

Bifati numai dacă este cazul:

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

S1002_A1.0.0 09.04.2019 Tip situație financiară: BL

An Semestru Anul 2018

Suma de control 8.100.000

Entitatea DRUMURI SI PODURI JUDETENE CLUJ SA

Adresa

Județ Cluj Sector Localitate CLUJ-NAPOCA

Strada TRAIAN VUIA Nr. 216 Bloc Scara Ap. Telefon 0264416622

Număr din registrul comerțului J12/434/1991 Cod unic de înregistrare 2 5 3 3 4 8

Forma de proprietate

12-Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public 7

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :		
Capitaluri - total		2.726.097
Capital subscris		8.100.000
Profit/ pierdere		-8.694.268

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele PLATON CALIN GAVRIL


Numele si prenumele COSTEA MARIA FIRA

Semnătura




Calitatea 11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de înregistrare in organismul profesional

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILA DUPĂ O VALIDĂRE CORECTĂ.

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit GRADIENT SRL

Nr.de înregistrare in Registrul CAFR 121 CIF/ CUI 12945822

Formular VALIDAT



BILANT
la data de 31.12.2018

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	2.455	5.275
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	2.455	5.275
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	11.355.647	11.179.493
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	10.696.802	9.198.152
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	39.514	32.968
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	26.280.894	26.280.894
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8. Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	48.372.857	46.691.507
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	481.286	288.350
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	481.286	288.350
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	48.856.508	46.985.132
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				



1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	917.574	521.490
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	2.822.638	175.115
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	50	50
4. Avansuri (ct. 4091)	29	29	16.949	10.102
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	3.757.211	706.757
II. CREAŢE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	31	8.515.787	4.700.702
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+428+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	260.978	297.950
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	8.776.765	4.998.652
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
	41	40	95.131	198.981
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	12.629.107	5.904.390
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	42	196.573	135.642
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	43	196.573	135.642
	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturile din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	7.534.833	6.499.552
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		19.616
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	12.227.255	8.057.941
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	2.322.367	2.121.715
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		



8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	943.135	1.431.075
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	23.027.590	18.129.899
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-10.201.910	-12.089.867
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	38.654.688	34.895.265
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	7.125.734	5.912.566
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	7.125.734	5.912.566
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	26.262.639	26.256.602
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71	26.262.639	26.256.602
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	26.262.639	26.256.602
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	100.000	8.100.000



2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul Institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	100.000	8.100.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	2.609.662	2.352.360
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	833.960	833.960
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	16.859.903	16.859.903
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	17.693.863	17.693.863
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de Instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de Instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	4.481.631	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	16.725.858
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	19.618.841	8.694.268
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	5.266.315	2.726.097
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	5.266.315	2.726.097
Suma de control F10 :	818346372 / 2090614882			

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

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

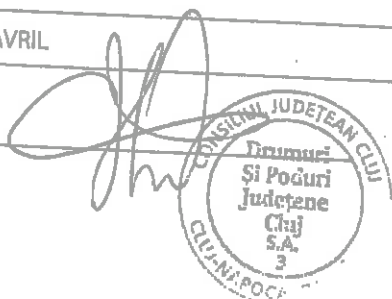
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PLATON CALIN GAVRIL

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

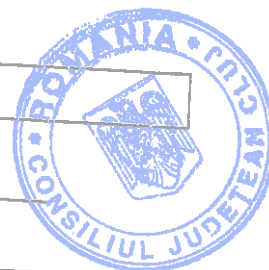
COSTEA MARIA FIRA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:



CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea Indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	41.038.507	32.286.270
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	41.038.507	32.286.270
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
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	0	0
Sold D	08	11.204.807	801.572
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	72.583	
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	297.362	129.566
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	4.141	6.036
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	30.203.645	31.614.264
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17.868.538	13.329.138
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	90.250	64.664
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	1.054.438	883.111
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	9.907.527	8.334.840
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	8.128.733	8.058.574
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	1.778.794	276.266
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	1.691.247	1.689.356
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	1.691.247	1.689.356
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28		480.081



dhw

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29		480.081
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	18.542.938	14.931.977
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	17.860.584	14.432.395
11.2. Cheltuieli cu alte Impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	33	311.411	300.745
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	321	811
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	370.622	198.026
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	49.154.938	39.713.167
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	18.951.293	8.098.903
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	1.288	328
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	218.524	104.350
- din care, veniturile din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	219.812	104.678
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	574.760	616.771
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	312.600	83.272
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	59	887.360	700.043
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	667.548	595.365



VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	30.423.457	31.718.942
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	50.042.298	40.413.210
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	19.618.841	8.694.268
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66		
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	19.618.841	8.694.268
Suma de control F20: 695658726 / 2090614882			

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**


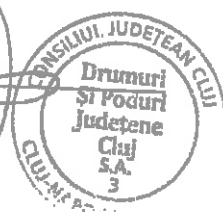
Numele si prenumele

PLATON CALIN GAVRIL

Numele si prenumele

COSTEA MARIA FIRA

Semnătura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de înregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT


DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2018

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A			B	1		2
Unitați care au înregistrat profit		01	01			
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit nici pierdere		03	03			8.694.268
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante - total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	5.286.757	5.035.857	250.900
Furnizori restanți - total (rd. 06 la 08)		05	05	4.420.155	4.169.255	250.900
- peste 30 de zile		06	06			
- peste 90 de zile		07	07	3.223.057	2.995.324	227.733
- peste 1 an		08	08	1.197.098	1.173.931	23.167
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total(rd.10 la 14)		09	09	455.934	455.934	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10	327.349	327.349	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	128.585	128.585	
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15	26.224	26.224	
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	384.444	384.444	
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)	29.321	29.321	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018
A			B	1		2
Numar mediu de salariatii		20	19	228		181
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	249		170
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:		22	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		23	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat		24	23	14.983		



Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- Impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- Impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		4.553.543
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		3.913.932
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		639.611
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		418.370
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	481.286	288.350



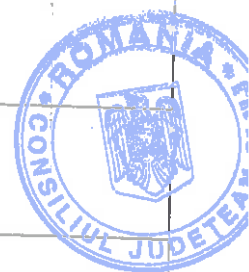
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri immobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe immobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	481.286	288.350
- creanțe immobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	481.286	288.350
- creanțe immobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	2.325.153	157.261
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	6.207.583	4.553.543
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	250	93
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	260.728	297.697
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	6.852	96.951
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	253.876	200.746
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		



Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	196.573	135.802
- decontari privind interesele de participare, decontari cu actionarii/asociatii privind capitalul, decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	196.573	135.802
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	85	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	86	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	87	79		
- părți sociale emise de rezidenți	88	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	89	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	90	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	91	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	92	84		
- în lei (ct. 5311)	93	85	3.469	1.519
- în valută (ct. 5314)	94	86	3.469	1.519
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	95	87	91.662	197.462
- în lei (ct. 5121), din care:	96	88	91.662	197.462
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	97	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	98	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	99	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	100	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	101	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	102	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	103	95	22.618.491	17.542.913
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd .97+98)	104	96		
- în lei	105	97		
- în valută	106	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	107	99		
- în lei	108	100		
- în valută	109	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	110	102		



Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	111	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	112	104		
- în valută	113	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	114	106	7.125.734	5.912.566
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	115	107		
Datoriile comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	108	14.549.622	10.199.271
- datoriile comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	109		
- datoriile comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109a (309)		
Datoriile în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	119	110	243.574	249.303
Datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	120	111	699.561	1.181.773
- datoriile în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	121	112	380.400	659.756
- datoriile fiscale în legatură cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)	122	113	319.161	483.990
- fondurile speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	123	114		38.027
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	124	115		
Datoriile entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	125	116		
- datoriile cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	126	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	127	118		
- datoriile comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	128	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	129	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	130	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.Juridice	131	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	132	122		
-decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	133	123		
-alte datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	134	124		
- subvenții nereluate la veniturile (din ct. 472)	135	125		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	136	126		



- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	137	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	138	128				
- către nerezidenți	139	128a (311)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	140	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	141	130	100.000	8.100.000		
- acțiuni cotate 4)	142	131				
- acțiuni necotate 5)	143	132				
- părți sociale	144	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	145	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	146	135				
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	147	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	148	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	149	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	150	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2017	31.12.2018		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	151	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	152	141	100.000	X	8.100.000	X
- deținut de Instituții publice, (rd. 143+144)	153	142	100.000	100,00	8.100.000	100,00
- deținut de Instituții publice de subord. centrală	154	143				
- deținut de Instituții publice de subord. locală	155	144	100.000	100,00	8.100.000	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	156	145				
- cu capital integral de stat	157	146				
- cu capital majoritar de stat	158	147				
- cu capital minoritar de stat	159	148				
- deținut de regii autonome	160	149				
- deținut de societăți cu capital privat	161	150				
- deținut de persoane fizice	162	151				
- deținut de alte entități	163	152				



A	Nr. rd.	B	Sume		
			2017	2018	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	164	153			
- către instituții publice centrale;	165	154			
- către instituții publice locale;	166	155			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	167	156			
A	Nr. rd.	B	Sume		
A		B	2017	2018	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	168	157	3.461	0	
dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	169	158	3.461	0	
- către instituții publice centrale	170	159			
- către instituții publice locale	171	160	3.461	0	
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	172	161			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	173	162			
- către instituții publice centrale	174	163			
- către instituții publice locale	175	164			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	176	165			
XV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
- dividendele interimare repartizate 8)		177	165a (312)		
XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		178	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		179	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		180	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		181	169		
XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	2017	2018
Venituri obținute din activități agricole		182	170		



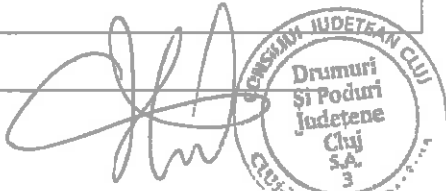
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PLATON CALIN GAVRIL

Semnatura




Numele si prenumele

COSTEA MARIA FIRA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



Nr.de Inregistrare In organismul profesional:

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

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

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

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

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datoriilor cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datoriilor comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrive subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 153 - 163 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrive procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 152.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 164.



SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	310.764	4.068		X	314.832
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	310.764	4.068		X	314.832
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	9.340.000			X	9.340.000
Constructii	07	2.652.621		700		2.651.921
Instalatiile tehnice si masini	08	17.335.762	6.758	99.030		17.243.490
Alte instalatii, utilaje si mobilier	09	60.915				60.915
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	26.280.894				26.280.894
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	55.670.192	6.758	99.730		55.577.220
III.Imobilizari financiare	17	481.286	208.356	401.292	X	288.350
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	56.462.242	219.182	501.022		56.180.402



-17-1

SITUAȚIA AMORTIZĂRII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I. Immobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte immobilizari	20	308.309	1.248		309.557
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	308.309	1.248		309.557
II. Immobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	636.974	176.154	700	812.428
Instalatii tehnice si masini	25	6.638.960	1.505.408	99.030	8.045.338
Alte instalatii, utilaje si mobilier	26	21.401	6.546		27.947
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	7.297.335	1.688.108	99.730	8.885.713
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	7.605.644	1.689.356	99.730	9.195.270



SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reuate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheptului de constituire si cheptului de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare					
IV.AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 394479260 / 2090614882

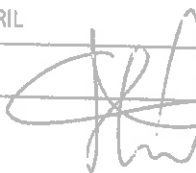
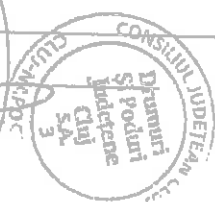
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PLATON CALIN GAVRIL

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

COSTEA MARIA FIRI

Calitatea

IT-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional



NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE

31.12.2018

ELEMENTE DE ACTIVE	VALOARE BRUTĂ				DEPRECIERE (amortizări și provizioane)			
	Sold la 01.01.2018	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2018	Sold la 01.01.2018	Amortizare înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31.12.2018
1 Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	0			0				
2. Alte immobilizări necorporale	310.764	4.068	0	314.832	308.309	1.248		309.557
3. Avansuri imob. nec. în curs	0	0	0			0		0
IMOBILIZĂRI NECORPORALE	310.764	4.068	0	314.832	308.309	1.248		309.557
1. Terenuri	9.340.000	0	0	9.340.000	0	0		0
2. Construcții	2.652.621	0	700	2.651.921	636.974	176.154	700	812.428
3. Instalații tehnice și mașini	17.335.762	6.758	99.030	17.243.490	6.638.960	1.505.408	99.030	8.045.338
4. Alte instalații, utilaje și mobilier	60.915	0	0	60.915	21.401	6.546		27.947
5. Avansuri și imob. corporale în curs	26.280.894	0	0	26.280.894				
IMOBILIZĂRI CORPORALE	55.670.192	6.758	99.030	55.577.220	7.297.335	1.688.108	99.730	8.885.713
IMOBILIZĂRI FINANCIARE	481.286	208.356	401.292	288.350				
ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL	56.462.242	219.182	501.022	56.180.402	7.605.644	1.689.356	99.730	9.195.270

Explicatii:

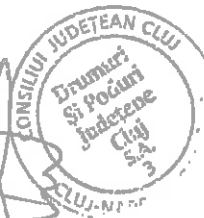

1. La categoria "imobilizari necorporale" suma de 4.068 lei sunt intrari de licente.
2. La categoria "terenuri" nu sunt modificari in anul 2018.
3. La categoria "constructii" nu sunt intrari in anul 2018.
4. La categoria "constructii" in anul 2018 suma de 700 lei, reprezinta valoarea de inventar a unui mijloc fix casat (magazie metalica).
5. La categoriile instalatii tehnice, cresterile in suma de 6.758 lei, reprezinta intrari de mijloace fixe noi (bariera automata), iar iesirile in suma de 99.030 lei, reprezinta mijloace fixe casate in anul 2018, ca urmare a aprobarii la casare de catre CA.
6. La categoria "instalatii, utilaje si mobilier" nu am avut intrari sau iesiri in anul 2018.



[Handwritten signature]

7. La imobilizari financiare suma de 208.256 lei, reprezinta garantii de buna executie, preturi de beneficiari si blocate la dispozitia lor pina la semnarea proceselor verbale de recepție a terminarea lucrarilor 70% si la semnarea proceselor de receptie finala a lucrarilor 30%, iar suma de 401.292 lei, reprezinta deblocari de garantii in anul 2018, soldul contului fiind 288.350 lei garantii nedeblocate pina la 31.12.2018.
8. La categoria avansuri si imobilizari corporale in curs nu am avut cresteri sau reduceri in anul 2018.
9. Amortizarea in anul 2018 s-a calculat conform Legii 15/1994 si HG 2139/2004, metoda utilizata fiind amortizarea liniara.

DIRECTOR GENERAL
ING. PLATON VALIN GAVRIL



CONSILIUL JUDETEAN CLUJ
Drumuri
Si Poduri
Judetene
Cluj
Napoca

DIRECTOR ECONOMIC
EC. COSTEA MARIA FIRA

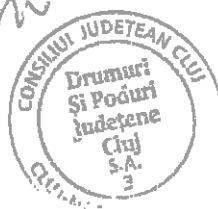
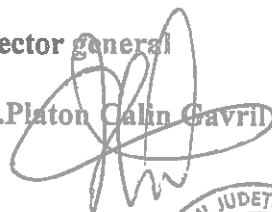


NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

Nu au fost create alte provizioane la sfirsitul anului 2018.

Director general
Ing. Platon Calin Gavril



Director economic
ec. Costea Maria Fira



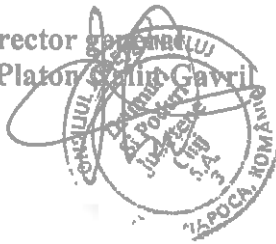
NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI Exercitiul financiar 2018

DESTINAȚIA	SUMA	-lei-
<i>Profit net de repartizat:</i>	-	
-rezerva legală	-	
-acoperirea pierderilor contabile an prec.	-	
-dividende cuvenite bugetului local	-	
-fond de dezvoltare	-	
<i>Profit nerepartizat</i>	-	

In anul 2018 DPJ Cluj a inchis exercitiul cu pierdere in suma de 8.694.268 lei.
Nu exista profit de repartizat pe destinatii.

Director general
Ing. Platon Gavril



Director economic
ec. Costea Maria Fira

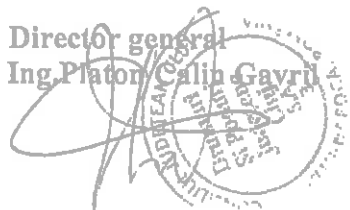


NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI FINANCIAR
Al anului 2018

Nr. crt.	INDICATORI	-lei-	
		EXERCITIUL PRECEDENT	EXERCITIUL CURENT
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	41.038.507	32.286.270
2.	VARIATIA STOCURILOR	-11.204.807	- 801.572
3.	PRODUCTIA IMOBILIZATA	72.583	0
4.	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	297.362	129.566
I	VENITURI DIN EXPLOATARE TOTAL 1-4	30.203.645	31.614.264
II.	CHELTUIELI DIN EXPLOATARE TOTAL	49.154.938	39.713.167
A.	REZULTAT DIN EXPLOATARE – pierdere	-18.951.293	- 8.098.903
8.	VENITURI FINANCIARE	219.812	104.678
9.	CHELTUIELI FINANCIARE	887.360	700.043
B	REZULTATUL FINANCIAR	-667.548	-595.365
C	REZULTAT CURENT - Pierdere	-19.618.841	-8.694.268
III.	VENITURI TOTALE	30.423.457	31.718.942
IV	CHELTUIELI TOTALE	50.042.298	40.413.210
D.	REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI	-19.618.841	-8.694.268
10	IMPOZIT PE PROFIT	0	0
E.	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	-19.618.841	-8.694.268

Director general
Ing. Platon Calin Gavril



Director economic
ec. Costea Maria Fira

Handwritten signature of ec. Costea Maria Fira



Handwritten signature

NOTA 5
SITUAȚIA CREANȚELOR
Pentru exercitiul financiar 2018

SITUATIA CREANTELOR

-lei-

Creanțe	Sold la 31.12.2018 (col. 2 + 3)	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
Total, din care:	5.422.644	747.779	4.674.865
1. Creanțe din active imobilizate	288.350		288.350
2. Creanțe din active circulante, din care:	4.998.652		
-Creanțe comerciale	4.700.702	314.187	4.386.515
-Alte creanțe	297.950	297.950	
3. Cheltuieli înregistrate în avans	135.642	135.642	

- Creanțele imobilizate în suma de **288.350 lei**, reprezintă garanții de bună execuție reținute de către CJ Cluj și terți (primarii) pentru garantarea lucrărilor executate.

- Creanțele comerciale în suma de **4.700.702 lei** reprezintă clienți neincasați la 31.12.2018 din care :

828.957 lei - lucrări facturate și neincasate

143.927 lei - lucrări nefacturate, în curs de verificare

3.727.818 lei - lucrări facturate pentru care s-a deschis procedura judiciară de recuperare de la CJ Cluj (RAADPP) și terți (primarii).

- Suma de **297.950 lei** reprezintă :

96.951 lei sume reprezentând fond de concedii medicale de recuperat de la casa de asigurări de sănătate.

93 lei creanțe în legătură cu personalul

200.746 lei TVA neexigibil

160 lei factura de fier vechi Remat

- În contul 471 "cheltuieli înregistrate în avans" s-a înregistrat suma de **135.642 lei** reprezentând:

120,23 lei rovine pentru

134.703,85 lei taxă judiciară expertiză, taxe timbru, onorariu avocat proces

CJCluj

817,92 lei rată polita asigurare persoane

Director general
Ing. Platon Gavril


Director economic
ec. Costea Maria Fira






SITUAȚIA DATORIILOR

-lei-

Datorii	Sold la 31.12.2018 (col. 2 + 3 + 4)	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4
TOTAL, din care:	24.042.465	18.129.899	2.548.103	3.364.463
Datorii financiare- total	12.412.118	6.499.552	2.548.103	3.364.463
Credite bancare pe termen scurt	6.499.552	6.499.552	0	
Garantii retinute de la subantreprenori si asociati	480.589	0	480.589	
Leasing financiar	5.431.977		2.067.514	3.364.463
Alte datorii	11.630.347	11.630.347		
-Furnizori	10.199.272	10.199.272		
-Creditori diversi				
-Datorii cu personalul și asigurările	909.058	909.058	0	
-Impozit pe profit	0	0	0	
-Datorii fiscale la bug.statului	483.990	483.990	0	
-Alte datorii față de bugetul statului	38.027	38.027	0	
Alte datorii	0	0	0	

- Creanțele și datoriile sunt înregistrate la valoarea nominală și sunt evidențiate în contabilitate pe categorii și pe fiecare persoană fizică și juridică.

1. Datorii financiare în valoare de 12.412.118 lei reprezintă:

- sold 6.499.552 lei, linie de credit, tip revolving, cu trageri și rambursări multiple, angajat de la BCR Cluj consumat pînă la 31.12.2018.

- sold 480.589 lei, garanții de bună execuție retinute de la subantreprenori și asociați.

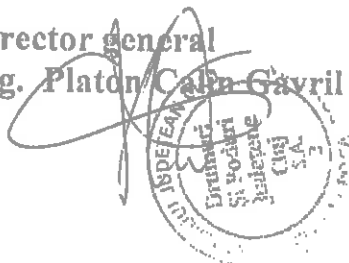
- sold 5.431.977 lei reprezintă valoarea contractelor de leasing financiar semnate în 2015 și 2016, pentru achiziția a 10 autovehicule, suma de 2.067.514 lei cu termen de rambursare în 5 ani, și suma de 3.364.463 lei pentru achiziția stației de asfalt, stație de emulsie bituminoasă și repartizator de asfalt, cu termen de rambursare în 7 ani.

