

Tip situație financiară : BL

Bifați numai dacă este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

An Semestru Anul 2014

Entitatea DRUMURI SI PODURI JUDETENE CLUJ SA

Adresa

Judet 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 comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

4211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- Forma lungă
- Forma prescurtată
- Forma simplificată

Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) și (3¹) din Legea contabilității nr. 82/1991
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

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

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

24.872.500

Profit/ pierdere

26.908

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

FLATON CALIN GAVRIL

Semnătura și stampila

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PRUNEAN IRINA MARCELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

PFA FUIA PETRE

Nr. de înregistrare în Registrul CAFR

Cod fiscal

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2014

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2014	31.12.2014
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	2.719	481
4. Fond comercial (ct. 2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de execuție (ct. 233+234-2933)	05		
TOTAL (rd. 01 la 05)	06	2.719	481
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	12.160.625	11.799.552
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	3.730.252	3.381.088
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	6.306	47.536
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	26.280.894	26.280.894
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	42.178.077	41.509.070
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12		
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13		
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15		
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265 + 266 - 2963)	16		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	2.193.367	1.889.210
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	2.193.367	1.889.210
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	44.374.163	43.398.761
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358 + 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	2.138.799	2.933.669
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21	256.963	206.497
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	500	500
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	4.190	3.119
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	2.400.452	3.143.785
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			

1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	21.156.616	21.735.179
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	26		
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28	51.745	22.999
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	21.208.361	21.758.178
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32		
TOTAL (rd. 31 + 32)	33		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	175.892	873.606
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	23.784.705	25.775.569
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	230.403	337.010
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38	6.382.821	1.547.233
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	6.155.334	7.971.252
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41	1.120.032	1.523.885
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+453***)	43		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	3.611.650	4.320.769
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	17.269.837	15.363.139
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	6.745.271	10.749.440
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	51.119.434	54.148.201
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)	48		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49		2.999.962
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor	54		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55	11.220	14.220
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	11.220	3.014.182
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59		
TOTAL (rd. 57 la 59)	60		
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61	26.265.066	26.261.519
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64)	62		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	65		
Fond comercial negativ (ct.2075)	66		
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65 + 66)	67	26.265.066	26.261.519
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	68		100.000
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	69		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	70	13.320.783	
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	71		
TOTAL (rd. 68 la 71)	72	13.320.783	100.000
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	73		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	74	5.672.600	4.591.426
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	75	833.960	833.960
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	76		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	77	1.582.067	2.499.867
4. Alte rezerve (ct. 1068)	78	3.506.606	16.827.389
TOTAL (rd. 75 la 78)	79	5.922.633	20.161.216
Acțiuni proprii (ct. 109)	80		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	81		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	82		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	83		
SOLD C (ct. 117)	84	113.521	7.050
SOLD D (ct. 117)	85		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR	85	52.108	26.908
SOLD C (ct. 121)	86		0
SOLD D (ct. 121)	87		
Repartizarea profitului (ct. 129)	87	11.455	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 72+73+74+79 - 80+81 - 82+83- 84+85 - 86 - 87)	88	24.843.148	24.872.500

Patrimoniul public (ct. 1016)	89		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 88 + 89) (rd.47-56-60-61-64-65-66)	90	24.843.148	24.872.500

Suma de control F10 : 899565409 / 1875506920

*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele inscrise la acest rând (rd.25) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

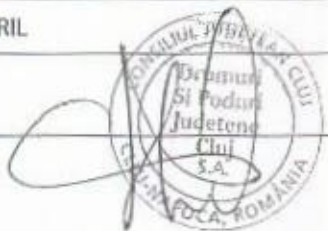
INTOCMIT,

Numele si prenumele

PLATON CALIN GAVRIL

Semnătura

Stampila unității



Numele si prenumele

PRUNEAN IRINA MARCELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2014

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2013	2014
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	35.743.174	34.244.963
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	35.743.174	34.244.963
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		
Sold D	08	92.956	50.466
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	394.791	46.043
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	36.045.009	34.240.540
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	17.909.990	17.250.316
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	77.344	41.809
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	1.171.993	1.052.497
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17	1.145	363
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	9.870.443	9.011.660
a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414)	19	7.753.648	7.186.853
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	2.116.795	1.824.807
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	944.033	1.259.771
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	944.033	1.259.771
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	5.331.523	4.941.944

