

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2017 pentru :

Persoana juridica: S.C. DOMENIUL PUBLIC TURDA S.A.
Judetul: CLUJ
Adresa: localitatea TURDA Str. PETRU MAIOR nr. 4, tel. 0730077422
Numar din registrul comertului: J 12/3676/1991
Forma de proprietate: CAPITAL DE STAT
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 4211/ Lucrari de constructia drumurilor si autostrazilor.
Cod de identificare fiscala: 201250

Administratorul societatii S.C. DOMENIUL PUBLIC TURDA S.A., domnul BALAHURA GHEORGHE isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2017 si confirma ca:

- 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.

Semnatura



dacă este cazul:

Sucursala
 GIE - grupuri de interes economic
 Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An Semestru Anul 2017

Suma de control 812.670

Entitatea DOMENIUL PUBLIC TURDA SA

Adresa

Județ Cluj Sector Localitate TURDA
 Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon
 PETRU MAIOR 4

Număr din registrul comerțului J12/3676/1991 Cod unic de înregistrare 201250

Forma de proprietate

2-Societati cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

I211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

I211 Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

Entități de interes public ?

1. entitățile care au plătit 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

Raportări anuale

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2017 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMF nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

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

Indicatori :

Capitaluri - total	5.296.220
Capital subscris	812.670
Profit/ pierdere	278.231

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele
BALAHURA GHEORGHE

Numele si prenumele
CHINTOVAN ADRIANA MARILENA

Semnătura

Calitatea
11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

Adriana-Marilena Chintovan

Semnat digital de Adriana-Marilena Chintovan
Data: 2018.05.30 08:10:22 +03'00'

Semnătura electronica

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

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

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

G5 CONSULTING SRL

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

CIF/ CUI

Formular VALIDAT

BILANT

la data de 31.12.2017

- lei -

Cod 10

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2017	31.12.2017
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03		1.100
4. Fond comercial (ct. 2071-2807)	04		
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct. 4094)	06		1.100
TOTAL (rd. 01 la 06)	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	3.176.117	3.142.515
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	363.737	828.117
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	8.642	5.453
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12		
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8. Active biologice productive (ct. 217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	3.548.496	3.976.08
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		1.48
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		50
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		768.5
TOTAL (rd. 18 la 23)	24		770.4
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	3.548.496	4.747.6
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 +	26	150.200	220.0

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	162.762	178.113
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	824	749
4. Avansuri (ct. 4091)	29	213	213
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	323.061	407.734
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)	31	472.522	512.703
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	149.252	114.193
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	621.774	626.896
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	2.161.085	700.259
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	3.105.920	1.734.889
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)	42		23.862
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43		23.862
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46		1.838
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47		30
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	874.385	658.638
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	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*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	616.802	440.785
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	1.491.187	1.101.291
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41 + 43 - 53 - 70 - 73 - 76)	54	1.614.733	657.460
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25 + 44 + 54)	55	5.163.220	5.405.141

**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)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	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*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63	34.712	
TOTAL (rd.56 la 63)	64	34.712	
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	99.422	99.422
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	99.422	99.422
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69	11.105	9.499
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71	11.105	9.499
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	11.105	9.499
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	812.670	812.670
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	812.670	812.670
II. SUME DE CAPITAL (ct. 104)	86		

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2017

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2016	2017
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	11.195.872	9.950.768
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	11.091.373	9.813.282
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	104.499	137.486
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
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	153.431
Sold D	08	1.160.168	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09		
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	20.491	74.267
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	10.056.195	10.178.466
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	3.216.487	2.384.710
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	75.899	54.639
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	306.299	225.714
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	108.339	138.008
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	4.057.625	4.339.743
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	3.297.741	3.541.973
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	759.884	797.770
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	143.394	142.775
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	143.394	142.775
a.2) Venituri (ct.7813)	27		



b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29		22.186
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		107.878
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	1.707.800	2.641.248
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	1.423.536	2.469.008
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	105.488	106.842
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	201	1.485
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	178.575	63.913
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	-49.004	
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41	49.004	
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	9.566.839	9.841.145
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	489.356	337.321
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
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	641	1.294
- 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	9	
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	650	1.294
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	15.568	14.324
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	275	1.157
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	15.843	15.481
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	15.193	14.187

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	10.056.845	10.179.760
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	9.582.682	9.856.626
8. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	474.163	323.134
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
9. Impozitul pe profit (ct.691)	66	64.400	44.903
10. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
11. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	409.763	278.231
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 158157019 / 377752000

*) 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

BALAHURA GHEORGHE



Semnătura

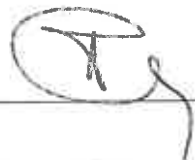
Numele si prenumele

CHINTOVAN ADRIANA MARILENA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

Cod 30

la data de 31.12.2017

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	1	278.231	
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 18)	04			
Furnizori 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 creditori	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017
A	B	1	2	
Numar mediu de salariatii	19	126	116	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	20	132	117	
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:	21			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	22			
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	23			
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	24			
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	25			

- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	33	
creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	36	

V. Tichete acordate salariaților	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	37	261.104

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	39	0	0
- din fonduri publice	40		
- din fonduri private	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	42	0	0
- cheltuieli curente	43		
- cheltuieli de capital	44		

VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	45		

VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	48		928.323
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 la 53)	49		500
- acțiuni necotate emise de rezidenți	50		
- părți sociale emise de rezidenți	51		500
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	52		
- obligațiuni emise de nerezidenți	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	54		927.823
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	55		927.823