2. Suma de 10.199.272 lei reprezintă datorii curente la furnizori, din care suma de 2.121.715 lei, reprezintă bilete la ordin emise către furnizori, cu scadența în anul 2018 și 2019.

3. Suma de 909.058 lei reprezintă datorii curente pentru personal 249.303 lei, și datorii la bugetul de asigurări sociale suma de 659.755 lei.

4. Datorii fiscale la bugetul statului în suma de 522.017 lei reprezintă: tva de plată suma de 301.616 lei, impozit pe salarii suma de 140.077 lei, varsăminte la buget pt. persoane cu handicap neincadrate 38.027 lei, cam 42.297 lei

Director general
Ing. Platon Călin Gavril



Director economic
cc. Costea Maria Fira



NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE 2018

Organizarea și conducerea contabilității s-a realizat în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/ 1991, în compartiment distinct condus de directorul economic care posedă studii economice superioare.

Bilanțul contabil al D.P.J , Cluj, s-a întocmit conform prevederilor Ordinului 1802/2014 și O.M.F 10//14.01.2019, cu respectarea următoarelor principii contabile:

1. Principiul continuității activității

D.P.J CLUJ., își va continua funcționarea în mod normal, fără a intra în lichidare sau reducere semnificativă a activității într-un viitor previzibil.

2. Principiul permanenței metodelor

La evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ și de pasiv s-au aplicat aceleași reguli, asigurându-se astfel comparabilitatea în timp a datelor contabile.

3. Principiul prudenței

Elementele patrimoniale au fost determinate pe baza principiului prudenței:

-s-au luat în considerare numai profiturile recunoscute până la data încheierii exercițiului financiar;

-au fost analizate toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale, precum și deprecierile elementelor patrimoniale.

4. Principiul independenței exercițiului financiar

S-au luat în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar, indiferent de data încasării veniturilor sau de data plății cheltuielilor.

5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv

Valoarea unei poziții din bilanț s-a stabilit în urma determinării separate a fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

6. Principiul intangibilității bilanțului de deschidere

Bilanțul de deschidere al exercițiului financiar 2018 corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.

7. Principiul necompensării

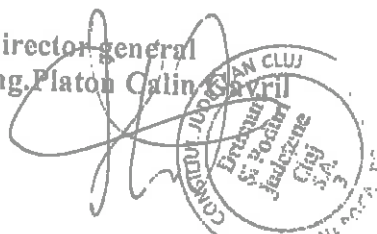
Valorile elementelor de activ nu au fost compensate cu cele ale elementelor de pasiv, nici veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active și pasive permise de lege.

Bilanțul contabil, ca document de sinteză contabilă s-a elaborat în urma inventarierii generale anuale a tuturor elementelor patrimoniale existente la 31.12.2018, înșirate în Registrul Inventar.

Posturile înscrise în bilanț au la bază documente justificative înregistrate în conturile sintetice și analitice, corespund cu datele din balanța de verificare puse de acord cu situația reală a elementelor inventariate.

În contul de profit și pierdere au fost reflectate în mod fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele.

Director general
Ing. Platon Calin



Director economic
ec. Costea Maria Fira



NOTA 7

ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

În conformitate cu prevederile Hotărârii nr.67/2014 a Consiliului Județean Cluj, Regia Autonomă a Drumurilor Județene în anul 2014 se reorganizează și se transformă în societate pe acțiuni, cu denumirea Drumuri și Poduri Județene Cluj SA, având ca acționar unic Consiliul Județean Cluj.

Capitalul social subscris și versat la data înființării societății este de 100.000 lei, divizat în 100 de acțiuni cu valoarea nominală de 1000 lei / acțiune.

Conform Hotărârii 137/28.05.2014 se măjorează capitalul social al societății prin emiterea a unui număr de 9.800 de acțiuni cu valoarea nominală de 1000 lei pe acțiune, prin aport în natură, constând în bunuri imobile : terenuri , și bunuri mobile : reciclator.această majorare nefiind înregistrată în contabilitate deoarece nu s-a putut prezenta la Registrul Comerțului dovada de proprietate a CJC Cluj asupra terenurilor.

Bunurile respective sunt înregistrate în activul DPJ în conturile de imobilizări corporale, iar în pasiv în contul de alte rezerve, 1068 analitic distinct ,cont în care a fost preluat patrimoniul regiei în anul 2014, constând în terenuri și bunuri mobile -reciclator.

DPJ Cluj a demarat procedura de expertiză cadastrală și întabularea dreptului de proprietate, pentru a putea face înregistrarea majorării capitalului social la Registrul Comerțului.

În contabilitate la 26.04.2018, Județul Cluj, ca și acționar unic la D.P.J a făcut o majorare de capital cu 8.000 mii lei, conform HCJ 47/23.02.2018, capitalul social înregistrat în contabilitate în anul 2018 fiind de 8.100.000 lei.

Director general
Ing. Platon Călin



Director economic
ec. Costea Maria Fira



NOTA 8

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI SUPRAVEGHERE

Conducerea D.P.J CLUJ este asigurată de un Consiliu de Administrație format din 7 persoane, numit prin si HCJ nr.221/22.09.2017, si HCJ 18/31.01.2018 in conformitate cu OUG 109/2011.

Prin HCA nr. 33/10.12.2013 a fost numit director general d-nul Platon Calin Gavril, pe o durata de 4 ani, iar prin HCA nr.23/23.11.2017 s-a prelungit mandatul d-nului Platon Calin Gavril pina la efectuarea selectiei conform OUG 109/2011. Prin HCA nr. 20/27.07.2018 a fost numit Director general adjunct dl. Platon Calin Gavril si prin HCA 19/27.07.2018 a fost numit Director general dl. Gavrea Dan Felician. Prin HCA 28/01.11.2018 a fost numit din nou director general dl Platon Calin Gavril pina la finalizarea procedurii de selectie prevazuta de OUG 109/2011 cu modificarile si completarile ulterioare. DL-ui Gavrea Dan Felician i-a incetat mandatul de director general provizoriu conform HCA 27b/01.11.2018.

A fost incheiat contract de mandat intre membrii Consiliului de Administratie si domul director general Platon Calin Gavril, in conformitate cu OUG 109/2011.

Atributiile de reprezentare a societatii au fost delegate directorului general, prin HCA 20/27.07.2018.

Conducerea executivă e asigurată de către directorul tehnic și directorul economic, angajati cu contract de munca individual, iar pentru directorul economic pina la finalizarea procedurii de selectie potrivit OUG 109/2011 cu completarile si modificarile ulterioare .

Directorul general este remunerat cu un salariu stabilit prin Hotarare a CA, in baza unui contract de mandat, iar membrii Consiliului de Administrație cu un salar stabilit prin Hotarare a Consiliului Judetean Cluj, in baza unui contract de mandat incheiat cu fiecare membru in parte.

Membrii Consiliului de Administratie, precum si directorul general isi desfasoara activitatea in baza contractelor de mandat care au ca anexa obiective si criterii de performanta.

Nu au fost acordate avansuri sau credite directorilor sau administratorilor societății in anul 2018.

Cheltuielile cu personalul, inclusiv cele cu asigurările și protecția socială, tichete de masa, se ridică în exercițiul financiar 2018, la suma de 8.334.840 lei, numarul mediu de salariați a fost de 181 la 31.12.2018, iar numarul efectiv de salariați la finele anului a fost 170.

S-au reținut personalului care are în gestiune valori materiale si banesti, în exercițiul financiar 2018, garanțiile materiale până la nivelul a 1-3 salarii lunar.

Director General
Ing. Platon Calin Gavril



Director economic
ec. Costea Maria Fira



NOTA 9

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI 31.12.2018

Denumire indicator	Nivel	Apresiasi
1. Indicatori de lichiditate		
- Indicatorul lichidității generale active c/dat.curente	0.33	Valoare acceptabila 2 $5.904.390 / 18.129.899 = 0.33$
Indicatorul lichidității imediate, active c-stoc/dat.c	0.29	Valoare acceptabila 2 $5.207.735 / 18.129.899 = 0.29$
2. Indicatori de risc		
Indicatorul privind acoperirea dobânzilor, profit-dob-imp.profit/ch.cu dobinda	negativ	Determină de câte ori societatea poate achita cheltuielile cu dobânzile din profit pierdere/616.771 = negativ
3. Indicatori de activitate		
-Viteza de rotație a stocurilor Stoc mediu/costul vinzarilor	6,42 ori	Aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar $696.655 / 39.713.167 * 365 = 6,42$ ori
-Viteza de rotație a debitelor-clienți	56,54 zile	Exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate $4.998.652 / 32.286.270 * 365 = 56,54$ zile
-Viteza de rotație a creditelor-furnizori	204,98 zile	Aproximează numărul de zile de creditare pe care societatea îl obține de la furnizorii săi $18.129.899 / 32.286.270 * 365 = 204,98$ zile
-Viteza de rotație a activelor imobilizate cifa de afaceri/active imobiliz	0.69 ori	Evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate. $32.286.270 / 46.985.132 = 0.69$ ori
-Viteza de rotație a activelor totale	0.61 ori	Aproximează eficiența activelor totale în realizarea cifrei de afaceri $32.286.270 / 52.889.522 = 0.61$ ori
4. Indicatori de profitabilitate		
-Rentabilitatea capitalului angajat	negativ	-Reprezintă profitul brut pe care îl obține societatea din banii investiți în afacere;
-Marja brută din vânzări	negativ	-Ponderea profitului brut din total vânzări în cifra de afaceri pierdere / $2.726.097 * 100 =$ negativ pierdere / $32.286.270 * 100 =$ negativ

Director General
ing. Platon Calin



Director economic
ec. Costel Maria Fira



NOTA 10 ALTE INFORMAȚII

a). Informații cu privire la prezentarea societății:

D.P.J CLUJ cu sediul social în municipiul Cluj-Napoca, având codul unic de înregistrare: RO253348, s-a înființat în anul 1991, în baza Legii nr. 15 din 1990 privind regiile autonome, ca regie autonomă, fiind înmatriculată în Registrul Comerțului sub numărul: J12/434/1991, și transformată în societate comercială cu capital integral de stat, acționar unic Consiliul Județean Cluj, în conformitate cu Hotărârea 67/2014.

Sediul societății este în România, municipiul Cluj-Napoca, str. Traian Vuia nr 216. Durata societății este nelimitată, cu începere de la data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului.

b). D.P.J Cluj nu deține titluri de participare la alte societăți și nu a emis noi acțiuni în timpul exercițiului financiar 2018.

c). DPJ Cluj a încheiat în anul 2015 un contract de leasing financiar în suma de 4.604.919 lei, cu firma Impuls Leasing, cu termen de rambursare în 5 ani, obiectul contractului îl constituie achiziția unui număr de 10 autovehicole de mare tonaj. Autovehicolele au fost livrate în decembrie 2015, au fost înscrise în circulație și sunt folosite în activitatea curentă a firmei.