8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	5.030.238	4.734.300
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	164.831	170.942
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	136.454	36.702
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32		
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	35.304.181	33.557.634
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	740.828	682.906
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	4.409	4.575
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	14.985	16.176
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	19.394	20.751
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	291.411	471.032
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	239.711	23.951
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	531.122	494.983
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	511.728	474.232
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	229.100	208.674
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
	60	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	36.064.403	34.261.291
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	35.835.303	34.052.617
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	229.100	208.674
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	176.992	181.766
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	52.108	26.908
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 526001229 / 1875506920

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

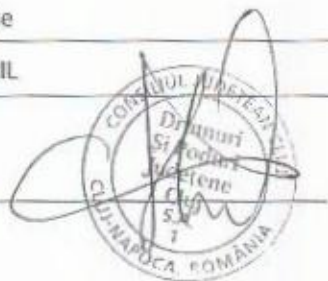
ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

PLATON CALIN GAVRIL

Semnătura

Stampila unității



INTOCMIT,

Numele și prenumele

PRUNEAN IRINA MARCELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2014

- lei -

Formular 30

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	1	26.908	
Unitați care au inregistrat pierdere	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03			
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)	04			
Impoziti restanți – total (rd. 06 la 08)	05			
- peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07			
- peste 1 an	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2013		31.12.2014
A	B	1	2	
Numar mediu de salariatii	24	352	315	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei,	25	347	325	

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevențe plătite către persoanele fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din redevențe plătite către persoanele juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	48.658
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	52	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61		1.215.357
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62		1.210.382
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63		4.975
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64		582.991
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	65		
- după surse de finanțare, din care:	66		
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor, din care:	69		
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71		
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75	2.193.367	1.889.210
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84	2.193.367	1.889.210

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86	2.193.367	1.889.210
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87		20.519.822
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88		
Creanțe comerciale neincasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	707.622	1.215.357
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	155	3.560
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	31.880	12.284
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (431+437+4382)	92	31.880	12.284
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93		
- subvenții de încasat(ct.445)	94		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	98		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.100 la 102)	99	250.113	344.165
- decontări privind interesele de participare, decontări acționiari/ asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)	100		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	101	250.113	344.165
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103		
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenți	109		
- obligațiuni emise de rezidenți	110		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenți	112		
- obligațiuni emise de nerezidenți	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	9.020	1.692
- în lei (ct. 5311)	116	9.020	1.692
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	166.872	871.914
- în lei (ct. 5121), din care:	119	166.872	871.914
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	17.281.057	18.377.321
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valuta	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197), (rd. 134+135)	133	6.382.821	4.547.195
- în lei	134	6.382.821	4.547.195
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- în lei	137		
- în valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valuta	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- în lei	149		
- în valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154		
- în lei	155		
- în valuta	156		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158	11.220	14.220
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	159	11.220	14.220
- în valută	160		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161		
Datoriile comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	7.275.366	9.495.137
- datoriile comerciale externe, avansuri primite de la clienți externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163		
- atorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	199.380	251.781
Datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	3.412.270	4.068.988
- datoriile în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	300.757	230.432
- datoriile fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	3.111.513	3.838.556
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	168		
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	169		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455)	171		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) (rd.173 la 177)	172		

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	174				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176				
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	177				
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii onomici *****)	179				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180				
- acțiuni cotate 3)	181				
- acțiuni necotate 4)	182				
- părți sociale	183				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	184				
Brevete si licente (din ct.205)	185				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014		
A	B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014		
A	B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189				
XI. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014		
		Suma (lei)	% 5)	Suma (lei)	% 5)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 5), (rd. 191 + 194 + 198+ 199 + 200 + 201)	190	13.320.783	X	100.000	X
- deținut de instituții publice, (rd. 192+193)	191		0,00		0,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	192				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	193				

- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	194			100.000
- cu capital integral de stat	195			100.000
- cu capital majoritar de stat	196			
- cu capital minoritar de stat	197			
- deţinut de regiile autonome	198	13.320.783		
- deţinut de societăţi cu capital privat	199			
- deţinut de persoane fizice	200			
- deţinut de alte entităţi	201			
	Nr. rd.	Sume		
A	B	31.12.2013	31.12.2014	
XII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	202			
- către instituţii publice centrale;	203			
- către instituţii publice locale;	204			
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	205			
	Nr.	Sume		
A	B	31.12.2013	31.12.2014	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor al regiilor autonome, din care:	206			
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	207			
- către instituţii publice centrale;	208			
- către instituţii publice locale;	209			
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	210			
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	211			
- către instituţii publice centrale;	212			
- către instituţii publice locale;	213			
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	214			

