

17/08.05.2012

HOTĂRÂRE

privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2011
ale regiilor autonome de subordonare locală

Consiliul local al municipiului Cluj-Napoca întrunit în ședință ordinară,
Examinând proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2011 ale Regiei Autonome de Transport Urban de Călători Cluj-Napoca, Regiei Autonome a Domeniului Public Cluj-Napoca și Regiei Autonome de Termoficare Cluj-Napoca - proiect din inițiativa primarului;

Analizând Referatul nr.131023 din 27.04.2011 al Direcției Economice prin care se propune aprobarea situațiilor financiare pe anul 2011 ale Regiei Autonome de Transport Urban Cluj-Napoca, Regiei Autonome a Domeniului Public Cluj-Napoca și Regiei Autonome de Termoficare Cluj-Napoca;

Reținând prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și ale O.M.F.P. nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene;

Având în vedere avizul comisiei de specialitate;

Potrivit dispozițiilor art. 36 al. 4 lit. a, 39 al. 1 și 45 din Legea nr. 215 / 2001 a administrației publice locale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE :

Art.1. Se aprobă situațiile financiare pe anul 2011 ale Regiei Autonome de Transport Urban de Călători Cluj-Napoca, Regiei Autonome a Domeniului Public Cluj-Napoca și Regiei Autonome de Termoficare Cluj-Napoca, conform anexelor 1-3, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Cu îndeplinirea prevederilor hotărârii se încredințează Regia Autonomă de Transport Urban de Călători Cluj-Napoca, Regia Autonomă a Domeniului Public Cluj-Napoca și Regia Autonomă de Termoficare Cluj-Napoca.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,

Nr _____ din _____

ROMÂNIA
JUDEȚUL CLUJ
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI
CLUJ-NAPOCA
DIRECȚIA ECONOMICĂ
Nr. 131023/414/27.04.2011

APROBAT
PRIMAR,
RADU MOISIN

REFERAT

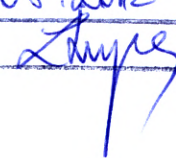
privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2011
ale regiilor autonome de subordonare locală

În baza Legii contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, supunem spre analiză și aprobare Consiliului local al municipiului Cluj-Napoca situațiile financiare pe anul 2011 ale Regiei Autonome de Transport Urban Cluj-Napoca, Regiei Autonome a Domeniului Public Cluj-Napoca și Regiei Autonome de Termoficare Cluj-Napoca, întocmite în conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr.3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, conform anexelor.

Situațiile financiare pe anul 2011 ale regiilor autonome de subordonare locală au fost aprobate de Consiliile de administrație și sunt însoțite de Rapoartele de audit asupra Situațiilor financiare pe anul 2011.

DIRECTOR EXECUTIV,
OLIMPIA MOIGRĂDAN

ȘEF BIROU BUGET,
ȘTEFANIA MĂDĂRAȘ

VIZAT	
serv. Juridic contencios.	
Data	03.05.2012
Semnătura	

03.02.2012

Suma de control

6.901.448

Tip situație financiară : BL

Bifati numai dacă
este cazul:

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
☐ Sucursala

Entitatea REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT URBAN CALATORI

Adresa

Judet Cluj Sector Localitate CLUJ-NAPOCA
Strada 21 DECEMBRIE Nr. 128 Bloc Scara Ap. Telefon 430917

Număr din registrul comerțului J12/66/1991

Cod unic de înregistrare 2 0 1 1 9 5

Forma de proprietate 11--Regii autonome

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

Situatii financiare anuale

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) din *Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare*
- ☐ 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 31.12.2011 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

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri proprii

39.172.087

Profit/ pierdere

494.249

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ING.NEAG LIVIU

Numele și prenumele

EC.RUSU IOAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

BILANT
la data de 31.12.2011

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2011	31.12.2011
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		753.017
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	34.062	12.728
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)	05	753.017	
TOTAL (rd.01 la 05)	06	787.079	765.745
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	32.890.872	31.122.161
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	30.595.128	44.265.066
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	26.477	21.093
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	241.141	
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	63.753.618	75.408.320
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12		
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13		
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15		
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265 - 2963)	16		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675 [*] + 2676 [*] + 2677 + 2678 [*] + 2679 [*] - 2966 [*] - 2968 [*])	17		
TOTAL (rd. 12 la 17)	18		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	64.540.697	76.174.065
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358 + 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	1.945.611	1.462.354
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348 [*] - 393 - 3941 - 3952)	21	134.281	223.182
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348 [*] + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	53.686	48.008
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23		1.572
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	2.133.578	1.735.116
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			

14
h

1. Creanțe comerciale (ct. 2675 + 2676 + 2678 + 2679 - 2966 - 2968 + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	2.602.732	3.709.066
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451 - 495)	26		
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495)	27		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482 + 4582 + 461 + 473 - 496 + 5187)	28	3.702.300	5.444.681
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495)	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	6.305.032	9.153.747
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32		
TOTAL (rd. 31 + 32)	33		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	1.309.815	1.154.739
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	9.748.425	12.043.602
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	233.127	418.658
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38		298.209
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	4.812.085	5.922.591
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451)	42		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)	43		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 473 + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	7.703.824	7.187.916
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	12.515.909	13.408.716
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	-2.534.357	-953.019
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	62.006.340	75.221.046
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49		21.250.000
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451)	53		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453)	54		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 ^{***} + 437 ^{***} + 4381 + 441 ^{***} + 4423 + 4428 ^{***} + 444 ^{***} + 446 ^{***} + 447 ^{***} + 4481 + 455 + 456 ^{***} + 4581 + 462 + 473 ^{***} + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55		
TOTAL (rd. 48 la 55)	56		21.250.000
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59		
TOTAL (rd. 57 la 59)	60		
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61	21.896.345	14.798.959
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64), din care:	62		6.563
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472 ^o)	63		6.563
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472 ^a)	64		
Fond comercial negativ (ct.2075)	65		
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65)	66	21.896.345	14.805.522
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	67		
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	68		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	69	6.901.448	6.901.448
TOTAL (rd. 67 la 69)	70	6.901.448	6.901.448
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	71		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	72	11.593.677	10.246.269
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	73	313.709	346.006
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	74		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	75		
4. Alte rezerve (ct. 1068)	76	32.238	32.238
TOTAL (rd. 73 la 76)	77	345.947	378.244
Acțiuni proprii (ct. 109)	78		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	79		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	80		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	81		
SOLD C (ct. 117)	82	1.758.956	420.327
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR	83	1.515.392	494.249
SOLD D (ct. 121)	84	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	85	92.014	32.297
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 70+71+ 72+ 77 - 78 + 79 - 80+81 - 82 + 83 - 84 - 85)	86	18.505.494	17.567.586
Patrimoniul public (ct. 1016)	87	21.604.501	21.604.501
CAPITALURI - TOTAL (rd. 86 + 87) (rd.88=47-56-60-61-64-65)	88	40.109.995	39.172.087

Suma de control F10 : 1000978674 / 4283045016

*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.25 - Sumele înscrise la acest rând și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ING.NEAG LIVIU

Semnătura

Stampila unitatii

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

Numele si prenumele

EC.RUSU IOAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

18/7

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2011

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2010	2011
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	96.811.961	96.428.187
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	71.290.520	69.644.612
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	484.431	1.393.937
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		936
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	25.037.010	25.388.702
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	331.098	298.893
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09	81.099	122.983
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	8.956.944	9.376.031
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	106.181.102	106.226.094
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	20.686.771	20.787.991
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	233.460	173.317
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	5.752.567	5.364.345
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	407.834	1.352.362
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:	18	59.815.876	60.392.144
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	46.565.090	47.153.704
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	13.250.786	13.238.440
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	9.838.875	11.147.838
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	9.838.875	11.147.838
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	493	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	493	
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	7.507.118	5.648.529
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	5.593.717	4.944.109
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	753.680	652.579

14/8

8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	1.159.721	51.841
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	104.242.994	104.866.526
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	1.938.108	1.359.568
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
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	11.871	936
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	160.235	17.317
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	172.106	18.253
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	230.046	703.232
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	39.888	28.643
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	269.934	731.875
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	97.828	713.622
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	1.840.280	645.946
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
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	106.353.208	106.244.347
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	104.512.928	105.598.401

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	1.840.280	645.946
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	324.888	151.697
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	1.515.392	494.249
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 1627285477 / 4283045016

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

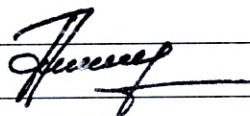
Rd.19 - la acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ING.NEAG LIVIU



Numele și prenumele

EC.RUSU IOAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Stampila unității



Formular
VALIDAT

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

14/10

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2011

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitati care au înregistrat profit	01	1	494.249	
Unitati care au înregistrat pierdere	02	0	0	
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.04 + 08 + 14 la 18 + 22), din care:	03			
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04			
- peste 30 de zile	05			
- peste 90 de zile	06			
- peste 1 an	07			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:	08			
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate	09			
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10			
- Contribuția pentru pensia suplimentară	11			
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12			
- Alte datorii sociale	13			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14			
Obligatii restante fata de alti creditorii	15			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:	18			
- restante dupa 30 de zile	19			
- restante dupa 90 de zile	20			
- restante dupa 1 an	21			
Dobanzi restante	22			
III. Numar mediu de salariați	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011	
A	B	1	2	
Numar mediu de salariați	23	1.509	1.493	
Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul exercițiului financiar, respectiv la data de 31 decembrie	24			