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:	57	1.647.933	1.422.404
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	59	1.175.197	1.067.319
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	60	726	726
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	61		110.433
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	62		8.729
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	63		101.704
- subvenții de încasat(ct.445)	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	70	145.751	
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	71	2.774	3.034
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	72		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	73	2.774	3.034
- 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)	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	75		
- de la nerezidenți	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	79		
- părți sociale emise de rezidenți	80		

- obligatiuni emise de nerezidenti	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	84	26.532	36.519
- în lei (ct. 5311)	85	26.532	36.519
- în valută (ct. 5314)	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	87	2.134.543	663.731
- în lei (ct. 5121), din care:	88	2.134.543	663.726
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	90		5
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	95	1.525.899	1.099.453
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 97+98)	96		
- în lei	97		
- în valută	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	99		
- în lei	100		
- în valută	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	104		
- în valută	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	106	34.712	
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	108	874.385	658.668
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți 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)	109		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	110	106.642	95.463
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	111	492.331	342.801
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	112	102.889	107.061
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	113	389.442	230.447
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate	...		

- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	117		
- datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	118		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	122	17.829	2.521
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+ din ct.472+din ct.473)	124	17.829	2.521
- subventii nereluuate la venituri (din ct. 472)	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	130	812.670	812.670
- acțiuni cotate 3)	131		
- acțiuni necotate 4)	132	812.670	812.670
- părți sociale	133		
- capital subscris varsat de nerezidenți (din ct. 1012)	134		
Brevete si licente (din ct.205)	135	18.466	18.466
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	136	177.543	157.995
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	139		

I. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		31.12.2016		31.12.2017	
A	Nr. rd.	1		2	
valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	140				
II. Capital social vărsat		31.12.2016		31.12.2017	
A	Nr. rd.	Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	141	812.670	X	812.670	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	142	812.670	100,00	812.670	100,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	143				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	144	812.670	100,00	812.670	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, în care:	145				
- cu capital integral de stat	146				
- cu capital majoritar de stat	147				
- cu capital minoritar de stat	148				
- deținut de regiile autonome	149				
- deținut de societăți cu capital privat	150				
- deținut de persoane fizice	151				
- deținut de alte entități	152				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	2016		2017	
III. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	153				
către instituții publice centrale;	154				
către instituții publice locale;	155				
către alți acționari la care statul/unitățile administrative teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	156				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	2016		2017	
IV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	157		18.444		
dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	158		18.444		

- către instituții publice locale	160	18,444	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	162		
- către instituții publice centrale	163		
- către instituții publice locale	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	165		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	2016	2017
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	2016	2017
Venituri obținute din activități agricole	170	248.826	320.796

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ALAHURA GHEORGHE

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

CHINTOVAN ADRIANA MARILENA

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 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. 299/27.10.2012.

**) 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 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 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), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirile 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 chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

5) 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.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 142 - 152 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 141.

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	25.459			25.459
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	25.459			25.459
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23	28			28
Constructii	24	145.759	33.598		179.357
Instalatii tehnice si masini	25	5.552.025	108.287	187.857	5.472.455
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	26.930	889	6.900	20.919
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	5.724.742	142.774	194.757	5.672.759
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	5.750.201	142.774	194.757	5.698.218

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro)!

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt



Din art. 1 alin (1) din O.G 64/2001 si reprezinta profitul reinvestit in anul 2017 in utilaje noi, fiind o facilitate fiscala, conf. Art.22 alin (1) din L227/2015 privind Codul Fiscal. La alin.(5) al art.22 este prevazut ca "Suma profitului pentru care s-a beneficiat de scutirea de impozit pe profit, mai putin partea aferenta rezervei legale, se repartizeaza la sfarsitul exercitiului financiar, cu prioritate pentru constituirea rezervelor, pana la concurenta profitului contabil inregistrat la sfarsitul exercitiului financiar."

2. Diferenta dintre suma de 278.230,92 lei si 37.891,32 lei, respectiv suma de 240.339,60 lei va fi destinata acoperirii pierderilor contabile aferente anilor precedenti, contabilizate in contul 117 a caror valoare ramasa neacoperita se cifreaza la valoarea de 291.516 lei si provin din anularea unor venituri necuvenite inregistrate in anul 2015 si impuse a se corecta in anul 2016, ca urmare a dispozitiei Camerei de Conturi Cluj.

DIRECTOR,
Balahura Gheorghe



DIRECTOR FINANCIAR,
ec. Chintovan Adriana Marilena

DOMENIUL PUBLIC TURDA

Denumirea elementului	- lei -	
	Exercițiul financiar	
	Precede	Curent
A	1	2
Fluxuri de numerar din activități de exploatare:		
Incasări de la clienți	12,862,658	11,832,625
Alte incasari	102,962	44,898
Plăți către furnizori și angajați	7,757,134	8,861,225
Alte plati	1,619,655	2,965,660
Dobânzi plătite	15,568	14,324
Impozit pe profit plătit	42,064	0
Numerar net din activități de exploatare	3,531,199	36,314
Fluxuri de numerar din activități de investiție:		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni	0	0
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	277,879	614,740
Garantii de buna executie immobilizate		926,343
Incasări din vânzarea de imobilizări corporale		45,100
Dobânzi încasate		0
Dividende încasate		0
Numerar net din activități de investiție	-277,879	-1,495,983
Fluxuri de numerar din activități de finanțare:		
Incasări din emisiunea de acțiuni		0
Incasări din împrumuturi pe termen lung+SCURT		0
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	2,000,000	0
Dividende plătite		0
Diferente de curs valutar	267	1,157
Numerar net din activități de finanțare	-2,000,267	-1,157
Creșterea netă a numerarului și echivalentelor de numerar	1,253,053	-1,460,826
Numerar și echivalentele de numerar la începutul exercitiului	908,032	2,161,085
Numerar și echivalentele de numerar la sfârșitul exercitiului	2,161,085	700,259