F30 - pag. 9			
XIV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume	
		31.12.2013	31.12.2014
A	B		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	215		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	216		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	217		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	218		
XV. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume	
		31.12.2013	31.12.2014
A	B		
Venituri obținute din activități agricole	219		

Suma de control F30 : 137335952 / 1875506920

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

PLATON CALIN GAVRIL

Semnatura

Stampila unitatii

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

PRUNEAN IRINA MARCELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2014

Formular 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
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	307.697			X	307.697
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	307.697			X	307.697
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	9.788.276	424	448.700	X	9.340.000
Constructii	06	2.792.000	287.089	619.489	11.100	2.459.600
Instalatii tehnice si masini	07	5.479.926	718.075	133.200	8.600	6.064.801
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	10.200	44.541			54.741
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	26.280.894	310.309	310.309		26.280.894
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	44.351.296	1.360.438	1.511.698	19.700	44.200.036
Imobilizari financiare	11	2.193.367	1.299.843	1.604.000	X	1.889.210
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	46.852.360	2.660.281	3.115.698	19.700	46.396.943

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14	304.978	2.238		307.216
TOTAL (rd.13 +14)	15	304.978	2.238		307.216
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	419.651	196.082	615.685	48
Instalatii tehnice si masini	18	1.749.674	1.062.806	128.767	2.683.713
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	3.894	3.311		7.205
TOTAL (rd.16 la 19)	20	2.173.219	1.262.199	744.452	2.690.966
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	2.478.197	1.264.437	744.452	2.998.182

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
Imobilizari corporale					
Terenuri	26				
Constructii	27				
Instalatii tehnice si masini	28				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
TOTAL (rd. 26 la 30)	31				
Imobilizari financiare	32				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 312604330 / 1875506920

ADMINISTRATOR,

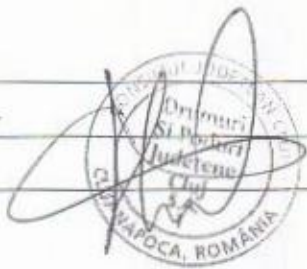
INTOCMIT,

Numele si prenumele

PLATON CALIN GAVRIL

Semnătura

Stampila unității



Numele si prenumele

PRUNEAN IRINA MARCELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

SECȚIUNEA 3
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12.2014

- 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				100.000
Patrimoniul regiei	13.320.783			13.320.783		
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	5.672.600	286.238		1.367.412		4.591.426
Rezerve legale	833.960					833.960
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve	5.088.673	14.238.583				19.327.256
Acțiuni proprii						
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C					
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29*32)	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din corectarea	Sold C					

Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene	Sold C					
Profitul sau pierderea	Sold C	52.108	34.261.655	34.286.855		26.908
exercitiului financiar	Sold D					
Repartizarea profitului		11.455		11.455		
Total capitaluri proprii		24.843.148	48.845.823	48.816.471		24.872.500

ADMINISTRATOR,
Numele și prenumele PLATON CALIN GAVRIL
Semnătura DIRECTOR GENERAL

Ștampila unității



ÎNTOCMIT,
Numele și prenumele PRUȘAN IRINA
Calitatea DIRECTOR ECONOMIC
Semnătura
Nr. de înregistrare în organismul profesional

SECȚIUNEA 4
SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
la data de 31.12.2014

-lei-

Denumirea elementului	Exercițiu financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare;		
Încasări de la clienți	38.203.540	40.787.829
Plăți către furnizori și angajați	44.034.378	46.945.901
Dobânzi plătite	531.122	471.032
Impozit pe profit plătit	168.679	86.055
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor		
Trezorerie netă din activități de exploatare	-6.530.639	-6.715.159
Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	169.530	409.258
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale		
Dobânzi încasate		
Dividende încasate		
Trezorerie netă din activități de investiție	-169.530	-409.258
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:		
Încasări din emisiunea de acțiuni		
Încasări din împrumuturi pe termen scurt	6.682.821	7.822.131
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar		
Dividende plătite		
Trezorerie netă din activități de finanțare	6.682.821	7.822.131
Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie	-17.348	697.714
Trezoreria și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar	193.240	175.892
Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar	175.892	873.606

