veniturile se referă la bunurile vândute și la serviciile furnizate.

Veniturile din vânzările de bunuri sunt recunoscute în momentul în care societatea a transferat cumpărătorului principalele riscuri și beneficii asociate deținerii bunurilor.

Veniturile aferente serviciilor furnizate sunt recunoscute pe baza stadiului de finalizare, procentual din veniturile totale aferente contractului de prestări servicii, procentul fiind determinat prin referință ca raportul dintre totalul serviciilor care trebuie prestate și serviciile prestate până la data bilanțului.

Cheltuielile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere atunci când se poate evalua în mod credibil o diminuare a beneficiilor economice viitoare legate de o diminuare a valorii unui activ sau de o creștere a valorii unei datorii.

Recunoașterea cheltuielilor are loc simultan cu recunoașterea creșterii valorii datoriilor sau reducerii valorii activelor. (de exemplu, drepturile salariale angajate sau amortizarea echipamentelor).

Veniturile și cheltuielile sunt recunoscute pe baza contabilității de angajament.

NOTA 7 PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

La 31 decembrie 2014 capitalul social al societății era divizat în 22.253 acțiuni cu o valoare nominală de 81,98 lei fiecare, integral vărsat.

Forma de organizare este cea de societate pe acțiuni.

Structura acționariatului la 31 decembrie 2014 este următoarea:

Nr crt	Denumire asociat	Nr. acțiuni detinute la 31/12/2014	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2014	Nr. acțiuni detinute la 31/12/2014	Procent detinut din capitalul social la 31/12/2014
1	Consiliul Local al Municipiului Campia Turzii	22.253	100%	22.253	100%
	TOTAL		100%		100%

NOTA 8 INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI SUPRAVEGHERE

Informații referitoare la administratori și membrii organelor de administrație conducere și supraveghere

În cursul anului 2014, conducerea societății a fost asigurată de Consiliul de Administrație care a mandatat atribuțiunile către directori generali, conform contractului de mandat.

În cursul anului 2014, cheltuielile cu salarizarea AGA au fost în sumă de 31.876 lei, pentru consiliului de administrație 52.894 lei, cenzori 14.833 lei și director general în sumă de 73.710 lei.

Informații referitoare la salariați

	2013	2014
Personal administrativ	21	23
Personal productiv	57	51
Total	78	74

Cheltuielie cu salariile au fost în sumă de 1.570.029 lei, iar cheltuielie cu asigurările și protecția socială au fost în sumă de 419.723 lei.

Nota 9 Principalii indicatori economico-financiari

1. Indicatori de lichiditate

a) Indicatorul lichidității curente (indicatorul capitalului circulant) =

$$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{2.285.006}{987.826} = 2,31$$

Valoarea recomandată este în jurul valorii de 2. Acest indicator reprezinta eficienta si stabilitatea financiara pe termen scurt a unei companii. O valoare pozitiva a acestui indicator sugereaza faptul ca societatea are capacitatea sa isi achite datoriile pe termen scurt prin intermediul activelor circulante(cash,creante,stocuri).

b) Indicatorul lichidității imediate =

$$\frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{2.285.006 - 1.402.606}{987.826} = \frac{882.400}{987.826} = 0,89$$

2.Indicatori de activitate (de gestiune) furnizează informații cu privire la:

- Viteza de intrare sau ieșire a fluxurilor de trezorerie ale unității
- Viteza de rotație a stocurilor
- Capacitatea societății de a controla capitalul circulant și activitatea comercială

a) Viteza de rotație a debitelor-clienți

- Calculează eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale
- Exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către entitate:

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 \text{ zile} = \frac{157.010}{3.043.875} \times 365 \text{ zile} = 18,83 \text{ zile}$$

O valoare în creștere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clienților și, în consecință, creanțe mai greu de încasat.

b) Viteza de rotație a creditelor furnizor

- Aproximează numărul de zile de creditare pe care societatea îl obține de la furnizorii săi

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 \text{ zile} = \frac{754.515}{3.043.875} \times 365 \text{ zile} = 90,41 \text{ zile}$$

c) Viteza de rotație a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{3.043.875}{1.554.769} = 1,95$$

Evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate.

d) Viteza de rotație a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{3.043.875}{2.852.436} = 1,07$$

Nivelul indicatorului arată că la 1 leu active totale se obțin 1,08 lei venituri aferente cifrei de afaceri.

3.Indicatori de profitabilitate - exprimă eficiența entității în realizarea de profit din resursele disponibile

Societatea a realizat în anul 2014 pierdere de 630.361 lei.

4. Alți indicatori de performanță

$$\text{Productivitatea muncii} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Nr. mediu de personal}} = \frac{3.043.875}{89} = 34.201 \text{ lei/ an/ salariat}$$

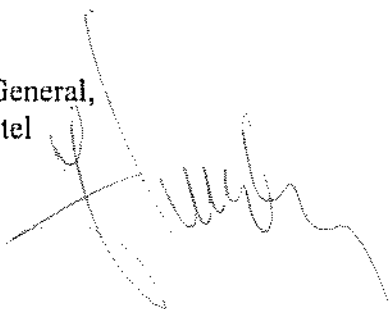
$$\text{Cheltuieli la 1000 lei venituri} = \frac{\text{Total cheltuieli}}{\text{Total venituri}} \times 1000 \text{ lei} = \frac{4.739.129 \text{ lei}}{4.108.768} \times 1000 \text{ lei} =$$

$$= 1.153 \text{ lei}$$

$$\text{Ponderea salariilor in cheltuielil de exploatare} = \frac{\text{Salarii}}{\text{Chelt. de exploatare}} \times 100 =$$

$$= \frac{1.570.029}{4.739.129} \times 100 = 41,98$$

Director General,
Frînc Cristel



Contabil Sef,
Balla Erika