Director General,
Balahura Gheorghe

Director economic,
ec. Chintovan Adriana Marilena



S.C. DOMENIUL PUBLIC TURDA S.A.
CUI 201250; J12/3676/1991

NOTELE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE 2017

NOTA 1. ACTIVE IMOBILIZATE

Situația activelor imobilizate la 31.12.2017 se prezintă astfel :
lei

Active Imobilizate (valori brute)	Sold inițial la 01.01.2017	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2017
Imobilizari necorporale	25.459	1.100		26.559
Terenuri	2.079.700			2.079.700
Constructii	1.242.204			1.242.204
Instal. tehnice si masini	5.915.762	574.283	189.473	6.300.572
Alte instal.,utilaje si mobilier	35.572		9.200	26.372
Imobilizari financiare		770.492		770.492
Total	9.298.697	1.345.875	198.673	10.445.899

In anul 2017 s-au facut investitii in valoare de 574.283lei,achizitionandu-se utilaje pentru sectorul de intretinere si reparatii drumuri in valoare de 399.242 lei si un mijloc de transport (autotractor Iveco Stralis) in valoare de 175.041 lei.S-a achizitionat si un program informatic pentru serviciul Ofertare in valoare de 1.100 lei.

Iesirile de mijloace fixe s-au realizat prin casare,valoarea acestora fiind de 34.763 Lei si prin vanzare ,s-a vandut autoturismul Volvo detinut de societate,contravaloarea acestuia cifrandu-se la 163.910 lei.

Situația amortizării aferente imobilizărilor se prezintă astfel:

- lei -

Elemente de imobilizări	Sold inițial la 01.01.2017	Creșteri	Reduceri	Sold final la 31.12.2017
Instalații tehn. si mașini	5.552.025	108.287	187.857	5.472.455
Alte instalații, util. si mobilier	26.930	889	6.900	20.919
Terenuri	28			28
Construcții	145.759	33.598	0	179.357
Imob. necorp.	25.459		0	25.459
Total	5.750.201	142.774	194.757	5.698.218

S-a folosit metoda de amortizare liniara.

NOTA 2. PROVIZIOANE

La 01.01.2017 provizionul pentru deprecierea creanțelor a fost de 1.175.197,43 lei, iar în anul 2017 s-a diminuat cu suma de 107.877,60 lei, rezultând un sold de 1.067.319,83 lei la 31.12.2017.

La 01.01.2017 provizionul constituit pentru suma de 99.422 lei reprezentând fondul pentru închidere rampa a ramas la același nivel și la 31.12.2017.

NOTA 3. REPARTIZAREA PROFITULUI

La 31.12.2017 unitatea a înregistrat un profit brut de 323.134 lei, din care 44.903 lei au fost declarați impozit pe profit, iar diferența de 278.230,92 lei se propune a fi repartizată conform Ordonanței Guvernului nr.64/2001 și Ordinului MFP 144/2005, precum și a L227/2015 privind Codul fiscal, astfel: 37.891,32 lei se repartizează la alte rezerve, reprezentând profitul reinvestit în anul 2017 în utilaje noi și diferența de 240.339,60 lei va fi destinată acoperirii pierderilor contabile aferente anilor precedenți, în speta aferenta anului 2015, ca urmare a dispoziției Camerei de Conturi Cluj de corectare a unor venituri nejustificate înregistrate în anul 2015. Suma ramasă de acoperit se cifrează la valoarea de 291.516 lei.

NOTA 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Indicator	lei	
	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
Cifra de afaceri neta	11.195.872	9.950.768
Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (cheltuieli ale activității de exploatare)	9.566.839	9.841.145
Venituri din exploatare	10.056.195	10.178.466
Rezultatul din exploatare	+ 489.356	+337.321

NOTA 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

S.C. DOMENIUL PUBLIC TURDA S.A. prezintă la data de 31.12.2017 creanțe în valoare de 626.896 lei, la care se adaugă suma de 1.067.320 lei clienți incerți sau în litigiu, pentru care s-au constituit provizioane, precum și disponibil reprezentând garanții de bună execuție aferente contractelor încheiate pentru lucrări de drumuri în valoare de 768.512 lei. Datoriile care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an sunt de 1.101.291 lei, neexistând datorii care trebuie plătite într-o perioadă de peste un an.

Aceste datorii la 31.12.2017 în valoare de 1.101.291 lei reprezintă:

- 235.740 lei, datorii fiscale către bugetul statului;
- 107.061 lei, datorii către bugetul asigurărilor sociale;
- 1.838 lei, datorii către bănci -- credite pe termen scurt;
- 658.668 lei, datorii comerciale;
- 95.463 lei datorii în legătura cu personalul;
- 2.521 lei, creditori diverși

În vederea contractării creditului au fost constituite următoarele ipoteci:

- imobil compus din teren în suprafața de 9391 mp + construcții situat în localitatea Turda str. Mihai Viteazu fn, evidențiat în CF nr.7296, nr. top. 239/b/3/34/2, 239/b/7/2, 239/b/4, 239/b/5 și 239/b/6.
- imobil compus din clădire administrativă, situat în Turda Str. Petru Maior, Nr. 4, identificat în CF 12219

La data de 31.12.2017 din linia de credit de 2.000.000 lei contractată cu B.C.R Turda era utilizată suma de 1.838 lei, datorită încasării de sume de la bugetul local și restituirea sumelor utilizate din aceasta în timpul anului. Linia de credit a fost prelungită din 13.12.2017 până la 31.12.2018.