12/11

F30 - pag. 2			
IV. Plati de dobanzi, dividende si redevente		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente, din care:		25	
- impozitul datorat la bugetul de stat		26	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		27	
- impozitul datorat la bugetul de stat		28	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate nerezidente, din care:		29	
- impozitul datorat la bugetul de stat		30	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		31	
- impozitul datorat la bugetul de stat		32	
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane nerezidente, din care:		33	
- impozitul datorat la bugetul de stat		34	
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate nerezidente, din care:		35	
- impozitul datorat la bugetul de stat		36	
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		37	
- impozitul datorat la bugetul de stat		38	
Redevențe plătite în cursul exercițiului financiar pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:		39	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		40	
Redevență minieră plătită		41	
Subvenții încasate în cursul exercițiului financiar, din care:		42	
- subvenții încasate în cursul exercițiului financiar aferente activelor		43	
- subvenții aferente veniturilor		44	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:		45	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat		46	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat		47	
V. Tichete de masa		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor		48	2.893.328
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2010 31.12.2011
A		B	1 2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:		49	
- din fonduri publice		50	
- din fonduri private		51	

VII. Cheltuieli de inovare	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare – total (rd. 53 la 55), din care:	52		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	53		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	54		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	55		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 57+ 65), din care:	56	1.656	1.656
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 58 la 64), din care:	57		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	58		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	59		
- părți sociale emise de rezidenți	60		
- obligațiuni emise de rezidenți	61		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți	62		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	63		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 66 + 67), din care:	65	1.656	1.656
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	1.656	1.656
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418) din care:	68	2.601.076	3.707.409
-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)	69		
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	70		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	71	44.478	24.551
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.73 la 77) din care:	72	3.494.648	5.233.830
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	73	57.188	60.861
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	74	773.135	726.654
- subventii de incasat(ct.445)	75	2.664.325	4.446.315
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	76		
- alte creante in legatura cu bugetul statului(ct.4482)	77		
Creantele entitatii in relatii cu entitatile afiliate(ct.451)	78		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate 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)	79		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473) (rd.81 + 82) din care:	80	396.301	604.959
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionari/asociatii privind capitalul ,decontari din operatii in participatie (ct.453+456+4582)	81		

14/13

- alte creante în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice altele decât creantele în legatura cu instituțiile publice(instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	82	396.301	604.959
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83		
- de la nerezidenți	84		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd.86 la 92), din care:	85		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	86		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	87		
- părți sociale emise de rezidenți	88		
- obligațiuni emise de rezidenți	89		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)	90		
- acțiuni emise de nerezidenți	91		
- obligațiuni emise de nerezidenți	92		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	93		
Casa în lei și în valută (rd.95+96), din care:	94	73.006	143.936
- în lei (ct. 5311)	95	73.006	143.936
- în valută (ct. 5314)	96		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.98+100) , din care:	97	1.219.156	980.741
- în lei (ct. 5121), din care:	98	1.193.331	962.331
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	99		
- în valută (ct. 5124), din care:	100	25.825	18.410
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	101		
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd.103+104), din care:	102		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	103		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	104		
Datorii (rd. 106 + 109 + 112 + 115 + 118 + 121 + 124 + 127 + 130 + 133 + 136 + 137 + 140 + 142 + 143 + 148 + 149 + 150 + 155), din care:	105	12.515.909	34.665.279
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161)(rd. 107+108), din care:	106		
- în lei	107		
- în valută	108		
Dobânzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681) (rd.110+111) , din care:	109		
- în lei	110		
- în valuta	111		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 113+114), din care:	112		298.209
- în lei	113		298.209
- în valută	114		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198) (rd. 116+117) , din care:	115		
- în lei	116		
- în valuta	117		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195) (rd.119+120) din care :	118		
- în lei	119		

- în valută	120		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198) (rd. 122+123) din care:	121		
- în lei	122		
- în valuta	123		
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.125+126) din care:	124		21.250.000
- în lei	125		21.250.000
- în valută	126		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.128+129) din care:	127		
- în lei	128		
- în valuta	129		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.131+132) din care:	130		
- în lei	131		
- în valută	132		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682) (rd. 134+135) din care:	133		
- în lei	134		
- în valuta	135		
Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	136		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 138+139), din care:	137		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	138		
- în valută	139		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419) din care:	140	4.812.085	5.922.591
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate in sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	141		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	142	2.688.080	2.518.322
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.144 la 147), din care:	143	4.989.765	3.944.088
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	144	2.084.415	1.946.798
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului(ct.441+4423+4428+444+446)	145	2.650.892	1.995.555
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	146		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	147	254.458	1.735
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	148		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	149		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509) rd.(151 la 154), din care :	150	25.979	732.069
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	151		

12/15

-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (1) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	152	25.979	732.069
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	153		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	154		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	155		
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd.157 la 160), din care:	156		
- acțiuni cotate (2)	157		
- acțiuni necotate (3)	158		
- părți sociale	159		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	160		
Brevete si licente (din ct.205)	161		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	162	3.795	3.960

Suma de control F30 : 159681425 / 4283045016

(1) Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare.

(2) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentala, cercetarea aplicativa, dezvoltarea tehnologica si inovarea, stabilite potrivit prevederilor OG nr. 57/ 2002 privind cercetarea stiintifica si dezvoltarea tehnologica, cu modificarile ulterioare.

(3) Cheltuielile de inovare se determina potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere in aplicare a Deciziei nr.1608/2003/CE a Parlamentului European si a Consiliului privind productia si dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea , publicat in Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.

(1) 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.

(2) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt negociabile si tranzacționate, potrivit legii.

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ING.NEAG LIVIU



Semnatura

Stampila unitatii



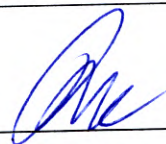
Numele si prenumele

EC.RUSU IOAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura


**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



SITUATIA ACTIVELOI IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

Formular 40

la data de 31.12.2011

- 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
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01		753.017		X	753.017
Alte imobilizari	02	218.800			X	218.800
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03	753.017		753.017	X	0
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	971.817	753.017	753.017	X	971.817
Imobilizari corporale						
Terenuri	05				X	
Constructii	06	52.657.412	364.124	2.078.022		50.943.514
Instalatii tehnice si masini	07	84.307.476	25.478.813	2.636.779		107.149.510
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	114.736	2.612			117.348
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	241.141	122.983	364.124	X	0
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	137.320.765	25.968.532	5.078.925		158.210.372
Imobilizari financiare	11				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	138.292.582	26.721.549	5.831.942		159.182.189

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOI IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14	184.738	21.334		206.072
TOTAL (rd.13 +14)	15	184.738	21.334		206.072
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	19.766.540	54.813		19.821.353
Instalatii tehnice si masini	18	53.712.348	10.333.081	1.160.985	62.884.444
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	88.259	7.996		96.255
TOTAL (rd.16 la 19)	20	73.567.147	10.395.890	1.160.985	82.802.052
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	73.751.885	10.417.224	1.160.985	83.008.124

17/17

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 : 1495099440 / 4283045016

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ING.NEAG LIVIU

Semnătura

Stampila unității

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

EC.RUSU IOAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

14/18

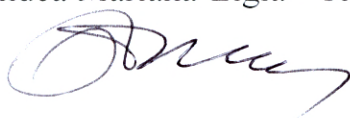
HOTĂRÂRILE (ÎN EXTRAS) C.A. AL RATUC CLUJ- N.
(consemnate în P.V.nr.192/25.04.2012)

OMIS CELE DE OMIS

1. Membrii consiliului de administrație aprobă Raportul administratorilor privind exercițiul financiar 2011, întocmit pe baza Bilanțului contabil de la 31.12.2011.

OMIS CELE DE OMIS

Pt.conformitate cu cele consemnate în P.V. nr.192/25.04.2012
/ C.J.Bindea Mariana-Ligia – secretara C.A. RATUC



RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT

asupra situatiilor financiare intocmite la 31.12.2011, la

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT URBAN DE CALATORI Cluj-Napoca

Raport asupra situatiilor financiare:

Am auditat situatiile financiare anexate ale Regiei Autonome de Transport Urban de Calatori Cluj-Napoca, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Cluj sub nr.J12/66/1991, Cod Fiscal RO 201195 si care cuprinde bilantul la 31.12.2011, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie, pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si a altor note explicative.

Situatiile financiare mentionate se refera la:

1. Total capitaluri proprii: 39.166.619 lei
2. Cifra de afaceri: 96.428.187 lei
3. Venituri totale: 106.244.347 lei
4. Cheltuieli totale: 105.598.401 lei
5. Profit brut: 645.946 lei

Precizam ca in anul financiar 2011 capitalurile proprii au scazut de la 40.109.995 lei la 39.166.619 lei.

Beneficiarii (utilizatorii) prezentului raport sunt:

1. Conducerea Regiei Autonome de Transport Urban de Calatori Cluj-Napoca
2. Consiliul Local al municipiului Cluj-Napoca

Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare:

Conducerea Regiei Autonome de Transport Urban de Calatori Cluj-Napoca raspunde pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice 3055 / 2009 si cu politicile contabile descrise in notele la situatiile financiare.

Aceasta responsabilitate include proiectarea si mentinerea unui control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii, selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate, elaborarea unor estimari contabile rezonabile in circumstantelor date.



17/20

Responsabilitatea auditorului:

1. Responsabilitatea auditorului este aceea ca pe baza analizei efectuate sa exprime o opinie proprie, responsabila si independenta asupra fidelitatii informatiilor cuprinse in aceste situatii financiare. Standardele aplicate cer planificarea si efectuarea auditului in scopul obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiare nu contin erori semnificative.
2. Un audit consta in efectuarea de proceduri pentru obtinerea probelor de audit cu privire la sumele si informatiile prezentate in situatiile financiare.

