

RAPORT FINANCIAR

La data de 31.12.2014

întocmit în raport de art.134¹ lit.c) din Legea 8/1996

1) Situația financiară CREDIDAM la 31.12.2014 – excedent:	<u>1.721lei</u>
<ul style="list-style-type: none"> • Venituri totale realizate (nu au legătură cu drepturile artiștilor): <u>4.811.453 lei</u> din care: <ul style="list-style-type: none"> a) Venituri din taxe de aderare 6.717 lei b) Venituri din cota de administrare (potrivit statutului și al legii) 4.782.634 lei c) Alte venituri, diferențe curs valutar, dobânzi (nu au legătură cu dobânzile datorate artiștilor) 22.102 lei • Cheltuieli totale, <u>4.809.732 lei</u> din care suma de 254.535 lei reprezintă TVA aferent facturilor fiscale emise de CREDIDAM către societăți care ulterior au fost radiate la Registrul Comerțului, TVA suportat din cota de administrare CREDIDAM, datorită imposibilității de a fi recuperat. 	
2) Remunerații colectate de CREDIDAM și dobânzi bancare încasate aferente - anul 2014:	<u>34.602.848 lei</u>
NB! Remunerațiile colectate sunt brute, conțin cotă de administrare și nu conțin TVA !	
<ul style="list-style-type: none"> a) Remunerații CREDIDAM, încasate pe categorii de utilizatori, total din care <u>34.477.548 lei</u> <ul style="list-style-type: none"> - Radio : 4.105.163 lei - TV (fonograme și prestații artistice din domeniul audiovizual): 10.978.211 lei - Comunicare publică : 5.054.187 lei - Difuzare film : 20.627 lei - Copie privată: 2.424.792 lei - Extern : 185.478 lei - Internet : 104.250 lei - Cablu : 11.604.840 lei b) Dobânzi bancare încasate aferente anului 2014 (inclusiv impozit): 125.300 lei 	
3) Sume virate (sume nete + impozite + contribuții sociale) membrilor în anul pentru care se face raportarea (inclusiv dobânzi), respectiv anul 2014, total(A+B), din care:	<u>30.190.245 lei</u>
<ul style="list-style-type: none"> A) Sume nete virate – total, din care: <u>24.849.361 lei</u> <ul style="list-style-type: none"> a) Membrii CREDIDAM romani și straini+ nemembrii : 22.480.416 lei b) UNART SI ARAIEX 1.846.655 lei c) Artiști străini prin OGC -uri 522.290 lei B) Sume virate către alte instituții (impozite + contrib. sociale), în anul 2014 – total, din care: <u>5.340.884 lei</u> <ul style="list-style-type: none"> a) Impozit pe venituri din drepturi de proprietate intelectuală 3.278.395 lei b) Impozit pe venituri nerezidenți 249.900 lei c) Viramente sociale (pensii și sănătate) 1.783.906 lei d) Impozit pe venituri din dobânzi 28.683 lei 	

4) Sumă nerepartizată la 31.12.2014 (inclusiv dobânzi), datorată artiștilor, 1.509.261 lei
din care:

- a) Sume încasate în decembrie 2014 cuvenite artiștilor 1.258.865 lei
b) Fond rezerva Copia privată, inclusiv dobânzi 250.396 lei

NB! Suma nerepartizată este brută și conține cotă de administrare !

5) Sumă repartizată și nevirată la 31.12.2014 (inclusiv dobânzi), datorată artiștilor: 8.609.559 lei

din care:

-sume repartizate și nevirate până la 31.12.2014, pentru care nu s-a finalizat schimbul de informații precum și proceduri de fiscalitate, cuvenite artiștilor straini reprezentați de CREDIDAM în baza acordurilor bilaterale: 3.700.000 lei

-sume repartizate și neplătite până la 31.12.2014 pentru membrii CREDIDAM, pentru extrasele de play-list pentru piese (peste 75% - spoturi publicitare, promouri, reclamă etc. respectiv gestiune colectivă facultativă) aferente repartiției din decembrie 2014, raportate pe play-list cu alte denumiri față de cele declarate de artist: 4.513.894 lei

-sume returnate de la bănci pentru conturile închise ale artiștilor interpreți (virate pe măsură ce sunt indicate conturile de către artiști membrii CREDIDAM): 305.487 lei

-sume mai mici de 10 lei pentru artiști membrii CREDIDAM, sume care vor fi virate după depășirea acestui prag minim impus de bănci: 90.178 lei

NB! Suma repartizată și nevirată este brută și conține cotă de administrare !

NB! La data întocmirii prezentului raport peste 2.000.000 lei din suma de la punctul 5 a fost virată în luna ianuarie 2015

6) Sume datorate altor creditori, total din care: 2.674.746 lei

- furnizori neachitați în sold la 31.12.2014 106.409 lei
-impozite aferente salariilor luna decembrie 2014 cu termen de plată 25.01.2015 62.727 lei
-impozite aferente remunerații membrii CREDIDAM în sold la 31.12.2014 2.423.688 lei
cu termen de plată 25.01.2015.

-TVA de plată aferent lunii decembrie 2014 cu termen de plată 25.01.2015 81.922 lei

7) Sumă rămasă în solduri de trezorerie la 31.12.2014 (inclusiv dobânzi), total(4+5+6): 12.793.566 lei

Întocmit,
AUDIT EXPERT SRL
DIRECTOR Nedef Ion



[Handwritten signature in blue ink]