NOTA 6. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

DOMENIUL PUBLIC TURDA nu prezintă abateri de la principiile contabile, fiind respectate astfel:

- Principiul continuității activității, societatea continuându-și activitatea în viitorul previzibil.
- Principiul permanentei metodelor, societatea utilizând metoda de amortizare liniară a activelor imobilizate, iar contabilitatea stocurilor se ține valoric prin folosirea inventarului intermitent.
- Principiul prudenței, societatea luând în calculul rezultatul exercițiului.

- Principiul independenței exercițiului, luând în calcul toate veniturile și cheltuielile aferente exercițiului pentru care se face raportarea, neținând cont de data încasării creanțelor sau de plata a datoriilor.

- Principiul nominalismului monetar este de asemenea respectat, moneda de raportare a situațiilor financiare fiind leul.

- Principiul intangibilității bilanțului de deschidere, se respecta, bilanțul de deschidere al exercițiului 2017 fiind identic cu cel de închidere pe 2016.

- Principiul necompensării este de asemenea respectat, deoarece societatea nu procedează la compensarea elementelor de activ cu cele de pasiv, respectiv la compensarea veniturilor cu cheltuielile.

NOTA 7. PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

- Nu exista certificate de participare, valori mobiliare sau obligațiuni convertibile.

- La 31 dec. 2017, capitalul social al societății era de 812.670 lei, din care:

- capital social vărsat 812.670 lei;

- capital social nevărsat 0 lei.

- Numărul acțiunilor emise - 81.267.

- Acțiuni răscumpărabile – nu este cazul;

- Acțiuni emise în cursul exercițiului financiar – nu este cazul;

- Obligațiuni emise – nu este cazul.

NOTA 8. INFORMATII PROVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

S.C. Domeniului Public Turda avea la sfârșitul anului 2017 un număr de 117 salariați, cu un număr mediu de 116 încadrați, înregistrând cheltuieli cu personalul de 4.339.743 lei, cu 282.118 lei mai mari față de anul 2016.

Conducerea operativă a societății a fost asigurată de către Cernea Liviu – contabil șef și director interimar între 01.01.2017-09.01.2017, Coltor Adrian – director interimar între 10.01.2017-09.05.2017, Chintovan Adriana Marilena – director interimar și director financiar pe perioada 10.05.2017-31.12.2017 și Consiliul de Administrație format din: Stancu Simona Gabriela – președinte, Bichis Cornelia, Popescu Alin, Pogăcean Femita, Surdea Coralia Valentina, Hontila Petru, Moldovan Florin Ion membri.

NOTA 9. INDICATORI ECONOMICO- FINANCIARI

**SITUATIA VENITURILOR SI CHELTUIILOR INREGISTRATE
IN PERIOADA 01.01- 31.12.2017**

	EXPLICATII	VALOARE lei	% din total cheltuieli
1	TOTAL VENITURI.	10.287.638	
2	din care:		
3	venituri financiare	1.294	
4	TOTAL CHELTUIELI...	9.964.504	100
5	din care:		
6	a) Cheltuieli exploatare..	9.949.023	99,84
7	din care:		
8	Ch. materiale..	2.384710	
9	din care:		
10	- materiale auxiliare..	197.268	
11	- combustibili..	486.935	
12	- piese de schimb..	159.387	
13	- semințe si mat. pt. plantat..	10.110	
14	- alte mat. (bitum , agregate, ciment, filer etc.)..	1.531.010	
15	Alte chelt. materiale..	54.639	
16	Energie, apa, gaz..	225.714	
17	Ch. privind mărfurile..	138.008	
18	Ch. întreținere si reparații exec. de terți.	107.699	
19	Ch. cu alte servicii exec. de terți..	2.361.309	
20	Ch. impozite si taxe..	106.842	
21	Ch. personal.	4.339.743	
22	Alte cheltuieli de exploatare..	87.584	
23	Ch. cu amortizarea..	142.775	
24	Ch. cu provizioane pt. riscuri (clienți incerți).		
25	b) Cheltuieli financiare.	15.481	0,16
26	din care:		
27	Ch. privind dobânzile..	14.324	
28	Ch. diferența curs valutar..	1.157	
29	REZULTATUL EXERCITIULUI	323.134	

	2016	2017
Rata profitului=Profit net/Cifra de afaceri x100	3,65	2,79

Rata rentabilitatii de exploatare = $\text{Pr.expl./CA} \times 100$	4,37	3,38
Productivitatea muncii = CA/nr. mediu sal.	88.856	85.782
Per. recuperare creanțe = $\text{Creanțe/CA} \times \text{nr.zile.per.}$	58	23
Per.ramb.datorii = $\text{Datorii curente/CA} \times \text{nr.zile.per.}$	48	40
Rotația stocurilor = CA/Stocuri	35	24
Rata lichidității generale = $\text{Active curente/Datorii curente}$	2,08	1,58
Ponderea ch.cu pers.in ch.expl.	42,41	44,09

Calculul indicatorilor s-a făcut în lei.

NOTA 10. ALTE INFORMATII

S.C. DOMENIUL PUBLIC TURDA nu deține titluri de participare strategice. Rezultatul exercițiului este în totalitate aferent activității ordinare, societatea neavând venituri și cheltuieli din activitatea extraordinară.