Procedurile selectate depind de rationamentul profesional al auditorului, incluzand evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, datorate erorii sau fraudei.

Pentru ca informatiile contabile sa fie fidele, in cadrul fiecarei societati trebuie sa existe un compartiment de control intern conceput rational si aplicat corect. Controlul intern datorita caracterului sau sistematic si atotcuprinzator, raspunde nevoilor de informare ale managerilor relevant pentru intocirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare ale Regiei pentru a stabili procedurile de audit relevante in circumstantele date, dar nu si in scopul exprimarii unei opinii asupra eficientei controlului intern. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecare a politicilor contabile folosite si rezonabilitatea estimarilor contabile elaborate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii situatiilor financiare luate in ansamblul lor.

3. Apreciem faptul ca probele de audit obtinute pe parcursul misiunii, ca urmare a aplicarii standardelor profesionale, a testelor si procedurilor specifice, sunt suficiente si adecvate pentru a fundamenta opinia noastra de audit asupra situatiilor financiare.

Precizam ca din verificarile efectuate am constatat ca s-a facut inventarierea faptica a imobilizarilor corporale si stocurilor fizice asa cum acestea se prezentau la 31.12.2011, acestea fiind reflectate la valoarea justa in contabilitate avand la baza raportul de reevaluare intocmit de IRF CONSULTING SRL.

Pe linia controlului intern, s-a constatat existenta Compartimentului de Audit Intern, incadrat cu personal de specialitate, cu contract de munca, aflat in subordinea Directorului General al Regiei.

Opinia:

In opinia noastra, cu exceptia existentei riscului nedetectarii inerente a unor fraude sau erori, consideram ca situatiile financiare inocmite la 31.12.2011 de Regia Autonoma de Transport Urban de Calatori Cluj-Napoca, prezinta in mod fidel sub toate aspectele semnificative pozitia financiara, performanta financiara a societatii la 31.12.2011, in conformitate cu OMFP. 3055 / 2009, cu fluxurile de trezorerie si cu politicile contabile descrise in notele la situatiile financiare.

Raport asupra conformitatii raportului administratorilor cu situatiile financiare

In concordanta cu OMFP. 3055/2009 noi am examinat raportul de gestiune a administratorilor pe anul 2011 atasat situatiilor financiare. In raportul administratorilor noi nu am identificat informatii financiare care sa nu fie in concordanta cu informatiile prezentate in situatiile financiare alaturate.

Publicarea si utilizarea prezentului raport si/sau ale unor referinte la acesta se poate face numai cu respectarea prevederilor legale in vigoare.



Prezentul raport s-a intocmit in 3 exemplare, din care 2 exemplare la beneficiar si unul la auditor.

Cluj-Napoca, 19.04.2012

Auditor financiar,

SC GRADIENT SRL, prin reprezentant legal
GROZA ALEXANDRU



SC EUROAUDIT SRL, prin reprezentant legal
POPA IOAN



REGIA AUTONOMĂ DE TRANSPORT URBAN CALATORI CLUJ-NAPOCA



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

**SISTEM DE
MANAGEMENT AL
CALITATII**
Certificat
Cu participare voluntară la certificare
regulă de control: ISO 9001:2000



Nr. 3909 / 26 . 04 / 2012

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI NET – PROPUNERE .

1. Acoperirea rezervelor legale constituite in 2011 .	32 297
2. Acoperirea soldului debitor al contului 117 “ rezultat raportat “ .	420 327
3. Varsaminte la bugetul local .	20 813
4. Surse proprii de finantare .	20 812
5. Total	494 249

**DIRECTOR ECONOMIC,
EC. IOAN RUSU**



J02_A1.0.7 / 03.04.2012

ANEXA 2 LA HOT. NR 12012

APROBAT
CONSILIUL DE ADMINISTRATIE AL R.A.D.P.
CLUJ-NAPOCA

H.C.A. NR. 21 / 2012

PRESEDINTE C.A.

DIRECTOR GENERAL
ING. IOAN MOROCAZAN

Suma de control

35.165.036

Bifati numai dacă
este cazul:

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanț
- ☐ Sucursala

Tip situație financiară : BL

Anul 2011

Entitatea REGIA AUTONOMA A DOMENIULUI PUBLIC

Adresa

Judet

Cluj

Sector

Localitate

CLUJ-NAPOCA

Strada

CALEA SOMESENI

Nr.

2

Bloc

Scara

Ap.

Telefon

0264552666

Număr din registrul comerțului J12/117/1991

Cod unic de înregistrare

2

0

1

2

3

3

Forma de proprietate

11--Regii autonome

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

4299 Lucrări de construcții a altor proiecte ingineresti n.c.a.

☒ Situații financiare anuale

☐ Raportări anuale

☒ Forma lungă

☐ Forma prescurtată

☐ Forma simplificată

- ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) din *Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare*
- ☐ 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 31.12.2011 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entitatilor care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri proprii

101.875.933

Profit/ pierdere

120.831

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

IOAN MOROCAZAN

Numele și prenumele

GEORGETA NEGREA

Semnătura
și stampilaGeorgeta
I. Negrea

Semnătura electronică

Digitally signed by Georgeta I. Negrea
DN: c=RO, o=Flora, ou=REGIA AUTONOMA A
DOMENIULUI PUBLIC, ou=FINANCIAR
CONTABILITATE, title=DIRECTOR GENERAL,
cn=Georgeta I. Negrea, 2.5.4.20=0264552666,
serialNumber=2006051670NIG8,
name=Georgeta I. Negrea,
givenName=Georgeta, sn=Negrea
Date: 2012.04.27 14:16:17 +03'00'

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

G. Negrea

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

14
24

BILANT

la data de 31.12.2011

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2011	31.12.2011
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	12.374	13.635
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)	05		
TOTAL (rd.01 la 05)	06	12.374	13.635
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	86.717.033	99.805.426
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	3.185.091	3.067.213
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	11.923	9.840
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	207.993	237.367
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	90.122.040	103.119.846
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12		
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13		
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15		
5. Investiții deținute ca immobilizări (ct. 265 - 2963)	16		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17		
TOTAL (rd. 12 la 17)	18		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	90.134.414	103.133.481
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358 + 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	154.680	261.381
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21	510.403	498.804
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	47.338	26.620
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23		15.120
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	712.421	801.925
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			

17/25

1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	3.380.995	6.307.929
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	26		
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28	495.012	50.770
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	3.876.007	6.358.699
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32		
TOTAL (rd. 31 + 32)	33		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	1.647.864	958.949
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	6.236.292	8.119.573
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	795	3.289.981
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	3.626.419	5.110.506
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)	43		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	1.071.696	3.355.284
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	4.698.115	8.465.790
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	1.451.059	2.853.701
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	91.585.473	105.987.182
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49	3.178.431	4.111.249
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		



13/26

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55		
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	3.178.431	4.111.249
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59		
TOTAL (rd. 57 la 59)	60		
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64), din care:	62	87.913	90.063
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63	87.913	90.063
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64		
Fond comercial negativ (ct.2075)	65		
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65)	66	87.913	90.063
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	67		
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	68		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	69	21.222.235	35.165.036
TOTAL (rd. 67 la 69)	70	21.222.235	35.165.036
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	71		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	72	289.300	556.221
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	73	87.131	93.172
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	74		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	75		
4. Alte rezerve (ct. 1068)	76	1.359.425	1.296.655
TOTAL (rd. 73 la 76)	77	1.446.556	1.389.827
Acțiuni proprii (ct. 109)	78		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	79		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	80		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	81		
SOLD C (ct. 117)	82	3.756.865	3.592.516
SOLD D (ct. 117)	83	172.999	120.831
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR	84	0	0
SOLD D (ct. 121)	85	8.650	6.042
Repartizarea profitului (ct. 129)	86	19.365.577	33.633.357
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 70+71+ 72+ 77 - 78 + 79 - 80+81 - 82 + 83 - 84 - 85)	87	69.041.467	68.242.576
Patrimoniul public (ct. 1016)	88	88.407.042	101.875.933
CAPITALURI - TOTAL (rd. 86 + 87) (rd.88=47-56-60-61-64-65)			

Suma de control F10 : 1374390438 / 2520792058

*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.25 - Sumele înscrise la acest rând și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

IOAN MOROCAZAN

Semnătura

Stampila unitatii

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

Numele si prenumele

GEORGETA NEGREA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2011

APROBAT
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE AL R.A.D.P.CLUJ-NAPOCA
H.C.A. NR. 21/2012
PREȘEDINTE C.A.
DIRECTOR GENERAL
ING. IOAN MOROCĂZAN

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilorNr.
rd.**Exercițiul financiar****2010****2011****A****B****1****2**

1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)

01

24.563.838

16.600.190

Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)

02

24.308.615

16.233.354

Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)

03

255.223

366.836

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

1.533.439

1.985.143

Sold D

08

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

307.320

150.629

-din care, venituri din fondul comercial negativ

11

VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)

12

26.404.597

18.735.962

5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)

13

5.590.105

6.436.344

Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)

14

43.625

85.498

b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)

15

636.822

509.342

c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)

16

198.073

370.359

Reduceri comerciale primite (ct. 609)

17

6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:

18

6.422.562

6.688.309

a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)

19

4.922.676

5.229.847

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)

20

1.499.886

1.458.462

7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)

21

728.640

451.791

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)