În anul 2016 DPJ Cluj a încheiat cu firma DEUTCHE LEASIG un contract de leasing financiar în valoare de 4.495.689 lei, cu termen de rambursare în 7 ani, obiectul contractului îl constituie achiziția stație de asfalt, stație de emulsie bituminoasă, repartizator de asfalt.

Livrarea și punerea în funcțiune a fost făcută de firma Wirtgen în trimestru IV 2016. În anul 2017 s-au mai achiziționat prin programul Rabla, în leasing pe 3 ani cu firma RCI LEASING 2 autoturisme DACIA pentru transport muncitorilor.

d). D.P.J Cluj are încheiat un contract de linie de credit în suma de 6.000.000 lei, de la BCR Cluj, garantată cu cesiunea încasărilor, cu termen de rambursare în 08.12.2018.

e). D.P.J Cluj are încheiat tot cu BCR Cluj un contract pentru un credit pe obiect în suma de 1.500.000 lei, din care utilizat la 31.12.2018 suma de 1.500.000 lei, și un plafon în valoare de 4.500.000 lei pentru eliberare SGB uri.

f). Onorariile auditorilor pentru anul 2018 sunt de 4500 euro + TVA.

g). Cifra de afaceri în anul 2018 a fost de 32.286.270 lei.

h) Cheltuielile nedeductibile la calculul impozitului pe profit sunt în suma de 772.599 lei și reprezintă:

- amortizare contabilă nedeductibilă	257.302 lei
- cheltuieli cu impozitul pe profit	0 lei
- cheltuieli cu asigurări personale	9.815 lei
- cheltuieli de protocol nedeductibile	5.755 lei
- penalități de întârziere buget de stat	19.647 lei
- cheltuieli cu sponsorizarea	0 lei

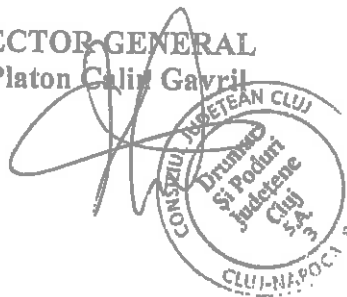


- cheltuieli cu pierderi din creante

480.080 lei

- i). Fondul de rezerva nu a fost calculat, societatea inregistrand pierdere ,se forma prin preluarea a 5% din profit.
- j). Sponsorizari nu au fost in anul 2018.
- k). In anul 2018 DPJ Cluj a acordat salariatilor proprii tichete de masa conform legii in suma de 418.370 lei.
- l). Plati restante catre bugetele de stat sunt in suma de 384.444 lei sub 30 de zile,si la bugetul asigurarilor sociale suma de 455.934 lei cu vechime sub 30 de zile Impozitele, taxele si obligatiile sociale au fost stabilite conform cu reglementarile legale in vigoare.
- m) Plati restante la furnizori la 31.12.2018 se inregistraza in suma de 5.286.757 lei.
- o) Creantele restante la 31.12.2018 sunt in suma de 4.553.543 lei din care in litigiu 3.844.881 lei.
- p). In anul 2014 regia s-a reorganizat in societate comerciala cu capital majoritar de stat, capitalul social subscris si varsat fiind de 100.000 lei, divizat in 100 de actiuni cu valoarea nominala de 1000 lei pe actiune, actionar unic Consiliul Judetean Cluj.In anul 2018 CJC a majorat capitalul social cui inca 8.000.000 lei, inregistrand la finele anului un capital social de 8.100.000 lei.
- q). Venituri si cheltuieli extraordinare nu s-au inregistrat in anul 2018.

DIRECTOR GENERAL
ING.Platon Calin Gavril



DIRECTOR ECONOMIC
EC.Costea Maria Fira



SECȚIUNEA 3
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12.2018

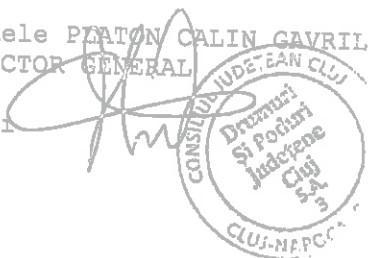
lei -

Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	100.000					8.100.000
Patrimoniul regiilor		8.000.000				
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	2.609.662			257.302		2.352.360
Rezerve legale	833.960					833.960
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve	16.859.903					16.859.903
Acțiuni proprii						
Rezultatul reportat reprezentând profit nerepartizat sau pierderea necoperită	Sold C					
	Sold D		19.618.841			19.618.841
Rezultatul reportat Provenit din Adoptarea pentru Prima dată a IAS mai puțin IAS 29*32	Sold C	4.481.631		257302		4.738.933
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din	Sold C					
						-1.845.950/-1.845.950



corectarea erorilor contabile	Sold D	0				
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene	Sold C Sold D					
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C Sold D	19.618.841	60.032.050	70.956.623		8.694.268
Repartizarea profitului						
Total capitaluri proprii		5.266.315	-71.650.891	69.110.673		2.726.097

ADMINISTRATOR,
Numele și prenumele PIATON CALIN GAVRIL
Semnătura _____ DIRECTOR GENERAL



Ștampila unității

INTOCMIT,
Numele și prenumele COSTEA MARTA-PIRA
Calitatea DIRECTOR ECONOMIC
Semnătura _____
Nr. de înregistrare în organismul profesional



adm

SECȚIUNEA 4
SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
la data de 31.12.2018

-lei-

Denumirea elementului	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
Încasări de la clienți	49.969.674	42.044.333
Plăți către furnizori și angajați	48.131.282	48.127.188
Dobânzi plătite	574.760	616.771
Impozit pe profit plătit		0
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor	0	
Trezorerie netă din activități de exploatare	1.263.632	-6.699.626
Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale		
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	1.284.272	1.404.224
Dobânzi încasate		
Dividende încasate		
Trezorerie netă din activități de investiție	-1.284.272	-1.404.224
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:		
Încasări din emisiunea de acțiuni		8.000.000
Încasări din împrumuturi pe termen scurt	0	0
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar		
Dividende plătite		
Trezorerie netă din activități de finanțare	0	8.000.000
Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de	-29.640	850
Trezoreria și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar	115.771	29.721
Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar	95.131	198.981



ADMINISTRATOR,
Numele și prenumele PLATOANU GAVRIL
Semnătura DIRECTOR GENERAL

ÎNTOCMIT,
Numele și prenumele COSTEA MARIA STRA
Calitatea DIRECTOR ECONOMIC
Semnătura
Nr. de înregistrare în organismul profesional

Ștampila unității

Handwritten signature

DRUMURI SI PODURI JUDETENE CLUJ
Cod fiscal RO 253348

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Echilibru financiar 31.12.2018

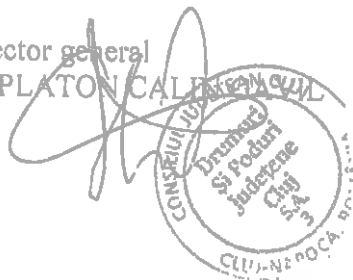
Fondul de rulment =	+Capital propriu	2.726.097
	+Patrimoniu public	0
	+Subventii investitii	26.256.602
	+Datorii pe termen med./lung	5.912.566
	+Provizioane risc / chelt	0
	-Active imobilizate	46.985.132
		<hr/>
		-12.089.867

Nevoie fond rulment:	+Active circulante	5.904.390
	-Trezorerie	198.981
	+Cheltuieli in avans	135.642
	-Datorii nefinanciar-termen scurt	18.129.899
	-Venituri in avans	0
		<hr/>
		-12.288.848

Trezoreria Neta =	+Disponibilitati banesti	198.981
	-Datorii financiare – termen scurt	0

TN = FR – NFR =		<hr/>
		198.981

Director general
Ing.PLATON CALIN



Director economic
Ec.COSTEA MARIA FIRA



model_declaratie

DECLARATIE

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

Sintocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2018 pentru :

Entitate: DRUMURI SI PODURI JUDETENE CLUJ

Judetul: 12--CLUJ

Adresa: localitatea CLUJ-NAPOCA, str. TRAIAN VUIA, nr. 216, tel. 0264416622

Numar din registrul comertului: J12/434/1991

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

Activitatea preponderenta(cod si denumire clasa CAEN):4211-Lucr.de constr.drumuri si autostrazi

Cod unic de inregistrare: 253348

Subsemnata _COSTEA MARIA FIRA, avand calitatea de director economic la D.P.J CLUJ, conform art.10 alin.(1)din Legea contabilitatii nr.82/1991,imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2018 si confirm urmatoarele:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.