ADMINISTRATOR,
Numele și prenumele PLATON CRĂINĂRIL
Semnătura DIRECTOR GENERAL

ÎNTOCMIT,
Numele și prenumele PRUNZAN IRINA
Calitatea DIRECTOR ECONOMIC

DRUMURI SI PODURI JUDETENE CLUJ
Cod fiscal RO 253348

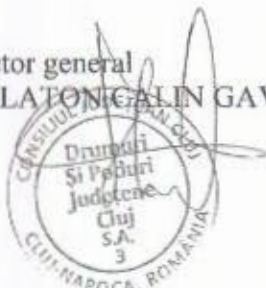
SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Echilibru financiar

31.12.2014

Fondul de rulment =	+Capital propriu	24.872.500
	+Patrimoniu public	0
	+Subventii investitii	26.261.519
	+Datorii pe termen med./lung	3.014.182
	+Provizioane risc / chelt	0
	-Active imobilizate	43.398.761
		<hr/>
		10.749.440
Nevoie fond rulment:	+Active circulante	25.775.569
	-Trezorerie	873.606
	+Cheltuieli in avans	337.010
	-Datorii nefinanciar-termen scurt	15.363.139
	-Venituri in avans	0
		<hr/>
		9.875.834
Trezoreria Neta =	+Disponibilitati banesti	873.606
	-Datorii financiare – termen scurt	0
		<hr/>
TN = FR – NFR =		873.606

Director general
Ing.PLATONIC ALIN GAVIL



Director economic
Ec.PRUNEAN IRINA

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE

31.12.2014

-lei-

ELEMENTE DE ACTIVE	VALOARE BRUTĂ				DEPRECIERE (amortizări și provizioane)			
	Sold la 01.01.2014	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2014	Sold la 01.01.2014	Amortizare înregistrată în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 31.12.2014
1 Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	0			0				
2. Alte imobilizări necorporale	307.697	0		307.697	304.978	2.238		307.216
3. Avansuri imob. nec. în curs	0	0	0			0		0
IMOBILIZĂRI NECORPORALE	307.697	0	0	307.697	304.978	2.238		307.216
1. Terenuri	9.788.276	424	448.700	9.340.000	0	0		0
2. Construcții	2.792.000	287.089	619.489	2.459.600	419.651	196.082	615.685	48
3. Instalații tehnice și mașini	5.479.926	718.075	133.200	6.064.801	1.749.674	1.062.806	128.767	2.683.713
4. Alte instalații, utilaje și mobilier	10.200	44.541	0	54.741	3.894	3.311	0	7.205
5. Avansuri și imob. corporale în curs	26.280.894	310.309	310.309	26.280.894				
IMOBILIZĂRI CORPORALE	44.351.296	1.360.438	1.511.698	44.200.036	2.173.219	1.262.199	744.452	2.690.966
IMOBILIZĂRI FINANCIARE	2.193.367	1.299.843	1.604.000	1.889.210				
ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL	46.852.360	2.660.281	3.115.698	46.396.943	2.478.197	1.264.437	744.452	2.998.182

Explicații:

1. La categoria "imobilizări necorporale" nu există intrări în anul 2014.
2. La categoria "terenuri" sumele reprezintă diferențe din reevaluarea efectuată în anul 2014.
3. La categoria "construcții" ieșirile în suma de 1.100 lei reprezintă un siloz, casat conform cu Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 13/25.04.2013 și nr. 27/11.09.2013, intrările reprezintă diferențe din reevaluare la 31.12.2014, restul ieșirilor reprezintă eliminarea amortizării din valoarea activelor la înregistrarea reevaluării la 31.12.2014.
4. La categoriile instalații tehnice, mașini și utilaje, birotică creșterile în suma de 407.766 lei, reprezintă intrări de mijloace fixe noi. Suma de 310.309 lei reprezintă modernizări de imobilizări existente, ieșirile în suma de 133.200 lei reprezintă stornarea amortizării diferențe din reevaluare la data de 31.03.2014 pentru mijloacele fixe aparținând domeniului privat al Consiliului Județean (Reciclator Wirtgen).