Obiectivele țintă ale societății, pentru anul 2018 sunt:

- Realizarea unui volum de venituri de 11.285.000 lei;
- Încadrarea în cheltuielile prevăzute de 10.907.000 lei și realizarea unui profit brut de 378.000 lei;
- Ridicarea standardelor calitative de performanță și fiabilitate a lucrărilor și serviciilor prestate;
- Acoperirea cu contracte pentru toată cifra de afaceri prevăzută a se realiza;
- Creșterea productivității muncii;

- Reducerea arieratelor;
- Cresterea indicatorilor de lichiditate;
- Scaderea gradului de indatorare.

DIRECTOR,

Balahura Gheorghe



DIRECTOR FINANCIAR,

ec. Chintovan Adriana Marilena

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'A' and 'M' followed by a flourish.

S.C. DOMENIUL PUBLIC TURDA S.A.
Str. PETRU MAIOR Nr. 4, Jud. CLUJ
Nr.Inr.ORC J12/3676/1991;CUI 201250

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR 2017

S.C Domeniul Public Turda S.A., cu sediul în Turda, str.Petru Maior, nr.4, înregistrată la Registrul Comerțului Cluj sub nr. J12/3676/1991, cod unic de înregistrare fiscală 201250, are ca principal obiect de activitate lucrari de constructii a drumurilor.

S.C DOMENIUL PUBLIC TURDA SA are un capital social subscris si varsat de 812.670 lei, impartit in 81.267 actiuni , cu o valoare nominala pe actiune de 10 lei. Societatea are ca actionar unic Consiliul Local Municipiul Turda.

Conform statutului societatii, obiectul principal de activitate este "Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor – 4211". Principala activitate desfasurata de SC DOMENIUL PUBLIC TURDA SA este construirea, intretinerea si repararea drumurilor.

Societatea isi desfășoara activitatea in doua puncte de lucru, si anume :

- Str. Petru Maior Nr. 4 - sediul societatii ;
- Str. Mihai Viteazu FN – statia de asfaltare.

Considerații asupra bilanțului încheiat la 31.12.2017

La întocmirea bilanțului contabil la 31 decembrie 2017 s-au avut în vedere Reglementările contabile conformae cu Directiva2013/34/UE a Parlamentului European, parte componenta a Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014; Prin prezentul raport declarăm că situațiile financiare întocmite la 31 decembrie 2017 la care face referire prezentul raport, au fost întocmite avand la baza principiul continuitatii activității.

Activele societății

Activul total al S.C. Domeniul Public Turda S.A. la 31 decembrie 2017 este în sumă de 6.506.432 lei, cu următoarea structură:

- active immobilizate totale	-	4.747.681 lei
- active circulante total	-	1.734.889 lei
- cheltuieli in avans	-	23.862 lei
a) Activele immobilizate reprezintă 72,96% din totalul activelor, fiind formate din:		
Immobilizari necorporale		1.100 lei
Terenuri		2.079.672 lei
Construcții		1.062.847 lei
Instalații tehnice și mașini		828.117 lei
Alte instalații, utilaje și mobilier		5.453 lei
Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție		0 lei
Immobilizari financiare		770.492 lei.

Sumele sunt valori nete (valoare ramasa).

In cursul anului 2017, societatea a efectuat investitii in valoare totala de 575.383 lei, reprezentand achizitii de utilaje si echipamente in valoare de 399.243 lei si a unui mijloc de transport (cap tractor IVECO) in valoare de 175.041 lei.

Mijloacele fixe la valoarea ramasa la 31.12.2017 față de 31.12.2016, au înregistrat o crestere de 427.593 lei. În anul 2017 amortizarea totală înregistrată a fost de 142.775 lei, iar mijloacele fixe casate au avut o valoare de 34763 lei, amortizarea acestora cifrandu-se la 30847 lei.

b) Activele circulante în sumă totală de 1.734.889 lei, reprezintă 26,66 % din totalul activului, iar structura acestora este:

stocuri	407.734 lei
Creanțe	626.896 lei
efecte de încasat	0 lei
disponibilități bănești	700.259 lei

In cursul anului 2017, societatea a urmarit pastrarea stocurilor cu materiale la minimul necesar ,pentru a economisi lichiditatile, in conditiile in care incasarea creantelor s-a efectuat cu oarecare intarziere. S-a reusit recuperarea unor creante restante in valoare de 107.877 lei, astfel incat suma inregistrata la clienti incerti s-a diminuat, cifrandu-se la 1.067.320 lei, suma pentru care este constituit provizion.

Pasivele societății

Structura pasivului se prezintă astfel:

Rezerve din reevaluare	3.488.291 lei
Rezerve	1.046.435 lei
Capital subscris	812.670 lei
Provizioane fond rampa	99.422 lei
Datorii pe termen pana la 1 an	1.101.291 lei
Datorii pe termen peste 1 an	0 lei
Subventii pt. investitii	9.499 lei

Pierdere aferenta ani precedenti	291.516lei
Profit net perioada curenta	278.231 lei
Nu exista datorii restante fata de furnizori, salariatii sau buget.	
Totalul capitalurilor proprii ale societatii la 31.12.2017 au fost de 5.296.220 lei, cu 278.230 lei mai mult decat la finele anului 2016	

Controlul intern

Controlul intern urmareste asigurarea conformitatii cu legislatia in vigoare prin actualizari legislative permanente, colaborarea cu auditul extern si prin departamentul juridic, fiabilitatea informatiilor financiare si indeplinirea obiectivelor propuse, aplicarea deciziilor conducerii, functionarea activitatii departamentelor, eficienta operatiunilor.