DRUMURI SI PODURI JU

08/05/2019 08:24

Clase	Cont	Denumire	Tip	Sold Inceput an		Rulaj curent		Rulaj cumulat		Total sume		Sold current	
				Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
	Total			58.886.488,31	88.898.488,31	21.268.227,42	21.268.227,42	488.523.386,28	488.523.386,28	588.419.863,59	588.419.863,59	92.370.110,87	92.370.110,87
	Total clasa 1			19.618.840,92	32.010.888,30	2.831.846,76	1.288.955,63	88.189.952,81	88.189.952,81	106.206.893,73	117.447.356,18	30.188.098,38	38.797.721,83
	101	Capital social	P		100.000,00			18.000,00	18.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00		8.100.000,00
	1011	Capital subscris neversat	P										
	1012	Capital subscris versat	P		100.000,00			18.000,00	18.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00		8.100.000,00
	105	Diferenta de reevaluare	B		2.608.682,06		21.427,02			2.608.682,06	2.608.682,06		2.352.380,41
	1051	REZERVEE MILIOANE FIXE	B		2.086.141,43		21.427,02			2.086.141,43	2.086.141,43		1.828.839,78
	1052	REZERVEE TERENURILOR	B		523.520,62					523.520,62	523.520,62		523.520,62
	105	Rezerve	P		17.683.862,78					17.683.862,78	17.683.862,78		17.683.862,78
	1061	Rezerve legale	P		633.859,60					633.859,60	633.859,60		633.859,60
	1068	Alte rezerve	P		16.859.903,18					16.859.903,18	16.859.903,18		16.859.903,18
	1068.1	Rezerve din profit net	P		3.403.832,03					3.403.832,03	3.403.832,03		3.403.832,03
	1068.3	REZERVA DIN FACILIT. FISC.	P		135.288,14					135.288,14	135.288,14		135.288,14
	1068.4	REZERVA INCHIDERE 1015	P		13.320.783,01					13.320.783,01	13.320.783,01		13.320.783,01
	117	Rezultatul reportat	B		4.481.630,93		21.427,02	-1.588.648,51		2.882.882,42	2.882.882,42		16.725.858,50
	1171	Rezultatul reportat prof. nere.	B										
	1174	Rezultatul reportat corec. er.	B					-1.846.650,15		-1.846.650,15	-1.846.650,15		1.845.950,15
	1175	Rezultatul reportat supral. REEVAL.	B		4.481.630,93		21.427,02			4.738.832,57	4.738.832,57		4.738.832,57
	121	PROFIT SI PIERDERI	B		19.618.840,92		2.483.361,06	70.956,62	70.956,62	79.650.891,10	79.650.891,10		8.694.268,31
	121.1	Profit si pierdere an curent	B		19.618.840,92		2.483.361,06	40.413.209,26	51.337,81	60.032.050,18	60.032.050,18		8.694.268,31
	121.2	Profit si pierdere an precedent	B					19.618.840,92	19.618.840,92	19.618.840,92	19.618.840,92		
	167	Alte imprun. si det. asimilate	P		7.126.733,54		116.857,74	68.482,60	68.482,60	7.194.228,14	7.194.228,14		5.912.566,07
	Total clasa 2			58.482.241,70	7.608.644,07	143.002,63	336.886,94	318.912,78	2.180.778,37	58.778.371,14	58.778.371,14	-56.180.402,48	-9.7186.270,48
	208	Alte immobilizari necorporale	A		310.763,27		4.089,94			314.852,21	314.852,21		314.852,21
	211	Terenuri	A		9.340.000,32					9.340.000,32	9.340.000,32		9.340.000,32
	2111	Terenuri	A		9.340.000,32					9.340.000,32	9.340.000,32		9.340.000,32
	212	Construcii	A		2.682.621,34					2.682.621,34	2.682.621,34		2.682.621,34
	213	Inst. tehnice, mijl. tr. animale	A		17.335.762,15		6.757,70	99.129,88	17.342.518,85	17.342.518,85	17.342.518,85		17.342.518,85
	2131	Echp. tehnologice	A		10.270.222,50		6.757,70	27.800,00	10.276.980,20	10.276.980,20	10.276.980,20		10.276.980,20
	2132	Ap. tr. mes. si control	A		505.715,73			1.29,88	505.715,73	505.715,73	505.715,73		505.715,73
	2133	Mijl. de transport	A		6.559.823,92			69.700,00	6.598.823,92	6.598.823,92	6.598.823,92		6.598.823,92
	214	Mob. ap. bir. prof. alta active	A		60.914,88				60.914,88	60.914,88	60.914,88		60.914,88
	231	Immobilizari corporale in curs	A		26.280.883,83				26.280.883,83	26.280.883,83	26.280.883,83		26.280.883,83
	231.1	Imobil. corp. in curs EXEC NOKIA	A		26.280.883,83				26.280.883,83	26.280.883,83	26.280.883,83		26.280.883,83
	267	Creanta immobilizata	A		481.285,90		143.002,63	195.050,08	208.358,25	401.392,24	401.392,24		401.392,24
	2678	Alte creanta immobilizate	A		481.285,90		143.002,63	195.050,08	208.358,25	401.392,24	401.392,24		401.392,24
	2678.4	Alte garantii depuse	A		48.536,63		-5.446,13		-10.244,37	38.292,26	38.292,26		38.292,26
	2678.6	GARANTII PRIMARII BCR	A		185,47				185,47	185,47	185,47		185,47
	2678.7	GARANTII TERTI PRIM IARA SI	A		12.797,02		1,07	12,84	12,84	12.809,86	12.809,86		12.809,86
	2678.8	GARANTII RAADPPP	A		145.511,57		-1,81	61.020,57	206.30,56	206.30,56	206.30,56		206.30,56
	2678.9	GARANTII PRIMARII	A		274.275,21		148.448,08	157.567,21	195.61,68	431.842,42	195.61,68		238.780,78
	280	Amortizari priv. imob. necorp.	P		308.308,61		198,20		1,48,15	309.556,76	309.556,76		309.556,76
	2808	Amortizarea ek. imob. necorp.	P		308.308,61		198,20		1,48,15	309.556,76	309.556,76		309.556,76
	281	Amortizari priv. imob. corp.	P		7.287.335,46		140.628,66	99.729,86	1.688,08,12	99.729,86	308.558,78		308.558,78
	2812	Amortizarea constructiilor	P		638.974,49		14.679,45	700,00	176,54,13	700,00	8.885.443,56		8.885.443,56
	2813	Amort. inst. tar. mijl. tr.	P		6.638.959,78		125.403,70	99.029,86	1.505,07,98	99.029,86	8.144.387,72		8.144.387,72
	2814	Amort. mob. ap. biroulice	P		21.401,24		545,51		6,46,0	27.947,24	27.947,24		27.947,24



-38-

Total clasa 3		3.740.261,66	1.688.253,63	24.922.642,24	68,2	28.262.916,86	27.666.260,81	688.654,96
301	Materii prime	178.639,84	251.115,48	9.116.924,34	241,6	9.342.830,96	9.241.830,42	101.000,54
302	Materiale consumabile	381.050,0	392.510,28	3.882.678,96	4.133,0	4.503.513,37	4.133.039,83	370.473,44
3021	Materiale auxiliare	300,0	300,0	43.369,0	43,369,0	44.269,0	43.669,0	600,0
3022	Combustibili	233.796,80	197.057,80	2.535.879,24	2.535,879,24	2.614.294,96	2.538.691,17	75.603,81
3024	Piese de schimb	34.913,18	49.339,67	391.906,06	391,906,06	672.676,31	535.433,65	137.442,46
3028	Alte materiale consumabile	112.350,02	135.612,81	911.524,66	1.015,45,91	1.172.073,09	1.015.245,91	156.827,17
303	Materiale de rest. ob. inv.	6.202,66	7.965,42	43.749,36	64,536,07	114.566,21	64.566,07	50.000,14
308	Diferente de pretia mat.prim.	18,03			18,03			18,03
332	Luzuri si serv. in curs exec.	2.769.704,56	1.053.662,35	-1.711.867,42	923,754,43	1.059.017,16	923.754,43	134.262,73
341	Semifabricate	52.933,04	1.031.089,41	13.186.663,0	13.186,663,0	13.298.618,04	13.196.765,93	40.852,11
346	Produse reziduale	50,0	4.308,03	4.308,03	4,308,03	4.306,03	4.306,03	50,0
Total clasa 4		8.990.287,12	8.018.827,89	168.583.892,25	168,583,892,25	177.874.149,37	210.307.318,12	5.144.399,68
401	Furnizori	11.870.874,57	2.296.651,41	1.711.992,30	34.544,630,12	38.953.033,65	48.215.504,68	7.382.470,94
403	Efecte de plata	2.322.367,21	1.155.090,29	7.738.814,91	7.738,814,91	9.858.525,71	9.858.525,71	2.121.714,80
404	Furnizori de imobilizari	177.914,36	205.360,51	1.404.224,34	2.017,24,40	1.404.224,34	2.066.586,13	692.371,79
408	Furnizori-facuri nesoldate	477.709,13	40.143,75	1.047.734,96	573,25,13	1.047.734,96	1.050.833,28	3.088,27
409	Furnizori - debitori	16.949,06		-8.947,27	-8,947,27	10.101,81	10.101,81	10.101,81
4091	Furn.-deb. pt. camp. BUNJURI	16.949,06		-8.947,27	-8,947,27	10.101,81	10.101,81	10.101,81
411	Clienți	7.117.670,71	2.409.622,86	39.483.437,20	42,044,32,66	46.601.107,91	42.044.332,66	4.556.775,26
4111	Clienți	3.272.789,31	2.292.605,99	39.483.437,20	41,927,39,65	42.758.226,51	41.927.268,65	828.955,86
4116	Clienți în curs de plată	3.844.881,40	117.017,0	248.401,80	505,148,88	3.944.881,40	117.063,0	3.727.818,40
413	Efecte de primit	258.647,28				505.048,88	505.048,88	
418	Clienți-facuri de incornat	1.141.489,36	1.389.520,61	38.156.309,38	38,153,51,61	39.297.778,74	38.153.851,61	143.927,13
419	Clienți - creditori		19.615,75		19,15,75		19.615,75	
421	Personal-remunerati debratati	204.204,0	568.975,0	7.843.685,0	7,843,685,0	7.843.685,0	7.843.685,0	19.615,75
423	Personal-si mat si prot.soc.	4.111,0	24.953,0	184.076,0	184,076,0	184.076,0	202.139,0	203.789,0
425	Avansuri acordate personalului		122.700,0	1.656.624,0	1,656,624,0	1.656.624,0	1.656.624,0	18.061,0
427	Facilitati din resurse de incalzire	9.442,0	5.598,0	90.883,0	87,039,0	90.883,0	96.481,0	5.598,0
428	Alte daci si crean. leg. cu pers.	15.273,04	30,0	6.295,86	2,402,0	6.295,86	17.675,04	12.378,16
4291	Alte daci in leg. cu personalul	15.233,04	30,0	3.770,70	720,0	3.770,70	16.243,04	12.472,34
4292	Alte daci in leg. cu pers.	250,0				1.775,16	1.775,16	83,16
431	Asigurarii sociale	366.488,0	203.822,0	2.409.288,0	2,702,659,0	2.409.288,0	3.069.046,0	669.755,0
4311	Contributiuni la seig. sociale	114.201,0	118.042,0	118.042,0	118,042,0	118.042,0	114.201,0	-4.841,0
4311.1	Casa	111.243,0	111.243,0	111.243,0	111,243,0	111.243,0	111.243,0	
4311.2	Fond de risc	2.958,0	7.799,0	7.799,0	7,799,0	7.799,0	2.958,0	-4.841,0
4312	CONTRIB.PERS.LA ASIG SOC	125.319,0	125.319,0	125.319,0	125,319,0	125.319,0	125.319,0	
4313	Contrib. ang. asig. soc. de sanat.	62.085,0	62.085,0	62.085,0	62,085,0	62.085,0	62.085,0	
4314	Contrib. sal. asig. soc. de sanat.	64.881,0	64.881,0	64.881,0	64,881,0	64.881,0	64.881,0	
4315	CASA ANGAJATI	9.442,0	147.118,0	1.459.113,0	1,931,421,0	1.459.113,0	1.938.421,0	479.308,0
4316	CASA ANGAJATI		58.704,0	578.848,0	767,139,0	578.848,0	764.139,0	185.289,0
436	CONTR ASIGURATORIE	12.976,0	12.976,0	131.146,0	17,443,0	131.146,0	173.443,0	42.297,0
437	Ajutor de boala	13.914,0	13.914,0	13.914,0	13,914,0	13.914,0	13.914,0	
4371	Contrib. urtiaili la rd. somei	5.520,0	5.520,0	5.520,0	5,520,0	5.520,0	5.520,0	
4372	Contrib. par. la fon. somei 1%	5.520,0	5.520,0	5.520,0	5,520,0	5.520,0	5.520,0	
4373	Fid. garantare cr. salariale	2.867,0	2.867,0	2.867,0	2,867,0	2.867,0	2.867,0	
438	Alte daci ori si creatia soc.	6.852,0	15.215,0	123.720,0	31,621,0	130.572,0	33.621,0	98.951,0
4381	Alte daci ori sociale	6.852,0	15.215,0	123.720,0	31,621,0	130.572,0	33.621,0	98.951,0
442	Taxa pe valoarea adaugata	113.539,54	653.611,26	19.591.165,43	19,805,675,50	19.704.704,97	18.805.575,50	100.870,53
4423	TVA de plata	140.336,36	48.644,66	747.881,12	908,161,16	747.881,12	1.048.497,52	301.616,40
4424	TVA de recuperat			294.292,12	294,292,12	294.292,12	294.292,12	
4426	TVA de deductibilita		177.123,36	5.696.785,73	5,696,785,73	5.696.785,73	5.696.785,73	
4427	TVA de colectata		225.765,21	6.300.069,01	6,300,069,01	6.300.069,01	6.300.069,01	
4428	TVA de reanșabilta		257.162,69	6.562.136,45	6,515,269,46	6.515.014,35	6.515.269,46	200.745,87
444	Impozitul pe salarii	137.485,0	37.929,0	481.081,0	481,081,0	481.081,0	621.159,0	140.077,0
446	Alte impoz. (taxe fondanduz)	13.790,0	1.131,0	146.349,01	146,349,01	146.349,01	146.349,01	
446.1	Imp. claciri		976,0	45.986,56	45,986,56	45.986,56	45.986,56	
446.2	Taxe teren		155,0	27.268,20	27,268,20	27.268,20	27.268,20	