5. La categoria "instalatii,utilaje si mobilier" intrarile in suma de 44.541 lei reprezinta achizitionarea unui sistem de alarma si supraveghere video pentru locatiile fara activitate, a zitionat in anul 2014
6. La imobilizari financiare suma de 1.299.846 lei reprezinta garantii de buna executie retinute de bebeficiari si blocate la dispozitia lor pina la semnarea proceselor verbale de receptie la terminarea lucrarilor 70% si semnarea proceselor de receptie finala a lucrarilor 30%, iar suma de 1.604.000 lei reprezinta deblocari de garantii in anul 2014, soldul contului fiind 1.889.210 lei garantii nedeblorate pina la 31.12.2014 .
5. Amortizarea in anul 2013 s-a calculat conform Legii 15/1994 si HG 2139/2004,metoda utilizata fiind amortizarea liniara.Suma de 44.628 lei reprezinta amortizarea aferenta mijloacelor fixe casate conform Hotaratii CA nr.27/11.09.2013



DIRECTOR GENERAL
ING.PLATON CALIN CIAVRI

DIRECTOR ECONOMIC
EC.IRINA PRUNEAN

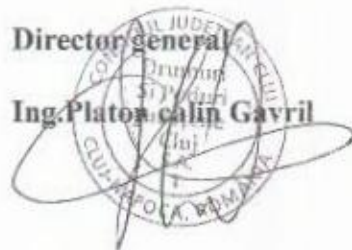
A handwritten signature in black ink, likely belonging to Irina Prunean, the Director Economic.

NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI

Nu au fost create alte provizioane la sfirsitul anului 2014.

Director general
Ing. Platon Calin Gavril



Director economic
ec. Prunean Irina Marcela



NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI Exercitiul financiar 2014

-lei-

DESTINAȚIA	SUMA
<i>Profit net de repartizat:</i>	26.908,00
-rezerva legală	-
-acoperirea pierderilor contabile an prec.	7.049,89
-dividende convenite bugetului local	9.929,06
-fond de dezvoltare	9.929,05
<i>Profit nerepartizat</i>	-

Profitul net in suma de **26.908,00 lei** se repartizeaza pe destinatii dupa aprobarea situatiilor financiare anuale, in anul 2015, conform prevederilor Ord.64/2001.

Propunerea DPJ Cluj pentru repartizarea profitului net este urmatoarea:

- suma de **7.049,89 lei** pentru acoperirea pierderii inregistrate in contul 1174, pierdere provenita din inregistrarea sumelor (aparținând anilor anteriori) reprezentind:
 - diferenta neacoperita din suma de **46.533,87 lei**, venituri stabilite ca fiind incasate necuvenit de la Primaria Mintiul Gherlei, in procesul verbal de Control al Curtii de Conturi, in anul 2013.
- suma ramasa de **19.858,11 lei** pe urmatoarele destinatii:
 - 50% dividende convenite bugetului local: **9.929,06 lei**
 - 50% fond de dezvoltare : **9.929,05 lei**

Director general
Ing. Platon Calin Gavril



Director economic
ec. Irina Pruncan

NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI FINANCIAR

Al anului 2014

-lei-

Nr. crt.	INDICATORI	EXERCITIUL PRECEDENT	EXERCITIUL CURENT
1.	CIFRA DE AFACERI NETA	35.743.174	34.244.963
2.	VARIATIA STOCURILOR	-92.956	-50.466
3.	PRODUCTIA IMOBILIZATA	0	0
4.	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	394.791	46.043
I	VENITURI DIN EXPLOATARE TOTAL 1-4	36.045.009	34.240.540
II.	CHELTUIELI DIN EXPLOATARE TOTAL	35.304.181	33.557.634
A.	REZULTAT DIN EXPLOATARE – PROFIT	740.828	682.906
8.	VENITURI FINANCIARE	19.394	20.751
9.	CHELTUIELI FINANCIARE	531.122	494.983
B	REZULTATUL FINANCIAR	-511.728	-474.232
C	REZULTAT CURENT - PROFIT	229.100	208.674
III.	VENITURI TOTALE	36.064.403	34.261.291
IV	CHELTUIELI TOTALE	35.835.303	34.052.617
D.	REZULTATUL BRUT AL EXERCITIULUI	229.100	208.674
10	IMPOZIT PE PROFIT	176.992	181.766
E.	REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI	52.108	26.908

Director general
Ing. Platon Calin Gavril



Director economic
ec. Irina Pruncan

NOTA 5
SITUAȚIA CREANȚELOR
Pentru exercitiul financiar 2014

SITUATIA CREANTELOR

-lei-

Creanțe	Sold la 31.12.2014 (col. 2 + 3)	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
Total, din care:	23.984.398	21.438.764	1.889.210
1. Creanțe din active imobilizate	1.889.210		1.889.210
2. Creanțe din active circulante, din care:	21.758.178	21.758.178	
-Creanțe comerciale	21.735.179	21.735.179	
-Alte creanțe	22.999	22.999	
3. Cheltuieli înregistrate în avans	337.010	337.010	

- Creanțele imobilizate în suma de **1.889.210 lei**, reprezintă garanții de bună execuție reținute de către RAADPP Cluj și terți (primarii) pentru garantarea lucrărilor executate.