Analiza activitatii economice

Cifra de afaceri neta in anul 2017 a fost de 9.950.768 lei.

Veniturile totale realizate de SC DOMENIUL PUBLIC TURDA SA , in perioada 01.01.2017- 31.12.2017 , in suma de **10.287.638 lei** , se compun din:

1. Venituri din serv. prestate	9.589.092 lei
2. Venituri din inchirieri	17.415 lei
3. Venituri din vanzari mariuri	137.486 lei
4. Venituri din vanzari produse finite	201.409 lei
5. Venituri din activitati diverse	5.366 lei
6. Venituri financiare	1.294 lei
7. Variatia stocurilor	153.431 lei
8. Alte venituri din exploatare	74.268 lei
9. Venituri din anuierea provizioanelor	107.877 lei

Cele mai mari venituri sunt generate de activitatea de constructii drumuri in suma de 8.157.412 lei , care reprezinta 79,29 % din totalul

veniturilor societatii, urmata de activitatea de salubritate stradala cu 1.268.570 lei, adica 12,33 % din total activitate.

Cheltuielile totale inregistrate in perioada 01.01.2017- 31.12.2017, au fost de 9.964.504 lei, din care cheltuieli de exploatare in suma totala de 9.949.023 lei . Structura cheltuielilor de exploatare este urmatoarea :

Cheltuieli cu bunuri si servicii, din care:	5.272.080
-cheltuieli privind stocurile (mat.consumab., ob.inv., utilitati, marfa)	2.803.072
-cheltuieli serviciile executate de terti(intretinere si reparatii, chirii, prime de asigurare)	107.699
-cheltuieli cu alte servicii (reclama si publicitate, sponsorizari, deplasari, servicii bancare, posta si telecomunicatii, alte servicii)	2.361.309
Cheltuieli cu impozite si taxe	106.842
Cheltuieli cu personalul, din care :	4.339.743
-cheltuieli cu salariile	3.122.874
-bonusuri (tichete)	261.104
-cheltuieli cu contractele de mandat	157.995
-cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala	797.770
Alte cheltuieli de exploatare	87.583
Cheltuieli cu amortizarea si provizioanele	142.775
Cheltuieli financiare	15.481

In totalul cheltuielilor de exploatare, cea mai mare este ponderea cheltuielilor cu bunuri si servicii, de 52,90 % ,iar apoi a cheltuielilor cu personalul,de 43,55%, in conditiile in care numarul mediu de angajati aferent anului 2017 a fost de 116,mai mic decat cel din 2016,care a fost de 126 persoane.

In totalul cheltuielilor privind stocurile, cheltuielile cu materiile prime si materialele in suma totala de 2.384.710 lei, reprezinta 23,96% din cheltuielile de exploatare, iar cheltuielile cu energie, apa, gaz de in suma de 225.714 lei reprezinta o pondere de 2,26 % in total ch. exploatare.

In totalul cheltuielilor cu serviciile executate de terti, ponderea o detin cheltuielile cu primele de asigurare in suma de 45.596 lei, reprezentand

0,45 % din cheltuielile de exploatare si cheltuielile cu redeventele in valoare de 50.000lei, care reprezinta 0,50% din total cheltuieli de exploatare.

In totalul cheltuielilor cu alte servicii, ponderea o detin cheltuielile cu alte servicii executate de terti in suma totala de 2.183.940 lei, reprezentand 21,95 % din cheltuielile de exploatare, din care valoarea de 1.807.668 lei reprezinta servicii de constructii drumuri, urmate de cheltuielile de protocol, reclama si publicitate in suma totala de 68.626 lei, adica 0,68 %, cheltuielile cu serviciile bancare in suma totala de 18.966 lei, adica 0,19 % si cheltuielile postale, telecomunicatii in suma totala de 31.653 lei, adica 0,31%.

Cheltuielile financiare au fost de 15.481 lei, adica 0,15% din total cheltuieli, din care cheltuielile privind dobanzile au fost de 14.324 lei.

Rezultatul brut al activitatii pe anul 2017 este un profit brut de 323.134 lei, din care profit din activitatea de exploatare de 337.321 lei si pierdere din activitatea financiara de 14.187 lei.

Impozitul pe profit calculat conform prevederilor legale este de 44.903 lei, iar profitul net in suma de 278.231 lei, va fi repartizat conform prevederilor Ordonantei 64/2001;

Dezvoltare previzibila si riscuri

Din analiza situatiilor financiare rezulta o pondere foarte mare a veniturilor rezultate din lucrari catre Primaria Turda. Pentru eliminarea riscului dependentei fata de un client majoritar este necesara diversificarea portofoliului de clienti.

De asemenea, viziunea Consiliului de administratie contureaza o societate puternica, a carei caracteristici vor fi transparenta, calitate si performanta in serviciul public. Misiunea administratorilor este trasarea liniilor strategice de dezvoltare continua si durabila a serviciului, materializata in obtinerea unor rezultate economice superioare.

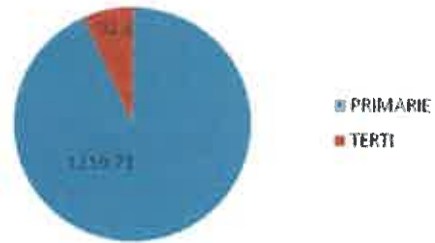
Informatii cu privire la activitatea de productie mixturi asfaltice si beton.