22

728.640

451.791

a.2) Venituri (ct.7813)

23

b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)

24

535.389

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)

25

535.389

b.2) Venituri (ct.754+7814)

26

8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)

27

12.005.978

3.098.775

8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)

28

11.078.702

2.754.043

8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)

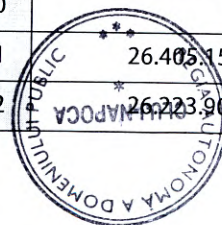
29

249.285

229.350

14/29

8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	677.991	115.382
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	25.625.805	18.175.807
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	778.792	560.155
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
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	522	2.248
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	35	
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	557	2.248
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	554.832	441.572
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	43.268	
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	598.100	441.572
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	597.543	439.324
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	181.249	120.831
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
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	26.405.154	18.738.210
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	26.223.905	18.617.379



14/30

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	181.249	120.831
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	8.250	
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	172.999	120.831
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 344331470 / 2520792058

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

Rd.19 - la acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

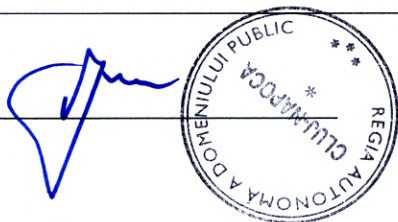
ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

IOAN MOROCAZAN

Semnătura

Stampila unității



INTOCMIT,

Numele și prenumele

GEORGETA NEGREA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2011

APROBAT
CONSILIUL DE ADMINISTRATIE AL R.A.D.P. F30 - pag. 1

CLUJ-NAPOCA

H.C.A. NR. 21/12.2012

PRESEDINTE C.A.

DIRECTOR GENERAL

ING. IOAN MOROCAZAN

Formular 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr. unitati		Sume
A	B	1	2	3
Unitati care au inregistrat profit	01			120.831
Unitati care au inregistrat pierdere	02	0		0
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.04 + 08 + 14 la 18 + 22), din care:	03	4.653.721	4.653.721	
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04	3.913.374	3.913.374	
- peste 30 de zile	05	1.705.266	1.705.266	
- peste 90 de zile	06	1.279.333	1.279.333	
- peste 1 an	07	928.775	928.775	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:	08	211.468	211.468	
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	09	153.699	153.699	
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10	51.833	51.833	
- Contribuția pentru pensia suplimentară	11			
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12	5.936	5.936	
- Alte datorii sociale	13			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14	612	612	
Obligatii restante fata de alti creditori	15			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16	265.940	265.940	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17	262.327	262.327	
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:	18			
- restante dupa 30 de zile	19			
- restante dupa 90 de zile	20			
- restante dupa 1 an	21			
Dobanzi restante	22			
III. Numar mediu de salariati	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011	
A	B	1	2	
Numar mediu de salariati	23	237	233	
Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul exercițiului financiar, respectiv la data de 31 decembrie	24	236	233	

14/32

F30 - pag. 2

IV. Plati de dobanzi, dividende si redevente		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		1	
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente , din care:	25			
- impozitul datorat la bugetul de stat	26			
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	27			
- impozitul datorat la bugetul de stat	28			
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:	29			
- impozitul datorat la bugetul de stat	30			
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	31			
- impozitul datorat la bugetul de stat	32			
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane rezidente , din care:	33			
- impozitul datorat la bugetul de stat	34			
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:	35			
- impozitul datorat la bugetul de stat	36			
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	37			
- impozitul datorat la bugetul de stat	38			
Redevențe plătite în cursul exercițiului financiar pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	39			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	40			
Redevență minieră plătită	41			
Subvenții încasate în cursul exercițiului financiar, din care:	42		181.073	
- subvenții încasate în cursul exercițiului financiar aferente activelor	43		181.073	
- subvenții aferente veniturilor	44			
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	45		627.178	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	46			
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	47		627.178	
V. Tichete de masa		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	48		62.469	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B		1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	49			
- din fonduri publice	50			
- din fonduri private	51			

DOMENIULUI PUBLIC

RE



F30 - pag. 3			
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare – total (rd. 53 la 55), din care:	52		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	53		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	54		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	55		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 57+ 65), din care:	56		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 58 la 64), din care:	57		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	58		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	59		
- părți sociale emise de rezidenți	60		
- obligațiuni emise de rezidenți	61		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți	62		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	63		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 66 + 67), din care:	65		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418) din care:	68	3.418.780	6.881.105
-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)	69		
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	70	413.932	627.178
-creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	71		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.73 la 77) din care:	72	39.271	2.750
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	73		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	74	39.271	2.750
- subvenții de încasat(ct.445)	75		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	76		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	77		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	78		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate 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)	79		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473) (rd.81 + 82) din care:	80	456.535	3.338.002
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționari/asociații privind capitalul ,decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)	81	31.070	23.180



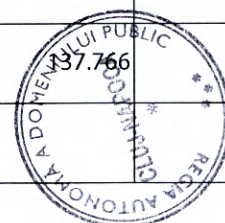
12/34

- alte creante în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat creantele în legatura cu institutiile publice(institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	82	425.465	3.314.822
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83		
- de la nerezidenti	84		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd.86 la 92), din care:	85		
- acțiuni cotate emise de rezidenti	86		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87		
- părți sociale emise de rezidenti	88		
- obligațiuni emise de rezidenti	89		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)	90		
- acțiuni emise de nerezidenti	91		
- obligațiuni emise de nerezidenti	92		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	93		
Casa în lei și în valută (rd.95+96) , din care:	94	10.042	7.988
- în lei (ct. 5311)	95	10.042	7.988
- în valută (ct. 5314)	96		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.98+100) , din care:	97	1.589.208	896.985
- în lei (ct. 5121), din care:	98	1.589.204	896.981
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	99		
- în valută (ct. 5124), din care:	100	4	4
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	101		
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd.103+104), din care:	102	-39.300	-36.086
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	103	-39.300	-36.086
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	104		
Datorii (rd. 106 + 109 + 112 + 115 + 118 + 121 + 124 + 127 + 130 + 133 + 136 + 137 + 140 + 142 + 143 + 148 + 149 + 150 + 155), din care:	105	7.964.458	12.667.102
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161)(rd. 107+108), din care:	106		
- în lei	107		
- în valută	108		
Dobânzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681) (rd.110+111) , din care:	109		
- în lei	110		
- în valuta	111		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 113+114), din care:	112	3.178.431	4.111.249
- în lei	113	3.178.431	4.111.249
- în valută	114		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198) (rd. 116+117) , din care:	115		
- în lei	116		
- în valuta	117		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195) (rd.119+120) din care :	118		
- în lei	119		



12/35

- în valută	120		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198) (rd. 122+123) din care:	121		
- in lei	122		
- in valuta	123		
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.125+126) din care:	124		
- în lei	125		
- în valută	126		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.128+129) din care:	127		
- in lei	128		
-in valuta	129		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.131+132) din care:	130		
- în lei	131		
- în valută	132		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682) (rd. 134+135) din care:	133		
- in lei	134		
- in valuta	135		
Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	136		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 138+139), din care:	137		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	138		
- în valută	139		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419) din care:	140	3.626.419	5.110.506
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate in sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	141		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	142	251.817	474.291
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.144 la 147), din care:	143	770.025	2.869.526
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	144	199.604	1.409.166
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului(ct.441+4423+4428+444+446)	145	552.423	1.422.882
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	146	1.800	16.278
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	147	16.198	21.200
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	148		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	149		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509) rd.(151 la 154), din care :	150	137.766	101.530
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	151		



14/36

-alte datorii în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 1) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	152	137.766	101.530
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	153		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	154		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	155		
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd.157 la 160), din care:	156		
- acțiuni cotate 2)	157		
- acțiuni necotate 3)	158		
- părți sociale	159		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	160		
Brevete si licente (din ct.205)	161		
1. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	162		

Suma de control F30 : 104968742 / 2520792058

*) Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentala, cercetarea aplicativa, dezvoltarea tehnologica si inovarea, stabilite potrivit prevederilor OG nr. 57/ 2002 privind cercetarea stiintifica si dezvoltarea tehnologica, cu modificarile ulterioare.

***) Cheltuielile de inovare se determina potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere in aplicare a Deciziei nr.1608/2003/CE a Parlamentului European si a Consiliului privind productia si dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea , publicat in Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.

1) 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.

2) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt negociabile si tranzacționate, potrivit legii.