-29-

446.3	Taxe mijloace de transport				58.477,0	58.477,0	58.477,0	56.477,0	
446.4	Redevanțe miniere				14.983,0	14.983,0	14.983,0	14.983,0	
446.5	TAXA FIRMA AFISAJ				822,28	822,28	822,28	822,28	
446.7	TAXA ACTIV PROSPECTIUNI				751,96	751,96	751,96	751,96	
447	Fonduri speciale-taxe al vears				154.888,0	154.888,0	154.888,0	154.888,0	
456	Decontari cu asoc.priv.capital				8.000.000,0	8.000.000,0	8.000.000,0	8.000.000,0	
461	Debiti diversi				20.291,73	20.291,73	20.291,73	20.131,73	160,0
471	Cheltuieli înregistrate în avans				57.134,52	57.134,52	293.707,32	118.084,88	135.642,46
473	Decont. din op.in cure de cal.				113.443,0	113.443,0	113.443,0	113.443,0	
475	SUBVENȚII PENTRU INVESTIȚII				6.038,48	6.038,48	6.038,48	28.262.638,73	
4751	SURV.GVERN.INVESTIȚII				6.038,48	6.038,48	6.038,48	28.065.763,83	
4758	ALTE SUME SUBV.INVESTIȚII				798.244,0	798.244,0	798.244,0	168.874,90	160.838,42
481	Decont. între unit. al subunit.				35.305,21	35.305,21	35.305,21	35.305,21	
482	DEC. ÎNTR. SUB(5%FD SAL)				100.648.138,63	98.609,07	100.733.975,64	107.043.930,44	6.488.552,12
Total clasa 5									
512	Conturi curente la banci				5.101.683,41	5.101.683,41	70.883,9	70.883,914,80	198.637,32
5121	Conturi la banci în lei				2.957.257,78	2.957.257,78	70.883,9	70.883,914,80	197.481,76
5121.1	Cont BCR				2.957.174,85	2.957.174,85	70.883,9	70.883,914,80	197.168,23
5121.1.1	Cont curent BCR				1.216.920,32	1.216.920,32	5.872,1	5.872,1	188.745,32
5121.1.5	Garantiile materiale				23.823,84	23.823,84	4.107,9	4.107,988,76	
5121.1.7	CONT CURENT ING BANK				680,0	680,0	3,7	3,770,70	12.442,34
5121.2	Cont BRD				1.193.086,48	1.193.086,48	1.564,4	1.564,414,62	184.302,98
5121.2.1	Cont curent BRD				7.598,37	7.598,37	66,12	66,12	66,12
5121.3	Cont Trezorerie Cluj				1.328.682,76	1.328.682,76	66,12	66,12	66,12
5121.3.1	Cont curent Trezorerie Cluj				1.328.682,76	1.328.682,76	36.367,7	36.367,732,13	158,26
5121.4	CONT BTRL				402.486,50	402.486,50	38.367,7	38.367,732,13	158,26
5121.4.1	CONT CURENT BTRL				374.916,50	374.916,50	28.847,0	28.847,000,66	198,53
5121.4.2	Conturi la banci în devaliz				27.570,0	27.570,0	28.205,2	28.205,208,70	4,57
5124	Cont de devaliz BCR-EURO				640.730,35	641.75,45	641,7	641,795,45	191,96
519	Credite bancare pe term.scurt				83,18	3.299,80	3,0	3.004,24	285,58
5191	Credite bancare pe term.scurt				83,18	3.299,80	3,0	3.004,24	285,58
5191.1	Credit BCR				7.534.833,17	7.534.833,17	2.812,1	2.812,12,64	285,58
5191.7	CREDIT BCR PE OBIECT				6.034.833,17	6.034.833,17	2.812,1	2.812,12,64	285,58
5192	Cr.be. pe term.scurt.nar.nam. scod.				1.500.000,0	1.500.000,0	1.500.000,0	1.500.000,0	6.000.000,0
531	Casa				36.888,96	1.522.163,77	2.021,7	2.021,715,89	489.552,12
5311	Casa în lei				40.523,0	1.987.840,47	1.987,8	1.987,888,97	1.519,22
5311.0	Casa Saftiu				40.523,0	1.987.840,47	1.987,8	1.987,888,97	1.519,22
5311.1	Casa Dej				16.548,96	21.007,27	1.000,5	1.000,555,49	317,68
5311.3	Casa Gilau				12.800,0	12.800,0	772,0	772,031,98	44,24
5311.6	Casa Avallier				7.750,0	147.751,68	148,1	148,106,70	1.157,28
532	Alte valori				40.680,0	67.794,06	68,0	68,085,80	
5328	-1C-293,66				40.680,0	419.280,0	418,9	418,970,0	-9.383,68
5328.1	Tranzacții de masă				40.680,0	419.280,0	418,9	418,970,0	-9.383,68
542	Avansuri de trezorerie				9.443,84	110.530,38	110,5	110,530,38	
581	Viramentele întrene				2.052.778,72	2.052.778,72	23.284,3	23.284,379,68	
Îal clasa 6									
601	Cheltuieli cu mat. prime				2.483.273,22	2.483.273,22	40.413,2	40.413,298,26	
602	Cheltuieli cu mat.consumabile				251.115,45	251.115,45	9.241,8	9.241,830,42	
6021	Cheltuieli cu mat. auxiliare				360.261,98	360.261,98	4.087,3	4.087,307,54	
6022	Cheltuieli priv. combustib.				300,0	300,0	300,0	300,0	
6022.0	Chelt.comb. uleiule intern				194.900,53	194.900,53	2.535,2	2.535,294,18	
6022.1	Chelt.comb. auto.intern				35.272,36	35.272,36	760,4	760,400,07	
6022.2	Chelt.comb. UTILAJ extern				136.498,68	136.498,68	1.587,5	1.587,568,77	
6022.4	CHELT.COMB.AUTO EXTERN				3.128,61	3.128,61	70,8	70,850,10	
6024	CHELT.LEMNE FOC				19.550,85	114.544,25	114,5	114,544,25	
6024.0	Cheltuieli priv. prese. schimb				450,0	450,0	1,3	1,300,0	
6024.0	Chelt. prese. sch. utilaje intern				49.440,40	537.021,21	537,0	537,021,21	
6024.0	Chelt. prese. sch. utilaje intern				6.375,76	217.705,76	217,7	217,705,76	



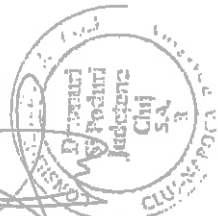
6024.1	Chelt. plasee sch. auto intern	43.064,64	319.312,06	319.312,06	319.312,06
6024.2	Chelt. plasee scabUTILAJE extern	3,36	3,36	3,36	3,36
6028	Cheltuieli priv. alie mat. cons.	135.621,06	1.014.692,14	1.014.692,14	1.014.692,14
603	Cheltuieli priv. ob. de invent	7.865,42	64.285,81	64.285,81	64.285,81
604	Chelt. priv. mat. nestocate	83,61	388,37	388,37	388,37
605	Chelt. priv. energie si apa	131.234,94	883.110,92	883.110,92	883.110,92
605.1	Energie electrica	21.626,58	189.260,71	189.260,71	189.260,71
605.2	Apa	1.712,61	22.118,29	22.118,29	22.118,29
605.3	Gez median	107.895,64	681.731,92	681.731,92	681.731,92
609	REDUCERI COMERCIALE	-87,78	-	-	-
611	Cheltuieli de inret. si rep.	7.205,42	117.200,09	117.200,09	117.200,09
612	Chelt redaveria,lpast,cthril	3.264,63	48.177,79	48.177,79	48.177,79
613	Cheltuieli cu primele de asig	51.747,20	432.946,97	432.946,97	432.946,97
615	CHELT CU PREG. PERSONAL	141,0	3.777,0	3.777,0	3.777,0
622	Chelt privind contul si crantar	200,0	33.119,46	33.119,46	33.119,46
623	Chelt de protocol,rad si pub	840,75	5.903,60	5.903,60	5.903,60
623.1	Pediana si publicitate	-	-	-	-
623.2	Protocol	840,75	5.903,60	5.903,60	5.903,60
624	Chelt cu trasp. de bun pers	73.761,19	5.755,28	5.755,28	5.755,28
625	Chelt cu deplasari,deplas,tran	1.346,94	1.109.242,87	1.109.242,87	1.109.242,87
625.1	Ct. deplasare perso la lim.leg.	1.346,94	30.027,89	30.027,89	30.027,89
626	Chelt postale, taxe telecomun.	3.809,80	30.027,89	30.027,89	30.027,89
626.1	Ct. postale	98,07	47.434,75	47.434,75	47.434,75
626.2	Ct. telefonie fixa	2.607,30	1.578,43	1.578,43	1.578,43
626.3	Ct. telefonie mobila	1.104,20	32.021,58	32.021,58	32.021,58
627	Chelt cu serv bancare si seim	28.482,38	13.834,74	13.834,74	13.834,74
628	Alte chelt cu serv exec fori	194.041,68	188.193,48	188.193,48	188.193,48
628.1	Chelt diverse cu serv.terti	117.674,12	12.416.370,70	12.416.370,70	12.416.370,70
628.3	CHELT.PERMISE AUT.BALAS	6.545,38	466.566,25	466.566,25	466.566,25
628.4	CH.ROMIGNETE,ITP,ARR,TAHOA	-	72,0	72,0	72,0
628.5	TAXA BALAST APE	39.822,16	2.805,0	2.805,0	2.805,0
628.6	PRESTATII UTILAJE	30.000,0	108.616,60	108.616,60	108.616,60
628.7	LUCRARI	30.000,0	4.314,96	4.314,96	4.314,96
628.8	LUCRARI ASOCIATI	10.717.738,91	385.100,20	385.100,20	385.100,20
635	Chelt cu alita impoz si taxa	12.934,0	731.368,78	731.368,78	731.368,78
635.0	CHELT.CU FOND	11.803,0	10.717.738,91	10.717.738,91	10.717.738,91
635.1	Chelt cu imp. pe cladiri	978,0	300.744,56	300.744,56	300.744,56
635.2	Chelt cu taxe pe teren	155,0	165.365,0	165.365,0	165.365,0
635.3	Chelt cu taxa pe mijl.tr	-	46.002,46	46.002,46	46.002,46
635.4	Chelt cu redev. miniera	-	27.314,81	27.314,81	27.314,81
635.5	Chelt cu taxa efilas firma	-	56.477,0	56.477,0	56.477,0
635.7	TAXE ACT. PROSPECTIUNI	-	1.193,0	1.193,0	1.193,0
635.8	Chelt.fond maslu	-	882,28	882,28	882,28
635.9	Chelt TVA nededuct pt.NOKIA	-	751,98	751,98	751,98
641	Chelt.Lou remuneratia pers.	588.975,0	1.171,48	1.171,48	1.171,48
642	Chelt.Lou remuneratia pers.	37.830,0	1.586,54	1.586,54	1.586,54
645	Alte chelt.priv.asig.si prot.soc.	17.336,37	7.640.204,0	7.640.204,0	7.640.204,0
646	Alte chelt.priv.asig.si pr.soc.	17.336,37	418.370,0	418.370,0	418.370,0
652	CHELT.PROT.MEDIU INCONJ.	25,0	102.823,21	102.823,21	102.823,21
654	Pierderi din creante	480.080,53	102.823,21	102.823,21	102.823,21
658	Alte chelt. de exploatare	26.895,86	173.443,0	173.443,0	173.443,0
658.1	Despagubiri,emerznd si pensal.	26.895,86	811,0	811,0	811,0
658.8	Alte chelt. de exploatare	26.895,86	480.080,53	480.080,53	480.080,53
665	Chelt.din alt. de curs valutar	19.647,0	198.025,88	198.025,88	198.025,88
686	Cheltuieli privind dobnzile	50.750,46	19.647,0	19.647,0	19.647,0
688	Alte cheltuieli financiare	10.248,78	178.378,88	178.378,88	178.378,88
		81.512,16	1.760,27	1.760,27	1.760,27
		616.770,72	616.770,72	616.770,72	616.770,72
		81.512,16	81.512,16	81.512,16	81.512,16