- Creanțele comerciale în suma de **21.735.179 lei** reprezintă clienți nenincași la 31.12.2014 din care : 5.752.639 lei - lucrări facturate și neincasate

15.847.530 lei - lucrări nefacturate, în curs de verificare

135.010 lei - lucrări facturate pentru care s-a primit BO scadente în anul 2015

- Suma de **22.999 lei** reprezintă :

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

3.560 lei creanțe în legătură cu personalul

3.085 lei sume de încasat de la REMAT, fier vechi

4.070 lei sume în curs de clarificare Srac Certserv.

- În contul 471 "cheltuieli înregistrate în avans" s-a înregistrat suma de **337.010 lei** reprezentând: 2.414,88 lei rovine și asigurări pentru anul 2015

41.847,66 lei asigurări auto, pentru anul 2015

47.825,25 lei comision SGB (licitație RAADPP) și acordare line credit pt. 2015

45.400,53 lei, peise, anvelope, reparații auto și utilaje pentru 2015

2.280,22 lei servicii Srac pentru anul 2015

24.788,00 lei rate polite asigurare lucrări Samus, Iara

7.605,00 lei licențe anul 2015

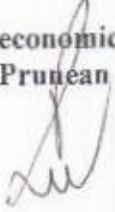
16.434,71 lei furnizori servicii pentru 2015

2.543,55 lei asigurări personal rata 2015

135.398,02 lei transport antiderapant iarnă 2014-2015

10.472,69 lei servicii Arobs pentru GPS an 2015


Director general
Ing. Platon Galin Gavril


Director economic
ec. Irina Prunean

SITUAȚIA DATORIILOR

-lei-

Datorii	Sold la 31.12.2014 (col. 2 + 3 + 4)	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4
TOTAL, din care:	18.377.321	15.363.139	3.014.182	
Datorii financiare- total	4.547.195	1.547.233	2.999.962	
Credite bancare pe termen scurt	1.547.233	1.547.233	0	
Credite bancare pe termen mediu	2.999.962	0	2.999.962	
Alte datorii	13.830.126	13.815.906	14.220	
-Furnizori	9.495.137	9.495.137	0	
-Creditori diversi				
-Datorii cu personalul și asigurările	482.213	482.213	0	
-Impozit pe profit	138.391	138.391	0	
-Datorii fiscale la bug.statului	3.700.165	3.700.165	0	
-Alte datorii față de bugetul statului	0	0	0	
Alte datorii	14.220	0	14.220	

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

1. Creditul pe termen scurt și mediu în valoare de 4.547.233 lei reprezintă:

- sold 1.547.233 lei, linie de credit, tip revolving, cu trageri și rambursări multiple, angajat de la BCR Cluj consumat până la 31.12.2014, din suma totală aprobată de 3.500.000 lei.

- sold 2.999.962 lei, reprezintă suma trasă din creditul acordat pentru proiectul "execuție lucrări..." în comuna Dragu, jud. Salaj, în valoare totală de 3.000.000 de la Banca Transilvania Cluj.

2. Suma de 9.495.137 lei reprezintă datorii curente la furnizori, din care suma de 1.523.885 lei reprezintă bilete la ordin emise către furnizori, cu scadența în anul 2015.

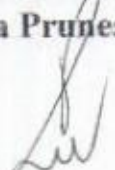
3. Suma de 482.213 lei reprezintă datorii curente pentru personal 251.781 lei și datorii curente la bugetul de asigurări sociale suma de 230.432 lei.

4. Datorii fiscale la bugetul statului în suma de 3.700.165 lei reprezintă tva de plată suma de 739.566 lei, tva neexigibil înregistrat în corespondența cu contul 418 "clienți facturi de întocmit" suma de 2.833.346 lei, impozit pe salarii suma de 116.107 lei, redevența miniera suma de 11.146 lei.