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

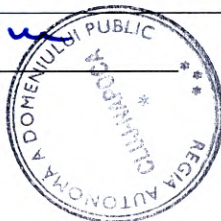
ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

IOAN MOROCAZAN

Semnatura

Stampila unitatii

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GEORGETA NEGREA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2011

APROBAT
CONSILIUL DE ADMINISTRATIE AL H.A.O.R. pag. 1

CLUJ-NAPOCA

H.C.A. NR. 21 / 2012

PRESEDINTE CA

DIRECTOR GENERAL

ING. IOAN MOROZAN

Din care:

dezmembrari

si casati

Formular 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembri si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	26.194	8.997		X	35.191
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	26.194	8.997		X	35.191
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	81.533.091	13.794.571	781.784	X	94.545.878
Constructii	06	7.521.606	319.681	1.466.932		6.374.355
Instalatii tehnice si masini	07	6.447.667	184.125	107.262		6.524.530
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	28.170				28.170
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	207.993	29.374		X	237.367
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	95.738.527	14.327.751	2.355.978		107.710.300
Imobilizari financiare	11				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	95.764.721	14.336.748	2.355.978		107.745.491

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	13.820	7.736		21.556
TOTAL (rd.13 +14)	15	13.820	7.736		21.556
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	2.337.664	148.438	1.371.295	1.114.807
Instalatii tehnice si masini	18	3.262.579	293.534	98.794	3.457.319
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	16.244	2.084		18.328
TOTAL (rd.16 la 19)	20	5.616.487	444.056	1.470.089	4.590.454
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	5.630.307	451.792	1.470.089	4.612.010

14/38

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 : 697101408 / 2520792058

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

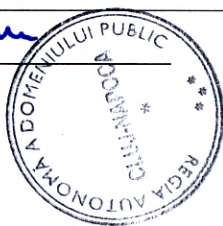
IOAN MOROCAZAN

Numele si prenumele

GEORGETA NEGREA

Semnătura

Stampila unității



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

14/39

**CONSILIUL DE ADMINISTRATIE
RADP CLUJ-NAPOCA**

HOTARARE

Consiliul de Administratie al RADP Cluj-Napoca intrunit in sedinta ordinara din data de 27.04.2012

Examinand:

Referatul Directiei Financiar Contabilitate nr. 4668/26.04.2012

HOTARASTE :

Art.1. Se aproba cu cinci voturi situatiile financiare ale RADP Cluj Napoca pe anul 2011 conform anexelor care fac parte integranta din prezenta hotarare.

Art. 2 Cu ducerea la indeplinire a prezentei decizii se insarcineaza Conducerea Executiva a regiei, Directia Financiar Contabilitate.

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Ing. Ioan Morocazan



Hotararea nr. 21 /27.04.2012
DT/2 EX



RADP CLUJ-NAPOCA

CLUJ-NAPOCA, Calea Someșeni nr.2

Nr. 4611 din 26.04.2012

AUDITORII FINANCIARI

APROBAT
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE AL R.A.D.P.
CLUJ-NAPOCA
H.C.A. NR. 21/1.2012
PREȘEDINTE C.A.
DIRECTOR GENERAL
ING. IOAN MOROCĂZAN



RAPORT DE AUDIT FINANCIAR

pe anul 2011

1. În conformitate cu contractul de audit financiar nr. 12164/28.12.2010 și actului adițional nr.1/30.12.2011, am procedat la auditarea situațiilor financiare anuale ale **RADP CLUJ-NAPOCA** încheiate la data de 31.12.2011 compuse, conform cu prevederile O.M.F.P.3055/2009 cu modificările ulterioare, din bilanț, contul de profit și pierdere, situația fluxurilor de numerar, situația modificării capitalurilor proprii, politicile contabile și notele la situațiile financiare anuale. De asemenea, auditorii au avut în vedere și prevederile Legii 82/1991, cu modificările și completările ulterioare; Legea 31/1990 cu modificările și prevederile Legii 26/1990 privind registrul comerțului.

2. Conducerea RADP este responsabila pentru întocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare, în conformitate cu OMFP 3055/2009 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu Directivele Europene, cu modificarile si completarile ulterioare. Aceasta responsabilitate include: conceperea, implementarea si mentinerea unui control intern relevant pentru întocmirea si prezentarea fidela de situatii financiare ce nu contin denaturari semnificative datorate fie fraudei, fie erorii; selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea estimarilor contabile rezonabile pentru circumstantele date.
3. Responsabilitatea noastra este de a exprima o opinie asupra acestor situatii financiare în baza auditului efectuat. Am efectuat auditul conform Standardelor Internationale de Audit adoptate de Camera Auditorilor Financiarî din România si a altor reglementari elaborate de aceasta Camera. Aceste standarde si reglementari cer ca auditul sa fie planificat si executat astfel încât sa obtinem o asigurare rezonabila ca în situatiile financiare anuale nu sunt anomalii semnificative.
4. Un audit consta în a examina, pe baza de sondaje, elementele justificative care sa sustina sumele si informatiile continute în situatiile financiare. Auditul consta, de asemenea, în evaluarea principiilor si metodelor contabile folosite precum si a estimarilor semnificative facute de catre conducerea regiei pentru întocmirea situatiilor financiare, ca si a prezentarii de ansamblu a acestora.
5. Un audit implica aplicarea procedurilor necesare pentru obtinerea probelor de audit referitoare la sume si alte informatii publicate în situatiile financiare. Procedurile selectate depind de rationamentul auditorului, inclusiv evaluarea riscurilor ca situatiile financiare sa nu prezinte denaturari semnificative datorate fie fraudei, fie erorii.
6. În respectiva evaluare a riscurilor auditorii analizeaza sistemul de control intern relevant pentru întocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare, cu scopul de a prezenta proceduri de audit adecvate în circumstantele date, dar nu în scopul exprimarii unei opinii cu privire la eficacitatea sistemului de control intern al entitatii economice. În cadrul unui audit se evalueaza de ***



14
h2

asemenea gradul de adecvare a politicilor contabile folosite si masura în care estimarile contabile elaborate de conducere sunt rezonabile, precum si prezentarea globala a situatiilor financiare.

7. Aceste situatii au fost întocmite în conformitate cu Normele de completare a situatiilor financiare la 31.12.2011 emise de Ministerului Finantelor Publice si a Normelor Nationale si Internationale de Audit (ISA 910). Aceste norme cer ca auditul nostru sa fie planificat si executat astfel încât sa obtinem o asigurare rezonabila ca nu sunt anomalii semnificative în conturile anuale.
8. Nu am observat inventarierea stocurilor la 31 decembrie 2011, întrucât la acea data nu au fost demarate negocierile pentru continuarea activitatii în calitate de auditori ai regiei si prin urmare nu am putut obtine elemente probante suficiente cu privire la existenta stocurilor la acea data. Soldurile stocurilor de deschidere reprezinta o componenta semnificativa a costului marfurilor vândute pentru exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2011. Nu am putut cuantifica eventualul impact al stocurilor de deschidere asupra costului bunurilor vândute corespunzator exercitiului financiar încheiat la 31 decembrie 2011. Regia a efectuat inventarierea anuala conform prevederilor OMFP nr.2861/2009.
9. Întrucât activele circulante sunt evaluate ca regula generala, în preturi curente, nu s-au aplicat prevederile IAS 29.
10. **RADP CLUJ-NAPOCA** a efectuat reevaluarea valorii contabile a cladirilor aflate în patrimoniului regiei.
11. Din constatarile facute de auditorii financiari, rezulta ca regia are datorii totale de 12.667.102 lei provenite din angajarea creditelor în suma de 4.111.249 lei, datorii comerciale de 5.110.506 lei, alte datorii în suma de 3.355.284 lei si venituri în avans asimilate datoriilor în suma de 90.063 lei. Din totalul datoriilor de 12.667.102 lei, datoriile în suma de 8.555.853 lei trebuie achitate într-o perioada de un an.



12. Auditorii financiari ai **RADP CLUJ-NAPOCA**, mentioneaza faptul ca, pentru pentru linia de credit cu CEC BANK, regia a gajat în favoarea bancii terenul, proprietatea regiei, din Cluj-Napoca, de pe strada Bobâlna nr.65.
13. Entitatea auditata nu a constituit provizioane si a calculat si înregistrat ajustari temporare la creante înregistrate la data de 31 decembrie 2011 în suma de 535.389 lei, reprezentând drepturi de creanta neîncasate.
14. De asemenea, retinem faptul ca regia auditata a înregistrat în exercitiul financiar 2011, *profit din activitatea de exploatare* de 560.155 lei, *pierderi din activitatea financiara* în suma de 441.572 lei, rezultând un profit pe total activitate la 31.12.2011, în suma de 120.831 lei. Regia nu datoreaza impozit pe profit întrucât are de recuperat pierderile din exercitiile anterioare, rezultând un profit brut si net de 120.831 lei. Din profitul brut s-a repartizat la rezerve legale suma de 6.042 lei, diferenta de 114.789 lei a acoperit pierderile din anii precedenti reflectate în contul 1171.
15. Auditorii retin faptul ca regia a pus la dispozitia noastra registrul-jurnal, registrul-inventar si Cartea mare, completate la zi.
16. Din analiza registrului de procese-verbale ale Consiliului de Administratie al RADP CLUJ-NAPOCA, rezulta tinerea lunara a sedintelor Consiliului de Administratie, cu întocmirea proceselor-verbale, finalizate cu sintetizarea hotarârilor pentru fiecare din problemele dezbătute ca ordine de zi a acestor sedinte.
17. Auditorii mentioneaza ca regia are organizat compartiment de audit intern propriu, conform hotârării Consiliului de Administratie a RADP Cluj-Napoca nr.7 din 26.01.2005 si este auditata si de catre CL al municipiului Cluj-Napoca de catre serviciul de audit.
18. Noi consideram ca auditul efectuat furnizeaza o baza rezonabila pentru exprimarea opiniei noastre.
19. În opinia noastra, situatiile financiare prezinta o imagine fidela, sub toate aspectele semnificative, pozitia financiara a regiei la 31.12.2011, atât sub



aspectul valorilor patrimoniale cât și sub aspectul fluxurilor de trezorerie, precum și al veniturilor, cheltuielilor și rezultatelor, în conformitate cu O.M.F.P 3055/2009 și cu Standardele Internationale de Raportare Financiara.