In anul 2017 productia de **mixturi asfaltice** a fost de **7.321,81 to** si cea de beton de **1.352,51 mc**. Mai jos se poate vedea distributia pe tipuri de clienti, precum si repartizarea vanzarilor pe lunile **anului 2017**:

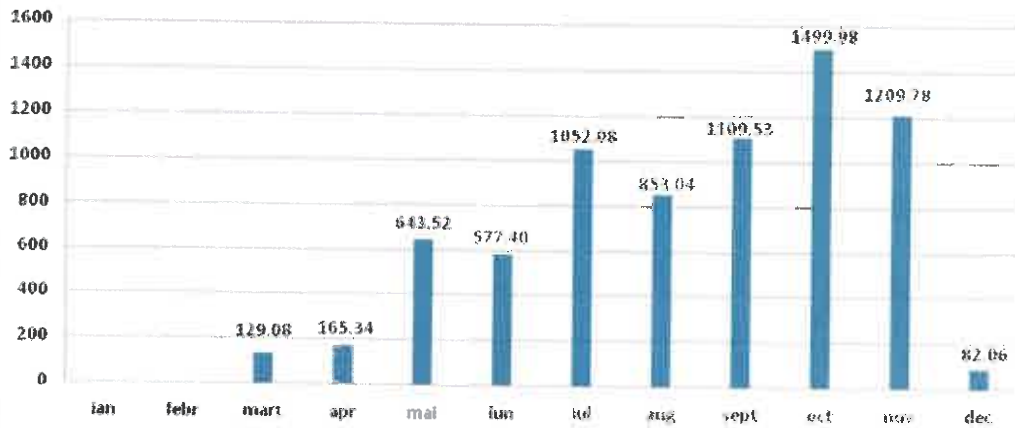
**Vanzari mixturi asfaltice
2017 (to)**



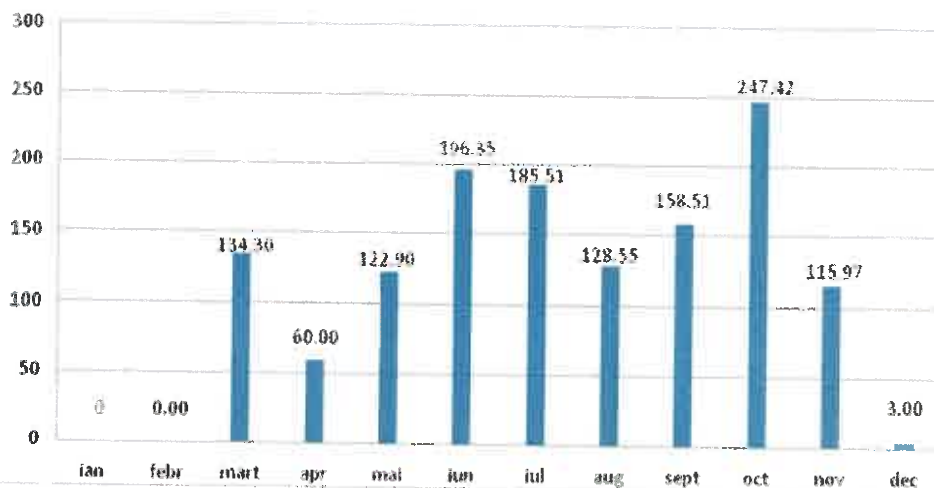
**Vanzari betoane 2017
(mc)**



Evolutie vanzari mixturi asfaltice 2017 (to)



Evolutie vanzari beton 2017 (mc)



Rentabilitate si crestere

Lichiditatea curenta – active curente/ datorii curente, a fost de 1.57 in anul 2017 .

Lichiditatea imediata - active curente-stocuri/ datorii curente, a fost de 1,21.

Gradul de indatorare – datorii totale/ active totale este 0,17.

Solvabilitatea patrimoniala – capitaluri proprii/ active total este de 0,82 se incadreaza in limita de 0,65 – 1, cat este indicat.

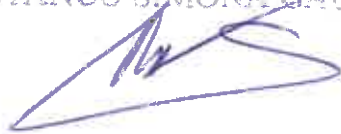
Productivitatea muncii – a scazut la 85782 lei/salariat in anul 2017 fata de 88856 lei/salariat in 2016 , ca urmare a scaderii veniturilor .

Fondul de rulment = active circulante – datorii pe termen scurt, este de 657460 lei si semnifica faptul ca resursele societatii sunt suficiente pentru acoperirea utilizarilor stabile, neexistand riscul de insolvabilitate al unitatii.

Pe baza materialului prezentat in situatiile financiare si notele explicative aferente, propunem spre aprobarea Adunării Generale a Acționarilor S.C. Domeniul Public Turda S.A., bilanțul contabil, contul de profit și pierdere, date informative si situatia activelor imobilizate la 31 decembrie 2017.

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE,

Ec. STANCU SIMONA GABRIELA



SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2017

- lei -

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	812.670					812.670
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	3.488.291					3.488.291
Rezerve legale	162.534					162.534
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve	846.010	37.891				883.901
Actiuni proprii						
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C		243.448			243.448
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data IAS mai putin IAS 29	Sold C					
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C					
	Sold D	534964				534964
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C					
	Sold D					
Rezultatul exercitiului financiar	Sold C	409.763	278.231		409.763	278.231
	Sold D					
Repartizarea profitului		166.314	37.891		166.314	37.891
Total capitaluri proprii		5.017.990	521.679		243.449	5.296.220

Administrator,

Intocmit,

Numele si prenumele Balahura Gheorghe
Semnatura

Numele si prenumele Chintovan Adriana Marilena

Calitatea Director Financiar

Semnatura

Stampila unitatii



DOMENIUL PUBLIC TURDA SA CLUJ-NAPOCA

REGISTRUL DOMENIILOR PUBLICE
DE
Nr. 2700 din 15.05.18

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

31 DECEMBRIE 2017



G 5 CONSULTING S.R.L.
Autorizația nr. 223/02.07.2002 înregistrată la
Camera Auditorilor Financiari din Romania