5. Suma de 138.691 lei, reprezintă impozit pe profit de plată la data de 25.03.2015.

6. Suma de 14.220 lei reprezintă garanții de bună execuție reținute de la diversi subantreprenori


Director general
Ing. Platon Galin Gavril

Director economic
ec. Irina Prunean


NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUALE 2014

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 3055/2009 și Ordinului 65/2015, 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 2014 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 31.12.2014, 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. Plator, Calin Gavril



Director economic
ec. Irina Prunean

NOTA 7

ACȚIUNI ȘI OBLIGAȚIUNI

In conformitate cu prevederile Hotararii nr.67/2014 a Consiliului Judetean Cluj, Regia Autonoma a Drumurilor Judetene in anul 2014 se reorganizeaza si se transforma in societate pe actiuni, cu denumirea Drumuri si Poduri Judetene Cluj SA, avind ca actionar unic Consiliul Judetean Cluj.

Capitalul social subscris si varsat la data infiintarii societatii este de 100.000 lei, divizat in 100 de actiuni cu valoarea nominala de 1000 lei / actiune.

Conform Hotararii 137/28.05.2014 se majoreaza capitalul social al societatii prin emiterea a unui numar de 9.800 de actiuni cu valoarea nominala de 1000 lei pe actiune, prin aport in natura, constind in bunuri imobile : terenuri , si bunuri mobile : reciclator.

In contabilitate la 31.12.2014 nu s-au facut inregistrarile contabile privind majorarea capitalului social avind in vedere ca nu s-a putut prezenta la Registrul Comertului dovada dreptului de proprietate a Consiliului Judetean asupra terenurilor.

Bunurile respective sunt inregistrate in activul DPJ in conturile de imobilizari corporale, iar in pasiv in contul de alte reserve, 1068 analitic distict.

DPJ Cluj a demarat procedura de expertiza cadastrala si intabularea dreptului de proprietate, pentru a putea face inregistrarea majorarii capitalului social la Registrul Comertului.

Director general
Ing. Platon Calin Gavril



Director economic
ec. Irina Pruncan

A handwritten signature in black ink, which appears to be "Irina Pruncan", written over the printed name of the economic director.

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 HCJ nr.67/28.02.2014, în conformitate cu OUG 109/2011.

Prin HCA nr. 33/10.12.2013 a fost numit director general d-nul Platon Calin Gavril, pe o durată de 4 ani.

A fost încheiat contract de mandat între membrii Consiliului de Administrație și domnul director general Platon Calin Gavril, în conformitate cu OUG 109/2011.

Atribuțiile de reprezentare a societății au fost delegate directorului general.

Conducerea executivă este asigurată de către directorul general adjunct, directorul tehnic și directorul economic, angajați cu contract de muncă individual, subordonați pe linie ierarhică directorului general.

Directorul general este remunerat cu un salariu stabilit prin Hotărâre a CA, în baza unui contract de mandat, iar membrii Consiliului de Administrație cu un salariu stabilit prin Hotărâre a Consiliului Județean Cluj, în baza unui contract de mandat încheiat cu fiecare membru în parte.

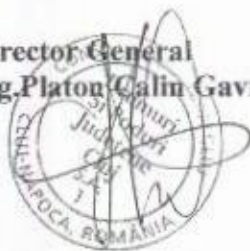
Membrii Consiliului de Administrație, precum și directorul general își desfășoară activitatea în baza contractelor de mandat care au ca anexă obiective și criterii de performanță.

Nu au fost acordate avansuri sau credite directorilor sau administratorilor societății în anul 2014.

Cheltuielile cu personalul, inclusiv cele cu asigurările și protecția socială, tichete de masă, se ridică în exercițiul financiar 2014, la suma de 9.011.660 lei, numărul mediu de salariați a fost de 315 la 31.12.2014, iar numărul efectiv de salariați la finele anului a fost 325.

S-au reținut personalului care are în gestiune valori materiale și bănești, în exercițiul financiar 2014, garanțiile materiale până la nivelul a 1-3 salarii lunar.

Director General
Ing. Platon Calin Gavril



Director economic
ec. Irina Prunean

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name Irina Prunean listed next to it.