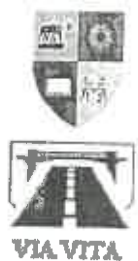
681	Chelt.de expl.priv.amort.prov	A	140.826,86	140.826,86	1.689.356,27	1.689.356,27	1.689.356,27	
6811	Chelt.de expl.priv.amort.imob	A	140.826,86	170.826,86	1.689.356,27	1.689.356,27	1.689.356,27	
Total clasa 7								
704	Ven.din lucr.etaco.serv.prest	P	2.322.277,13	2.322.277,13	46.846.785,34	46.846.785,34	46.846.785,34	
706	Ven.din redov.loc.gest.chirii	P	1.261.542,05	261.542,05	32.221.588,31	32.221.588,31	32.221.588,31	
708	Venituri din activit. diverse	P	687,43	687,43	8.363,18	8.363,18	8.363,18	
711	Venituri din prod.stocata	B	353,94	353,94	56.288,15	56.288,15	56.288,15	
712	VENIT.AF.COST.SERV.CURS	B	1.031.089,41	1.031.089,41	13.190.889,03	13.190.889,03	13.190.889,03	
758	Alte venituri din exploatare	P	5.382,50	5.382,50	134.282,73	134.282,73	134.282,73	
7581	Ven.din despag.si penalitati	P			129.566,84	129.566,84	129.566,84	
7583	Venituri din cedarea activ.	P	17.863,77	17.863,77	17.863,77	17.863,77	17.863,77	
7584	Subvenții pl.inv.vr.la venit	P	503,04	503,04	5.200,00	5.200,00	5.200,00	
7586	Alte venituri din exploatare	P	4.879,46	4.879,46	6.036,46	6.036,46	6.036,46	
766	Venituri din doborzi	P	19,82	19,82	100.466,59	100.466,59	100.466,59	
767	Venituri din sconturi obtin.	P			327,67	327,67	327,67	
768	Alte venituri financiare	P	23.181,96	23.181,96	38.438,01	38.438,01	38.438,01	
			140.826,86	140.826,86	65.912,41	65.912,41	65.912,41	

Director economic
ec. Costea Maria Fir

Director general
Ing. Prator Calin Ga



-42-



CONSILIUL JUDETEAN CLUJ
DRUMURI SI PODURI JUDETENE CLUJ S.A.
Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor
Cluj-Napoca, Str. Traian Vuia Nr.216, Tel: 0264/416622
Fax 0264/274208, E-mail: office@sdpjcluj.ro
C.U.I.: 253348 Atr.fisc.RO; Nr.Inreg.Reg.Com. J 12/434/1991
Capital social subscris si varsat : 8.100.000 lei



Nr. 3232 / 106-05 / 2019

RAPORT ANUAL
cu privire la remuneratiile si alte avantaje acordate
administratorilor si directorului general al DPJ CLUJ
in anul financiar 2018

1. Remuneratia administratorilor

Prin Hotararea Consiliului Judetean Cluj nr.221/22.09.2017 se numesc in calitate de administratori neexecutivi in Consiliul de administratie al societatii Drumuri si Poduri Judetene Cluj SA, urmatoarele persoane:

- a) domnul Curt Ioan
- b) domnul Fodor Gheorghe Vasile
- c) domnul Oprea Augustin
- d) domnul Kinizsi Zoltan
- e) domnul Tothazan Octavian Gicu
- f) domnul Chira Benjamin

pe o perioada de 4 ani incepand cu data de 17.10.2017.

Prin aceiasi hotarare, se numeste in calitate de administrator provizoriu domnul Crainic Viorel, cu data semnarii contractului si pana la finalizarea procedurii de selectie.

Prin Hotararea Consiliului Judetean Cluj nr. 18/31.01.2018 se numeste in calitate de administrator neexecutiv in Consiliul de administratie al societatii Drumuri si Poduri Judetene Cluj SA domnul Crainic Viorel pana la data de 17.10.2021.

Prin Hotararea Consiliului Judetean Cluj nr.12/31.01.2018 art.1 se aproba indemnizatia lunara fixa, in suma bruta de 1800 lei, pentru administratorii de Consiliu de administratie al societatii Drumuri si Poduri Judetene Cluj SA.

In anul 2018 cheltuiala aferenta contractelor de mandat ale membrilor Consiliului de Administratie a fost de 147.600 lei.

La data de 31.12.2018 au fost indeplinite obiectivele si criteriile de performanta anexa la contractele de mandat.

In anul 2018 membrii Consiliului de Administratie nu au beneficiat de alte bonusuri anuale sau alte avantaje banesti, nici de eventuale scheme de pensii suplimentare sau anticipate.

In anul 2018 nu a fost revocat din functie nici un membru al Consiliului de Administratie si nu au fost achitate daune-interese.



2. Remuneratia directorului general si a directorului general adjunct

Directorul general – Platon Calin Gavril a fost numit in functie de catre Consiliul de Administratie al DPJ CLUJ SA prin Hotararea nr. 33/10.12.2013, durata mandatului fiind de 4 ani.

Prin Hotararea CA nr. 23/23.11.2017 a fost prelungit contractul de mandat al directorului general, fiind numit director general provizoriu incepand cu data de 11.12.2017 dl.ing. Platon Calin Gavril pana la finalizarea procedurii de selectie prevazuta de OUG 109/2011.

Prin Hotarea CA nr. 20/27.07.2018 incepand cu data de 16.08.2018 a fost numit provizoriu in functia de director general adjunct al societatii Drumuri si Poduri Judetene Cluj SA pana la finalizarea procedurii de selectie prevazuta de OUG 109/2011 dl. Platon Calin Gavril.

Prin Hotararea CA nr.28/01.11.2018 inceteaza contractul de mandat al d-lui ing. Platon Calin Gavril din functia de director general adjunct ca urmare a acordului partilor incepand cu data de 04.11.2018. Prin aceiasi hotarare se numeste incepand cu data de 05.11.2018 provizoriu in functia de director general al societatii Drumuri si Poduri Judetene Cluj SA pana la finalizarea procedurii de selectie prevazuta de OUG 109/2011 dl.ing. Platon Calin Gavril.

Prin HCA nr.33/7.12.2017 incepand cu cu 01.ian.2018 remuneratia lunara a d-lui ing.Platon Calin Gavril – director general al DPJ Cluj SA este in cuantum de 15.880 lei brut lunar, formata dintr-o indemnizatie fixa de 12.704 lei si o componenta variabila de 3.176 lei.

In anul 2018 cheltuiala aferenta contractului de mandat a d-lui Platon Calin Gavril a fost de 205.646 lei din care 15.086 lei reprezinta compensarea in bani a zilelor de concedii de odihna neefectuat din anul 2017 pana la data de 30.06.2018, asa cum prevede actul aditional nr. 3/2017 la Contractul de mandat nr.10257/10.12.2013 aprobat prin HCA nr.19/07.09.2017.

La data de 31.12.2018 au fost indeplinite obiectivele si criteriile de performanta stabilite prin HCA nr.9/30.03.2018

Prin HCA nr.19/27.07.2018 incepand cu data de 16.08.2018 a fost numit provizoriu in functia de director general al societatii Drumuri si Poduri Judetene Cluj SA pana la finalizarea procedurii de selectie prevazuta de OUG 109/2011, dl.Gavrea Dan Felician.

Remuneratia d-lui Gavrea Dan Felician a fost stabilita la 15.880 lei brut/lunar prin contractul de mandat nr. 5368/13.08.2018.

Prin HCA nr.27/01.11.2018 este aprobata incetarea mandatului de director general provizoriu a d-lui Gavrea Dan Felician cu acordul partilor, incepand cu data de 05.11.2018.

In anul 2018 cheltuiala aferenta contractului de mandat a d-lui Gavrea Dan Felician a fost in suma de 46.471 lei brut.