20. Opinia auditorilor privind raportările financiare aferente exercitiului financiar 2011, pentru RADP CLUJ-NAPOCA, **fara rezerva** pe considerentul ca nu este periclitata continuarea viitoare a activitatii entitatii, întrucât regia are în derulare contracte încheiate cu diversi beneficiari pentru întregul an 2012, conform BVC aprobat prin HCL a municipiului Cluj-Napoca nr.67/13.02.2012.
21. Auditorii au analizat de asemenea continutul Raportului de Gestiune al Consiliului de Administratie. Acest raport nu este o componenta a situatiilor financiare. În opinia noastra acest raport al Consiliului de Administratie întocmit pentru exercitiul financiar 2011, este conform, sub toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare ale societatii, întocmite pentru acelasi exercitiu financiar.
22. Acest raport este întocmit exclusiv în vederea depunerii situatiilor financiare ale regiei aferente exercitiului financiar încheiat la 31 decembrie 2011 la Ministerul Finantelor Publice al României și la Consiliul Local al municipiului Cluj-Napoca, și pentru informarea conducerii regiei.

AUDITORI FINANCIARI,

Prof.univ.dr.Ioan Batrâncea



Prof.univ.dr.Partenie Dumbrava



Nota8
RADP CLUJ
RO201233

Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

Consiliul de Administratie al RADP Cluj Napoca in anul 2011 a avut urmatoarea componenta;

- 1.ing Ioan Morocazan KX 393037 – presedintele Cons. de Administratie
- 2.Viorica Szocs
- 3.Ciprian-Cosmin Moldovan
- 4..Koos Francisc
- 5.Ciupe Ioan

Conducerea executiva a regiei este formata din 3 directori:

1. ing.Morocazan Ioan-director general
- 2 ec..Negrea Georgeta-director financiar-contabilitate
3. ing.Costea Adrian-director tehnic

Salariatii regiei:

Numarul mediu de salariatii pe anul 2011 a fost 233

Cheltuielile cu salariile personalului in anul 2011 au fost de 5.229.847 lei,iar cheltuielile cu asigurarile sociale si protectia sociala de 1.458.462 lei.

DIRECTOR FIN-CONTABILITATE

EC. NEGREA GEORGETA

Negrea



Nota3
RADP CLUJ
RO201233

REPARTIZAREA PROFITULUI LA

31.12.2011

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT:	120.831
Rezerva legala	6.042
Acoperirea pierderea contabile	-
Dividende	
Alte repartizari	
Profit nerepartizat	114.789

DIRECTOR FIN. CONTABILITATE
EC. NEGREA GEORGETA

U. Negrea



17/47

10.02.2012

Suma de control

4.231.932

Bifați numai dacă
este cazul:

- ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- ☐ Sucursala

Tip situație financiară : BL

Entitatea R A. TERMOFICARE

Adresa

Judet	Sector	Localitate
Cluj		CLUJ-NAPOCA
Strada	Nr.	Bloc
B-DUL 21 DECEMBRIE 1989	79	
	Scara	Ap.
		Telefon
		0264503703

Număr din registrul comerțului J12/338/1991

Cod unic de înregistrare

2 0 1 3 3 0

Forma de proprietate

11--Regii autonome

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

3530 Furnizarea de abur și aer condiționat

Situații financiare anuale☒ 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) din *Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare*
- ☐ 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 31.12.2011 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**F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE****F30 - DATE INFORMATIVE****F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE****Indicatori :**

Capitaluri proprii

115.809.688

Profit/ pierdere

1.507.222

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

MIRON EMIL

SEMNATURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O
VALIDARE CORECTĂ**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MOLDOVAN IOAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

14/18

BILANT
la data de 31.12.2011

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2011	31.12.2011
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	0	0
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	44.885	26.704
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04	0	0
5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)	05	0	0
TOTAL (rd.01 la 05)	06	44.885	26.704
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	85.413.320	85.987.908
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	32.156.178	29.247.709
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	296.530	255.038
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	1.173.630	2.403.820
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	119.039.658	117.894.475
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12	4.328.395	4.328.395
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13	0	0
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15	0	0
5. Investiții deținute ca immobilizări (ct. 265 - 2963)	16	12.850	12.850
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	87	87
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	4.341.332	4.341.332
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	123.425.875	122.262.511
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358 + 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	833.137	704.189
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21	0	0
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	0	0
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	150	0
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	833.287	704.189
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			

14/49

1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	12.103.126	10.815.999
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	26	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28	14.205.415	6.593.890
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29	0	0
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	26.308.541	17.409.889
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32	3.783	211.342
TOTAL (rd. 31 + 32)	33	3.783	211.342
J. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	608.513	6.538.147
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	27.754.124	24.863.567
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	56.418	33.996
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38	3.544.571	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	24.073.135	23.331.367
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41	0	0
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42	0	0
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)	43	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	3.006.425	1.366.716
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	30.624.131	24.698.083
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	-2.813.589	199.480
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	120.612.286	122.461.991
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49	4.846.285	4.311.977
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52	0	0
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53	0	0
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54	0	0

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55	1.493.777	1.422.759
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	6.340.062	5.734.736
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58	0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59	0	873.844
TOTAL (rd. 57 la 59)	60	0	873.844
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61	43.723	43.723
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64), din care:	62	0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63	0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64	0	0
Fond comercial negativ (ct.2075)	65	0	0
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65)	66	43.723	43.723
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	67	0	0
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	68	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	69	4.231.932	4.231.932
TOTAL (rd. 67 la 69)	70	4.231.932	4.231.932
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	71	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	72	0	0
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	73	194.952	283.317
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	74	0	0
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	75	0	0
4. Alte rezerve (ct. 1068)	76	20.950.622	21.338.548
TOTAL (rd. 73 la 76)	77	21.145.574	21.621.865
Acțiuni proprii (ct. 109)	78	0	0
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	79	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	80	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	81	526.715	524.310
SOLD D (ct. 117)	82	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	83	251.714	1.507.222
SOLD D (ct. 121)	84	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	85	0	75.779
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 70+71+ 72+ 77 - 78 + 79 - 80+81 - 82 + 83 - 84 - 85)	86	26.155.935	27.809.550
Patrimoniul public (ct. 1016)	87	88.072.566	88.000.138
CAPITALURI - TOTAL (rd. 86 + 87) (rd.88=47-56-60-61-64-65)	88	114.228.501	115.809.688

Suma de control F10 : 1830463481 / 4653832148

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.25 - Sumele înscrise la acest rând și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

MIRON EMIL

Semnătura _____

Stampila unității

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

Numele și prenumele

MOLDOVAN IOAN

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

14/52

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2011

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2010	2011
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	96.607.003	86.818.409
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	48.776.101	42.585.843
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	453.605	335.332
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05	0	0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	47.377.297	43.897.234
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	0	0
Sold D	08	0	0
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09	731.570	635.373
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	2.435.346	1.440.310
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	99.773.919	88.894.092
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	2.008.710	1.331.909
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	70.911.271	64.048.015
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	6.355.555	5.609.513
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	453.473	52.856
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17	0	0
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:	18	9.966.810	7.858.437
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	7.435.308	5.920.705
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	2.531.502	1.937.732
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	3.707.403	3.290.804
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	3.707.403	3.290.804
a.2) Venituri (ct.7813)	23	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	-93.117	130.822
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	0	236.283
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26	93.117	105.461
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	5.618.401	4.340.954
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624 +625+626+627+628-7416)	28	5.137.013	3.452.604
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	268.065	270.527

14/53

8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	213.323	617.823
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	31	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	0	873.844
- Cheltuieli (ct.6812)	33	0	873.844
- Venituri (ct.7812)	34	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	98.928.506	87.537.154
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	845.413	1.356.938
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38	0	252.706
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39	0	252.706
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41	0	0
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	84.283	256.340
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43	0	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	330.213	345.462
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	414.496	854.508
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	47	0	0
- Venituri (ct.786)	48	0	0
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	604.783	325.309
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	386.912	372.490
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	991.695	697.799
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	156.709
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	577.199	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	268.214	1.513.647
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57	0	1.943
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58	0	0
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	1.943
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	100.188.415	89.750.543
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	99.920.201	88.234.953

SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
ofit (rd. 61 - 62)	63	268.214	1.515.590
ierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
itul pe profit (ct.691)	65	16.500	8.368
opozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	0	0
TUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
rofit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	251.714	1.507.222
ierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

e control F20 : 1362337696 / 4653832148

ri de repartizat după natura elementelor respective.

a acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR

și prenumele

MIL

ra

unității



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

MOLDOVAN IOAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Onia
Ku

14/55

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2011

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitati care au înregistrat profit		01	1		1.507.222
Unitati care au înregistrat pierdere		02	0		0
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.04 + 08 + 14 la 18 + 22), din care:		03	0	0	0
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:		04	0	0	0
- peste 30 de zile		05	0	0	0
- peste 90 de zile		06	0	0	0
- peste 1 an		07	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:		08	0	0	0
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate		09	0	0	0
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		10	0	0	0
- Contribuția pentru pensia suplimentară		11	0	0	0
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		12	0	0	0
- Alte datorii sociale		13	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		14	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditori		15	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat		16	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		17	0	0	0
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:		18	0	0	0
- restante dupa 30 de zile		19	0	0	0
- restante dupa 90 de zile		20	0	0	0
- restante dupa 1 an		21	0	0	0
Dobanzi restante		22	0	0	0
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	31.12.2010		31.12.2011
A		B	1		2
Numar mediu de salariati		23	161		139
Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul exercițiului financiar, respectiv la data de 31 decembrie		24	165		128