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către,

A acționarii Companiei **DOMENIUL PUBLIC TURDA S.A.**

Opinie fără rezerve

Am auditat situațiile financiare ale companiei **DOMENIUL PUBLIC TURDA S.A. („Societatea”)**, cu sediul social în Turda, str. Petru Maior, nr. 4, identificată prin cod unic de identificare 201250, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2017 și contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situațiile financiare individuale menționate se referă la:

1. Total active:	6.506.432 lei
2. Total capitaluri proprii:	5.296.220 lei
3. Rezultatul exercițiului financiar - Profit:	278.231 lei

În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a Societății la data de 31 decembrie 2017, și performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991.

Baza pentru opinie

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți față de Companie, conform *Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA)* emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, coroborat cu cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe și Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Aspectele cheie de audit

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

În conformitate cu ISA 701, trebuie identificat cel puțin un aspect cheie în cadrul unui audit al situațiilor financiare anuale al unei societăți de interes public. În cadrul auditului nostru, la societatea DOMENIUL PUBLIC TURDA S.A., pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2017, au fost considerate ca fiind aspecte cheie, acele situații ce au prezentat un risc crescut de erori semnificative:

→ Recunoașterea veniturilor

Acestea nu reprezintă toate riscurile identificate de noi.

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

Aspecte cheie ale auditului	Modul în care auditul nostru a abordat aspectul cheie
<p>Recunoașterea veniturilor</p> <p>Principalele segmente de activitate din care societatea obține venituri sunt :</p> <ul style="list-style-type: none"> - Construcții de drumuri și căi publice, precum și reparații și întreținere de drumuri și căi publice; - Producție și comercializare mixturi asfaltice și betoane; - Salubritate stradală și dezapezirea căilor publice; - Producție și comercializare de legume și flori. <p>Veniturile realizate din :</p>	<p>Procedurile noastre au inclus următoarele:</p> <ul style="list-style-type: none"> - am analizat politicile contabile cu privire la recunoașterea veniturilor pentru a determina dacă acestea sunt în conformitate cu cerințele Ordinului nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate; - am solicitat și analizat contractele de prestări servicii încheiate cu clienții, situațiile de lucrări întocmite și procesele verbale de recepție la terminarea lucrărilor;

<ul style="list-style-type: none">- construcții de drumuri, căi publice, reparații și întreținere de drumuri și căi publice reprezintă 81.74 % din cifra de afaceri;- producția și comercializarea amestecurilor asfaltice și betoanelor reprezintă 2.15% din cifra de afaceri;- salubritatea străzilor și dezapezirea căilor publice reprezintă 12.75% din cifra de afaceri;- producția și comercializarea legumelor reprezintă 3.22% din cifra de afaceri. <p>Informații cu privire la recunoașterea veniturilor sunt prezentate în nota 4 "Analiza rezultatului din exploatare" și nota 6 "Principii, politici și metode contabile" din notele la situațiile financiare individuale anexate.</p> <p>Aceste venituri sunt semnificative în contextul rezultatului global al exercițiului financiar, motiv pentru care sunt importante pentru auditul nostru și recunoașterea lor este considerată un aspect cheie.</p>	<ul style="list-style-type: none">- am solicitat și verificat prin eșantionare comenzile și facturile emise către clienți și concordanța acestora cu situațiile de lucrări acceptate de către clienți;- am verificat corecta întocmire a notelor contabile;- am verificat dacă veniturile din prestări servicii s-au înregistrat în contabilitate pe măsura executării acestora;- am verificat lucrările nerecepționate de beneficiar până la sfârșitul perioadei și reflectarea lor în contabilitate;- am verificat respectarea principiului independenței exercițiului;- am verificat reflectarea lor în contul de profit și pierdere și prezentarea în notele la situațiile financiare individuale anexate.
---	---

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

Alte informații

Conducerea este responsabilă pentru alte informații. Acele alte informații cuprind informațiile cu privire la raportul administratorilor.

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele Ordinului nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, Anexa 1, capitolul 7, punctele 489-492⁶, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor este prezentat de la pagina 1 la 7 și nu face parte din situațiile financiare individuale.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare individuale și prezentat de la pagina 1 la 7 și raportăm că:

- a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate.
- b) raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de Ordinul 1802/2014, capitolul 7, punctele 489-492^b;
- c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2017 cu privire la DOMENIUL PUBLIC TURDA S.A. și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu governanța pentru situațiile financiare

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu Ordinul nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cerințele cuprinse în Legea nr. 82/1991 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

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

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

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie

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


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

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

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

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

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte



aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.

Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu guvernarea, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care reprezintă, prin urmare, aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legile sau reglementările interzic prezentarea publică a aspectului sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Alte aspecte

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

Cluj-Napoca, 02.05.2018

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

MAN Gheorghe Alexandru, auditor financiar

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România
cu număr de carnet 1242

pentru și în numele S.C. G5 CONSULTING SRL

Înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România
cu număr de autorizație 223/02.07.2002

Adresa auditorului:

G5 CONSULTING SRL
405200 Dej, str Alecu Russo nr. 24/2, jud. Cluj, Romania
Reg. Com. J12/943/2002, RO 14650690
Tel/Fax: +(40) 264 214434
Mobil +(40) 744 583031
Mail:office.g500@yahoo.com