NOTA 9

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI
31.12.2014

Denumire indicator	Nivel	Apreciere
<i>1. Indicatori de lichiditate</i>		
- Indicatorul lichidității generale active c/dat.curente	1,68	Valoare acceptabila 2 $25.775.569 / 15.363.139 = 1.68$
Indicatorul lichidității imediate, active c-stoc/dat.c	1,47	Valoare acceptabila 2 $22.631.784 / 15.363.139 = 1.47$
<i>2. Indicatori de risc</i>		
Indicatorul privind acoperirea dobânzilor, profit-dob-imp.profit/ch.cu dobinda	1.44	Determină de câte ori societatea poate achita cheltuielile cu dobânzile din profit $679.706 / 471.032 = 1.44$
<i>3. Indicatori de activitate</i>		
-Viteza de rotație a stocurilor Stoc mediu/costul vinzarilor	34 ori	Aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar $3.143.785 / 33.557.634 * 365 = 34$ ori
-Viteza de rotație a debitelor-clienți	232 zile	Exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate $21.758.178 / 34.244.963 * 365 = 232$ zile
-Viteza de rotație a creditelor-furnizori	164 zile	Aproximează numărul de zile de creditare pe care societatea îl obține de la furnizorii săi $15.363.139 / 34.244.963 * 365 = 164$ zile
-Viteza de rotație a activelor imobilizate cifa de afaceri/active imobiliz	0.79 ori	Evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate. $34.244.963 / 43.398.761 = 0.79$ ori
-Viteza de rotație a activelor totale	0.50 ori	Aproximează eficiența activelor totale în realizarea cifrei de afaceri $34.244.963 / 69.174.330 = 0.50$ ori
<i>4. Indicatori de profitabilitate</i>		
-Rentabilitatea capitalului angajat	0.83%	-Reprezintă profitul brut pe care îl obține societatea din banii investiți în afacere;
-Marja brută din vânzări	1.99%	-Pondere profitului brut din total vânzări în cifra de afaceri $208.674 / 24.898.180 * 100 = 0.83\%$ $682.906 / 34.244.963 * 100 = 1.99\%$

Director General
ing. Platon Calin Gavril



Director economic
ec. Irina Pruncan

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 a emis noi acțiuni în timpul exercițiului financiar 2014, odată cu transformarea în SA.

c). Nu există elemente patrimoniale exprimate în devize..

d). D.P.J Cluj are încheiat un contract de linie de credit în suma de 3.500.000 lei, de la BCR Cluj, garantată cu cesiunea încasărilor, și un credit în valoare de 3.000.000 lei pentru executia lucrărilor de modernizare a drumului 108C Calata – Margau, angajat de la Banca Transilvania Cluj, cu termen de rambursare în 2016.

e). D.P.J Cluj are încheiat tot cu BCR Cluj un contract pentru un plafon de scont Bilete la ordin în suma de 5.000.000 lei, din care utilizat la 31.12.2014 suma de 0 lei, și un plafon în valoare de 4.000.000 lei pentru eliberare SGB uri.

f). Onorariile auditorilor pentru anul 2014 sunt de 12.000 lei.

g). Cifra de afaceri în anul 2014 a fost de 34.244.963 lei.

h). D.P.J Cluj a calculat impozit pe profit aferent anului 2014 suma 181.766 lei conform declarației "101 Declarație privind impozitul pe profit"

i) Cheltuielile nedeductibile la calculul impozitului pe profit sunt în suma de 1.163.259 lei și reprezintă:

- amortizare contabilă nedeductibilă	917.800 lei
- cheltuieli cu impozitul pe profit	181.766 lei
- cheltuieli cu asigurări personale	16.001 lei
- cheltuieli de protocol nedeductibile	2.857 lei
- penalități de întârziere buget de stat	19.263 lei
- cheltuieli cu sponsorizarea	8.661 lei
- cheltuieli cu amort. facilități fiscale 2009	16.911 lei

j). Fondul de rezerva nu a fost calculat, depaseste prevederile legale datorita transformarii in SA, capitalul social fiind de 100.000 lei.

k). Sponsorizarile in suma de 8.661 lei indeplinesc conditiile de deductibilitate si au fost scazute din impozitul pe profit final, datorat catre bugetul de stat.

l). In anul 2014 DPJ Cluj a acordat salariatilor proprii tichete de masa conform legii in suma de 582.991 lei.

m). Plati restante catre bugetele de stat si bugetul asigurarilor sociale nu se inregistreaza la 31.12.2014 Impozitele, taxele si obligatiile sociale au fost stabilite conform cu reglementarile legale in vigoare.

n). In anul 2014 regiea 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.

o). Venituri si cheltuieli extraordinare nu s-au inregistrat in anul 2014.

DIRECTOR GENERAL
ING.PLATON CALIN GAVRIL



DIRECTOR ECONOMIC
EC.PRUNEAN IRINA

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name Irina Prunean, Director Economic.