Comitetul de nominalizare si remunerare din cadrul
Consiliului de Administratie al DPJ Cluj

CURT IOAN

CRAIUC VIOREL



RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT

Catre Actionarii,

**DRUMURI SI PODURI JUDETENE CLUJ SA, cu sediul in Cluj Napoca, str.Traian Vuia
, nr.216 , CUI RO 253348, J12/434/1991****Opinie cu rezerve**

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

Situatiile financiare mentionate se refera la:

- | | |
|---|----------------------------|
| o Activ net/Total capitaluri proprii: | 2.726.097 lei |
| • Cifra de afaceri | 32.286.270 lei |
| • Rezultatul net al exercitiului financiar: | - 8.694.268 lei (pierdere) |

2. In opinia noastra, cu exceptia efectelor posibile ale aspectelor mentionate la punctul 3 si 4 , precum si a existentei riscului de a nu depista unele erori sau fraude, situatiile financiare anexate prezinta fidel, sub toate aspectele semnificative pozitia financiara a Societatii la data de 31 decembrie 2018 , performanta sa financiara si fluxurile sale de trezorerie aferente exercitiului incheiat la data respectiva , in conformitate cu Legea contabilitatii nr.82/1991, republicata , cu modificarile si completarile ulterioare ("L 82/1991") si Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinia cu rezerve

3. Noi nu am participat la inventarierea factica a stocurilor fizice ale Societatii la 31 decembrie 2018. Nu am fost in masura sa aplicam proceduri alternative pentru a obtine probe de audit satisfacatoare cu privire la cantitatile de stocuri la 31 decembrie 2018 , in special pentru Lucrarile si serviciile aflate in curs de executie la acelasi data in valoare de 134.263 lei, dar am constatat ca inventarierea s-a efectuat conform normelor legale in vigoare.

CONFORM CU
REGISTRUL

4. In timpul misiunii de audit, noi am putut obtine confirmari doar pentru 18 % din soldurile conturilor de clienti. Aplicarea procedurilor alternative de audit pentru verificarea acestor solduri a oferit informatii insuficiente pentru confirmarea lor care sa ne dea o asigurare rezonabila ca valorile prezentate in situatiile financiare nu contin erori materiale.

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

Incertitudine semnificativa legata de continuitatea activitatii

6. La data de 31 decembrie 2018, activul net al societatii este de 2.726.097 lei si reprezinta mai putin de jumătate din valoarea capitalului social subscris, diminuare generata, în principal, de pierderea exercitiului financiar pentru care se aprobă situatiile financiare anuale de 8.694.268 lei și pierderea inregistrata la 31 decembrie 2017 de 19.618.841 lei. In conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societatile comerciale (republicata si actualizata) art.153²⁴, daca administratorii constata ca in urma unor pierderi, activul net, determinat ca diferenta între totalul activelor si datorile societatii, reprezinta mai putin de jumătate din valoarea capitalului social, societatea este obligată ca, cel târziu până la încheierea exercitiului financiar ulterior celui în care au fost constatate pierderile, să procedeze la reducerea capitalului social cu un cuantum cel puțin egal cu cel al pierderilor care nu au putut fi acoperite din rezerve, dacă în acest interval activul net al societății nu a fost reconstituit până la nivelul unei valori cel puțin egale cu jumătate din capitalul social. Capacitatea societatii de a-si continua activitatea depinde de capacitatea acesteia de a genera suficiente venituri viitoare si de sprijinul financiar din partea actionarilor. Aceste situatii financiare nu includ ajustari care ar putea proveni din rezultatul acestel incertitudini legate de continuitatea activitatii.

Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.

Evidentierea unor aspecte

7. Fara a exprima alte rezerve, atragem atentia asupra urmatoarelor aspecte:

- a) Nota 5 din situatiile financiare, care prezinta urmatoarele informatii relevante:
- la data de 31 decembrie 2018, soldul contului 4118 "Clienti In litigiu" este de 3.727.818,40 lei, care reprezinta lucrari facturate pentru care s-au deschis procedurile judiciare de recuperare, si anume:
 - o CJ Cluj (RAADPP) create in suma de 3.665.950,19 lei, dosarul nr. 566/1285/2016 este la Inalta Curte de Casatie si Justitie a Romaniei, termenul de judecata nefiind inca alocat pana la data prezentului raport de audit.
 - o terti (primari) create in suma de 61.868,17 lei.



CONFORM
AUDIT

Cu privire la aceste litigii , mentionam ca din perspectiva modului in care se vor solutiona , ar putea avea impact asupra pozitiei si performantei financiare in exercitiile financiare viitoare.

- b) La data de 31 decembrie 2018, Societatea inregistreaza o pierdere semnificativa de 8.694.268 lei , la 31 decembrie 2017 de 19.618.841 lei. De asemenea , la 31 decembrie 2018 , activele minus datoriile curente nete sunt negative , in suma de 12.089.867 lei, ceea ce ne conduce la aprecieri prudente referitoare la capacitatea Societatii de a face fata obligatiilor de plata exigibile pe termen scurt. Perspectiva mentinerii si continuarii activitatii depinde de modul in care managementul abordeaza evenimentele si conditiile economice prezente in mediul in care opereaza Societatea , respectiv asigurarea resurselor de finantare prin majorare de capital social sau atragerea de surse externe compatibile cu fluxurile de numerar generate din activitate de exploatare viitoare.
- c) In contul 231 "Imobilizari corporale in curs" la 31.12.2018 este evidentiata suma de 26.280.893,83 lei , care reprezinta investitia "Parc industrial TETAROM 3". Investitia a fost realizata in perioada 2008-2011 , prin alocatii din Fondul de rezerva bugetara la dispozitia Guvernului, alocatii care sunt evidentiata in contul 4751 "Subventii investitii ". Pentru aceasta investitie finalizata in anul 2011 inca nu au fost intocmite documentele de receptie, in vederea inregistrarii in contul de imobilizari sau pentru a fi transferata la utilizatori.

8.Aspectele cheie de audit

Recunoasterea veniturilor	Modul de abordare in cadrul auditului
<p>Politica de recunoastere a veniturilor este prezentata in cadrul Politicilor contabile ale Societatii.</p> <p>In conformitate cu Standardele Internationale de Audit , exista un risc implicit in recunoasterea veniturilor , datorita presiunii pe care conducerea o poate resimti in legatura cu obtinerea rezultatelor planificate.</p> <p>Societatea inregistreaza venituri in baza contractelor incheiate cu beneficiarii sai din executia de lucrari de drumuri, respectiv lucrari de intretinere si modernizari drumuri.</p> <p>Lucrarile pot fi desfasurate intr-un singur exercitiu sau pe parcursul mai multor exercitii, fiind capitalizate costurile aferente pe masura inaintarii lucrarilor (constructie sau intretinere).</p>	<p>Procedurile noastre de audit au inclus printre altele:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Intelegerea politicii de recunoastere a veniturilor , inclusiv a veniturilor aferente costului productiei in curs de executie , evaluarea proceselor si testarea controalelor interne ale Societatii legate de existenta si acuratetea veniturilor. -Efectuarea de proceduri de fond pentru a testa ca veniturile sunt inregistrate in perioada corecta. -Evaluarea pe baza de esantion, a recunoasterii veniturilor in perioada corespunzatoare, prin selectarea unor tranzactii inregistrate aproape de sfarsitul exercitiului financiar de raportare si compararea cu documentele justificative relevante , incluzand, printre altele, situatiile de lucrari si contracte incheiate cu beneficiarii.



CONFORM CU
ORIGINALA

<p>In cazul lucrarilor de constructii, recunoasterea veniturilor se face pe baza situatiilor de lucrari acceptate de beneficiar, procese-verbale de receptie sau alte documente care atesta stadiul realizarii si receptia serviciilor prestate. Contravaloarea lucrarilor nereceptionate de beneficiar pana la sfarsitul perioadei se evidentiaza la cost, in contul 332 "Servicii in curs de executie", pe seama contului 712 "Venituri aferente costurilor serviciilor in curs de executie".</p>	<p>-Obtinerea de confirmari ale soldurilor clientilor la sfarsitul anului , pe baza de esantion.</p>
<p>Am identificat recunoasterea veniturilor ca aspect cheie de audit deoarece veniturile reprezinta unul dintre indicatorii cheie de performanta ai societatii si prin urmare exista un risc inerent in legatura cu recunoasterea lor de catre Conducere pentru indeplinirea unor obiective sau asteptari specifice.</p>	
<p>Existenta unor litigii cu partenerii:</p> <p>Aşa cum este detaliat in nota 5 la situatiile financiare, Societatea a raportat clienti incerti in litigiu in suma de 3.727.818 lei. Sumele in cauza reprezintă valori semnificative, depăşind pragul de semnificație, astfel încât auditarea acestor creanțe litigioase a fost importantă pentru auditul nostru.</p>	<p>Modul de abordare in cadrul auditului:</p> <p>Procedurile noastre de audit au inclus evaluarea stadiului fiecărui litigiu, precum si necesitatea si cuantificarea ajustărilor de depreciere aferente.</p>

Alte informatii – Raportul administratorilor

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

Raportul administratorilor este prezentat de la pagina 1 la 9 si nu face parte din situatiile financiare.

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

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2018, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordanțe semnificative intre Raportul administratorilor si



situatiile financiare, daca Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

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

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

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

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

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

12. Conducerea este responsabila pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

13. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA-urile va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.



14. Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA-urile , exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indolei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

15. Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

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

17. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si , prin urmare , reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit , cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care , in circumstantele extrem de rare , consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in



raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

18. Am fost numiti auditori de Adunarea Generala a Actionarilor din data de 01.03.2017 sa auditam situatiile financiare ale societatii DRUMURI SI PODURI JUDETENE CLUJ SA pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2018. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 3 ani, acoperind exercitiile financiare incheiate la 31.12.2016 pana la 31.12.2018.

Confirmam ca:

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

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

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

Cluj Napoca, Romania
3 mai 2019



CONFIRMAM CU
PREZENTUL

**CONSILIUL JUDETEAN CLUJ
DRUMURI SI PODURI JUDETENE
CLUJ S.A.
CUI 253348, J 12/434/1991
CONSILIUL DE ADMINISTRATIE**

HOTARARE

**privind aprobarea "Situatiilor financiare anuale la 31.12.2018" pentru SC
Drumuri si Poduri Judetene Cluj S.A.**

Consiliul de Administratie al Societatii Drumuri si Poduri Judetene Cluj S.A., numit in baza Hotararii nr. 221/22.09.2017 a Consiliului Judetean Cluj, intrunit in sedinta ordinara din data de 07.05.2019,

In urma analizei Raportului de gestiune nr. 3210 / 106.05 2019 al conducerii ~~executive a DPJ Cluj SA, cu privire la intocmirea Bilantului contabil al DPJ Cluj la data de 31.12.2018, si a Raportului Auditorului financiar independent,~~

HOTARASTE :

Art.1. Se aproba "Situatiile financiare anuale la 31.12.2018" pentru SC Drumuri si Poduri Judetene Cluj S.A. care cuprind: Bilantul contabil, Contul de profit si pierdere, Date informative, Situatiile activelor imobilizate, Fluxul de numerar, Situatiile modificarilor capitalului propriu, Notele explicative la Situatiile financiare anuale cuprinse in anexe, precum si politicile contabile intocmite conform legislatiei in vigoare care au stat la baza intocmirii situatiilor financiare.

Art. 2. Cu ducerea la indeplinire a prezentei hotarari se incredinteaza Conducerea executiva a D.P.J Cluj S.A.

**Presedinte C.A.
Curt Ioan**



Nr. 17 07.05 / 2019
Membri prezenti 6
Voturi "pentru": 6
Voturi "impotriva": 0
Abtineri 0