102/56

F30 - pag. 2

IV. Plati de dobanzi, dividende si redevente		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		1	
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente , din care:	25		0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	26		0	
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	27		0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28		0	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:	29		0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30		0	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	31		0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	32		0	
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane nerezidente , din care:	33		0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	34		0	
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:	35		0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	36		0	
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	37		0	
- impozitul datorat la bugetul de stat	38		0	
Redevențe plătite în cursul exercițiului financiar pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	39		0	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	40		0	
Redevență minieră plătită	41		0	
Subvenții încasate în cursul exercițiului financiar, din care:	42		62.551.508	
- subvenții încasate în cursul exercițiului financiar aferente activelor	43		0	
- subvenții aferente veniturilor	44		62.336.293	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	45			
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	46			
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	47			
V. Tichete de masa		Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B		1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	48		299.873	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B		1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	49		0	0
- din fonduri publice	50		0	0
- din fonduri private	51		0	0

14/57

F30 - pag. 3			
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare – total (rd. 53 la 55), din care:	52	0	0
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	53	0	0
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	54	0	0
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	55	0	0
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 57+ 65), din care:	56	4.341.332	4.341.332
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 58 la 64), din care:	57	4.341.245	4.341.245
- acțiuni cotate emise de rezidenți	58	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	59	12.850	12.850
- părți sociale emise de rezidenți	60	4.328.395	4.328.395
- obligațiuni emise de rezidenți	61	0	0
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți	62	0	0
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	63	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 66 + 67), din care:	65	87	87
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	87	87
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	0	0
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418) din care:	68	13.523.327	12.353.637
-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)	69	13.523.327	12.352.627
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	70	2.506.006	3.224.469
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	71	0	193
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.73 la 77) din care:	72	13.390.141	5.775.563
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	73	11.180	10.946
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	74	1.337.177	1.626.561
- subvenții de încasat(ct.445)	75	12.041.784	4.138.056
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	76	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	77	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	78	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate 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)	79	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473) (rd.81 + 82) din care:	80	871.455	852.323
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționari/asociații privind capitalul ,decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)	81	0	0

- 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)	82	871.455	852.323
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	0	0
- de la nerezidenti	84	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd.86 la 92), din care:	85	0	0
- acțiuni cotate emise de rezidenti	86	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87	0	0
- părți sociale emise de rezidenti	88	0	0
- obligațiuni emise de rezidenti	89	0	0
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)	90	0	0
- acțiuni emise de nerezidenti	91	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenti	92	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	93	3.783	211.342
Casa în lei și în valută (rd.95+96) , din care:	94	3.946	16.189
- în lei (ct. 5311)	95	3.946	16.189
- în valută (ct. 5314)	96	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.98+100) , din care:	97	573.883	6.495.693
- în lei (ct. 5121), din care:	98	565.698	6.488.910
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	99	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	100	8.185	6.783
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	101	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd.103+104), din care:	102	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	103	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	104	0	0
Datorii (rd. 106 + 109 + 112 + 115 + 118 + 121 + 124 + 127 + 130 + 133 + 136 + 137 + 140 + 142 + 143 + 148 + 149 + 150 + 155), din care:	105	36.964.193	30.443.963
Imprumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161)(rd. 107+108), din care:	106	0	0
- în lei	107	0	0
- în valută	108	0	0
Dobanzi aferente imprumuturilor din emisiuni de obligațiuni in sume brute (ct.1681) (rd.110+111) , din care:	109	0	0
- in lei	110	0	0
- in valuta	111	0	0
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197) , (rd. 113+114), din care:	112	3.544.571	0
- în lei	113	3.544.571	0
- în valută	114	0	0
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198) (rd. 116+117) , din care:	115	0	0
- in lei	116	0	0
- in valuta	117	0	0
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195) (rd .119+120) din care :	118	0	0
- în lei	119	0	0

- în valută	120	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198) (rd. 122+123) din care:	121	0	0
- în lei	122	0	0
- în valuta	123	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.125+126) din care:	124	0	0
- în lei	125	0	0
- în valută	126	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.128+129) din care:	127	0	0
- în lei	128	0	0
- în valuta	129	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.131+132) din care:	130	4.846.285	4.311.977
- în lei	131	0	0
- în valută	132	4.846.285	4.311.977
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682) (rd. 134+135) din care:	133	0	0
- în lei	134	0	0
- în valuta	135	0	0
Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	136	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 138+139), din care:	137	1.493.995	1.422.759
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	138	1.493.995	1.422.759
- în valută	139	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419) din care:	140	24.073.135	23.331.367
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate în sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	141	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	142	329.082	275.409
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.144 la 147), din care:	143	2.608.652	1.025.876
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	144	186.249	167.352
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului(ct.441+4423+4428+444+446)	145	2.422.403	858.524
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	146	0	0
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	147	0	0
Datoriile entitatii în relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	148	0	0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	149	0	0
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509) rd.(151 la 154), din care :	150	68.473	76.575
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii în participatie (ct.453+456+457+4581)	151	0	0

-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 1) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	152	68.473	76.575
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	153	0	0
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	154	0	0
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	155	0	0
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd.157 la 160), din care:	156	0	0
- acțiuni cotate 2)	157	0	0
- acțiuni necotate 3)	158	0	0
- părți sociale	159	0	0
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	160	0	0
Brevete si licente (din ct.205)	161	6.842	6.842
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	162	70.167	43.126

Suma de control F30 : 420743031 / 4653832148

*) Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentala, cercetarea aplicativa, dezvoltarea tehnologica si inovarea, stabilite potrivit prevederilor OG nr. 57/ 2002 privind cercetarea stiintifica si dezvoltarea tehnologica, cu modificarile ulterioare.

*** Cheltuielile de inovare se determina potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere in aplicare a Deciziei nr.1608/2003/CE a Parlamentului European si a Consiliului privind productia si dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea , publicat in Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.

1) 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.

2) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt negociabile si tranzacționate, potrivit legii.

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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

MIRON EMIL

Semnatura

Stampila unitatii



INTOCMIT,

Numele si prenumele

MOLDOVAN IOAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

17/61

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

Formular 40

la data de 31.12.2011

- 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
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0	0	0	X	0
Alte imobilizari	02	94.431	2.030	0	X	96.461
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	94.431	2.030	0	X	96.461
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	20.044.419	0	72.428	X	19.971.991
Constructii	06	68.150.921	769.404	138		68.920.187
Instalatii tehnice si masini	07	52.007.300	242.014	143.738		52.105.576
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	407.358	0	0	0	407.358
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	1.173.630	1.601.276	371.086	X	2.403.820
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	141.783.628	2.612.694	587.390	0	143.808.932
Imobilizari financiare	11	4.341.332	0	0	X	4.341.332
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	146.219.391	2.614.724	587.390	0	148.246.725

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	0	0	0	0
Alte imobilizari	14	49.546	20.211	0	69.757
TOTAL (rd.13 +14)	15	49.546	20.211	0	69.757
Imobilizari corporale					
Terenuri	16	0	0	0	0
Constructii	17	2.782.018	122.389	137	2.904.270
Instalatii tehnice si masini	18	19.851.123	3.016.711	9.968	22.857.866
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	110.829	41.492	0	152.321
TOTAL (rd.16 la 19)	20	22.743.970	3.180.592	10.105	25.914.457
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	22.793.516	3.200.803	10.105	25.984.214

17/62

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 : 1040287940 / 4653832148

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

MIRON EMIL

Semnătura

Stampila unității

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

MOLDOVAN IOAN

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

14/63

RAPORTUL
AUDITORULUI
FINANCIAR

31 DECEMBRIE 2011

SC EUROAUDIT SRL CLUJ-NAPOCA
Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari din
Romania cu autorizatie nr. 314/27.01.2003

RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR
asupra situatiilor financiare intocmite de
REGIA AUTONOMA DE TERMOFICARE, Cluj-Napoca,
la data de 31.12.2011

I. Introducere :

In executarea misiunii incredintate si ca urmare a demersurilor concretizate prin incheierea contractului de audit financiar, am procedat la auditarea situatiilor financiare si intocmirea raportului de audit financiar al REGIEI AUTONOME DE TERMOFICARE privind exercitiul incheiat la 31.12.2011 cu anexele aferente. In vederea indeplinirii misiunii incredintate am procedat la controlul conturilor anuale, efectuand diligentele si investigatiile specifice pe care le-am considerat necesare, conform normelor legale, a normelor minimale de audit, aliniate la Standardele Internationale de Audit.

Lucrarile aferente misiunii de audit cu privire la exercitiul financiar 01.01-31.12.2011 au fost realizate de S.C. EUROAUDIT S.R.L. cu sediul social in Cluj-Napoca, str. Inau nr. 2, jud. Cluj, inregistrata la Registrul Comertului Cluj cu nr. J12/1413/93, cod unic RO 3765059, inregistrata la Camera Auditorilor Financiari din Romania cu autorizatia nr. 314/2003, reprezentata legal de Prof. Univ. Dr. Popa Ioan, auditor financiar cu carnet nr. 1014, in calitate de administrator unic.

Responsabilitatea asupra exactitatii datelor cuprinse in situatiile financiare anuale apartine unitatii beneficiare, respectiv REGIA AUTONOMA DE TERMOFICARE

Responsabilitatea noastra este de a ne exprima opinia independenta si profesionala cu privire la situatiile financiar-contabile aferente exercitiului incheiat la 31.12.2011, pe baza auditului efectuat.

Raportul de audit se adreseaza Consiliului de administratie, Consiliului Local al Municipiului Cluj-Napoca si tertilor interesati de a avea o imagine reala a acestei entitati, exprimata profesionist, responsabil si independent.

Pentru a-si exprima opinia independenta si profesionista aferenta exercitiului incheiat la 31.12.2011 cu privire la situatiile financiar-contabile intocmite de REGIA AUTONOMA DE TERMOFICARE auditorul a avut in vedere aceste situatii financiare luate in ansamblu, raportate la OMFP

nr.3055/2009 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene.

Auditul s-a realizat in conformitate cu Normele minimale de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din Romania si armonizate cu Standardele Internationale de Audit.

Pentru redactarea opiniei sale auditorul a tinut cont de regulile de etica care guverneaza responsabilitatea profesionala a auditorului, respectiv : independenta, integritatea, obiectivitatea, competenta profesionala, grija si masuri, secret profesional, comportare deontologica si respectarea normelor tehnice si profesionale.

Auditorul a mai avut in vedere si modul cum au fost respectate prevederile gale cu referire la inventarierea patrimoniului reglementate prin OMF nr 861/2009 și Legea nr.571/2003 –Codul fiscal-modificat si republicat.

II. Metode si tehnici de lucru :

Auditorul financiar ,pentru redactarea prezentului raport,a tinut cont ,in principal, de urmatoarele standarde de audit :500-Probe de audit,540-Auditarea estimarilor contabile,550-Parti afiliate,570-Principiul continuitatii,580-Declaratiile conducerii si 700-Raportul auditorului asupra situatiilor financiar-contabile si a utilizat date si informatii culese dupa cum urmeaza :

1.Au fost colectate date cu privire la istoricul si evolutia entitatii economice ;

2.Specificul activitatii si modul de organizare a fluxului tehnologic ;

3.Numarul si structura profesionala a personalului ;

4.Modul de organizare a managementului si de elaborare al deciziilor ;

5.Circuitul informational si al documentelor ;

6.Existenta si capacitatea logistica a entitatii ;

7.Modul de culegere si prelucrare automata a datelor evidentiata in situatiile financiar- contabile aferente exercitiului 2011 ;

8.Modul de aplicare a principiului subsidiaritatii si delegarii competentelor decizionale ;

9.Piata si concurenta ;

10.Politici de aprovizionare si comercializare practicate ;

11.Clienti si furnizori principali precum si raportul dintre entitate si acestia ;

12.Riscuri ,puncte tari si puncte slabe ale entitatii ;

13.Situatia juridica a patrimoniului entitatii.

Exprimarea opiniei si fundamentarea concluziilor auditului financiar are la baza procedee cum sunt :sondajul,pragul de semnificatie,chestionarul si stabilirea nivelului de reprezentativitate a datelor sau elementelor auditate.

Am planificat auditul in asa fel incat realizarea operatiunilor de audit sa permita obtinerea unei asigurari ca situatiile financiare nu contin erori semnificative. Demersul intreprins pentru atingerea acestui obiectiv s-a realizat prin examinarea pe baza sondajului a sumelor si informatiilor cuprinse in situatiile financiar- contabile. Am evaluat de asemenea modul cum au fost respectate metodele ,principiile si politicile contabile aplicabile societatii, iar in limite apreciate de noi ca rezonabile am utilizat certificările si confirmările date de sistemul de organizare si functionare a societatii.

Ca principale instrumente de lucru in elaborarea opiniei ,auditul a utilizat urmatoarele documente cuprinse in situatiile financiare:

- a) bilantul contabil incheiat la 31.12.2011;
- b) contul de profit si pierdere intocmit la 31.12.2011 ;
- c) raportul administratorilor ;

Toate aceste documente sunt anexate raportului de audit si fac parte integranta din acesta. In afara de aceste documente auditul a mai utilizat date si informatii despre client dupa cum urmeaza :

- informatii generale ;
- detalii despre activitate ;
- organigrama ;
- conturi bancare si persoanele cu drept de semnatura ;
- administratorii si alt personal relevant ;
- informatii ,contracte si acte cerute de lege ;
- sistemul contabil.

Auditarea sistemului contabil a avut in vedere :

- existenta registrelor si modul de intocmire a evidente contabile ;
- sinteza sistemului contabil ;
- sistemul informatic utilizat si eventualele riscuri aferente ;
- politicile contabile semnificative ;

Pe parcursul executarii misiunii de audit s-au avut in vedere numai informatiile direct relevante cu privire la obiectivele urmarite.

Ca urmare a parcurgerii etapelor enumerate mai sus consideram ca auditul nostru ofera o baza rezonabila pentru exprimarea unei opinii in mod independent si profesionist.

Conturile anuale care au fost auditate privesc intreaga perioada a anului 2011.

Responsabilitatea asupra datelor cuprinse in conturile anuale revine entitatii auditate, respectiv REGIA AUTONOMA DE TERMOFICARE Cluj-Napoca.

Auditorul isi va exprima opinia profesionala si independenta asupra concluziilor ce se pot desprinde din analiza de ansamblu a entitatii si din analiza efectuata in mod special a situatiilor financiar- contabile intocmite la 31.12.2011.

III. Constatari generale :

Soldurile initiale ale conturilor inregistrate in bilantul contabil intocmit la 31.12.2011 au fost determinate prin preluarea corecta a soldurilor finale aferente exercitiului financiar precedent.

Patrimoniul REGIEI AUTONOME DE TERMOFICARE nu s-a majorat pe parcursul exercitiului 2011 și este de 4.231.932 lei. Creditele pe termen lung la 31.12.2011 sunt in valoare de 4.311.977 lei. Nu are credite pe termen scurt.

Valorile detaliate si evolutia lor in ceea ce privesc :situatia fluxului de numerar ,situatia modificarii capitalului propriu,activele imobilizate,provizioane pentru riscuri si cheltuieli,repertizarea profitului,analiza rezultatului din exploatare,situatia creantelor si datoriilor,principii,politici si metode contabile, situatia privind actiunile si obligatiunile,structura de personal si managementul,o scurta analiza pe baza de indicatori economico-financiari si alte informatii cu caracter general cu privire la entitatea auditata sunt prezentate in anexele si notele explicative la prezentul raport. Mentionam faptul ca în exercitiul financiar încheiat la 31.12.2011, unitatea auditată a realizat o cifra de afaceri neta de 86.818.409 lei si un profit net de 1.507.222 lei

Pe parcursul lucrarilor de auditare s-au respectat, in totalitate, Normele minimale de audit adoptate de CAFR armonizate cu Standardele Internationale de Audit. Aceste standarde si norme cer ca auditul sa fie planificat si realizat in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiar contabile nu contin anomalii semnificative. Un audit consta in examinarea ,prin sondaj ,a elementelor care justifica datele continute in situatiile financiare. Auditul consta in mod egal in aprecierea principiilor contabile folosite si estimarile utilizate de conducere precum si a prezentarii situatiilor financiare luate in ansamblu.

Consideram ca auditul efectuat constituie o baza rezonabila pentru exprimarea opiniei noastre.

IV. Concluzii :

In opinia noastra, apreciem ca situatiile financiar contabile pentru exercitiul 2011, intocmite de REGIA AUTONOMA DE TERMOFICARE prezinta in mod corect, sub toate aspectele semnificative, pozitia financiara a societatii, rezultatele financiare precum si situatia fluxurilor de numerar si sunt in conformitate cu OMFP nr.3055/2009 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene și cu legislatia fiscala în vigoare cu privire la întocmirea situațiilor financiare de raportare anuala. Entitatea auditata a evidentiat corect rezultatele exercitiului 2011.

Din investigatiile efectuate am constatat ca entitatea auditata si-a organizat auditul intern.

V.Opinia auditorului :

Constienti fiind de faptul ca auditul nostru are rolul de a atesta pozitia financiara, performantele si modificarile pozitiei financiare a entitatii, care sunt utile unei sfere largi de utilizatori, in primul rand Consiliului de Administratie in luarea deciziilor economice, apreciind ca s-au aplicat corect prevederile reglementărilor în domeniu și, in acelasi timp, tinind cont de cele mentionate in capitolele III si IV din prezentul raport, situatiile financiare intocmite si prezentate de REGIA AUTONOMA DE TERMOFICARE se auditează prin exprimarea unei opinii FARA REZERVE.

Prezentului raport se anexeaza situatiile financiare ale anului 2011.

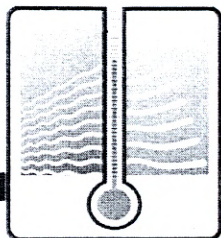
Anexele enumerate mai sus fac parte integranta din prezentul raport de audit.

Prezentul raport de audit s-a incheiat in 3(trei) exemplare originale, un exemplar pentru auditor și doua exemplare originale pentru beneficiar.

Auditor financiar,
SC EUROAUDIT SRL CLUJ-NAPOCA
Autorizatia nr. 314/2003

Reprezentant legal ,
Auditor financiar
Prof.Univ.Dr. Popa Ioan
-carnet nr.1014-





Regia Autonomă de Termoficare • Cluj-Napoca

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

HOTĂRÂREA NR. 3

din 14 martie 2012

EXTRAS

Consiliul de Administrație al Regiei Autonome de Termoficare Cluj-Napoca, cu unanimitate de voturi,

HOTĂRĂȘTE :

1. Se aprobă situațiile financiare ale anului 2011 – Bilanțul, Contul de profit și pierdere, Raportul de gestiune, ale Regiei Autonome de Termoficare Cluj Napoca, așa cum au fost prezentate.

Se aprobă propunerile de repartizare a profitului net astfel :

- Vărsăminte din profitul net la bugetul local (50%) – 715.722 lei
- Participarea salariaților la profit (10%) - 143.144 lei
- Surse proprii de finanțare - 572.577 lei

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

ec. Miron Emil

Secretar Racoti Dorin