

RAPORT FINANCIAR

La data de 31.12.2015

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

1) Situația financiară CREDIDAM la 31.12.2015 – excedent:	<u>821.501 lei</u>
• Venituri totale realizate (nu au legătură cu drepturile artiștilor):	<u>5.466.591 lei</u>
din care:	
a) Venituri din taxe de aderare	9.936 lei
b) Venituri din cotă de administrare (potrivit statutului și al legii)	5.345.614 lei
c) Venituri din cheltuieli de judecată recuperate 102.877 lei (care nu au legatură cu veniturile artiștilor), diferențe de curs valutar, dobânzi (care nu au legatură cu dobânzile artiștilor)	111.041 lei
• Cheltuieli totale,	<u>4.645.090 lei</u>
din care suma de 111.377 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 aferește ianuarie-decembrie 2015 (a+b)	<u>41.028.611 lei</u>

NB! Remunerații colectate sunt brute, conțin cotă de administrare și nu conțin TVA!

a) Remunerații CREDIDAM, încasate pe categorii de utilizatori, total din care :	40.991.152 lei
- Radio :	4.179.865 lei
- TV (fonograme și prestații artistice din domeniul audiovizual) :	11.934.495 lei
- Comunicare publică :	7.227.903 lei
- Difuzare film :	10.726 lei
- Copie privată :	7.117.763 lei
- Extern :	127.517 lei
- Internet :	104.118 lei
- Cablu :	10.288.765 lei
b) Dobânzi bancare încasate în perioada ianuarie-decembrie 2015	37.459 lei
3) Sume virate (sume nete + impozite + contribuții sociale) membrilor în perioada ianuarie- decembrie 2015 (inclusiv dobânzi), total (A+B), din care:	<u>49.052.527 lei</u>
A) Sume repartizate și virate inclusiv dobanzi– total, din care :	<u>41.836.335 lei</u>
a) Membrii CREDIDAM români și străini+nemembrii :	41.609.836 lei
b) Artiști străini prin OGC-uri	226.499 lei

B) Sume virate către alte instituții (impozite+contributii sociale), în perioada ianuarie-decembrie 2015-total, din care : **7.216.192 lei**

- | | |
|---|---------------|
| a) Impozit pe venituri din drepturi de proprietate intelectuală | 4.482.437 lei |
| b) Impozit pe venituri nerezidenți | 212.295 lei |
| c) Viramente sociale (pensii și sănătate) | 2.507.484 lei |
| d) Impozit pe venituri din dobanzi | 13.976 lei |

4) Sumă nerepartizată la 31.12.2015 (inclusiv dobânzi) datorată artiștilor, din care : **4.240.225 lei**

- | | |
|--|---------------|
| a) Sume încasate în luna decembrie 2015 convenite artiștilor | 3.012.530 lei |
| b) Fond rezervă copie privată, inclusiv dobânzi | 1.227.695 lei |

NB! Suma nerepartizată este brută, conține cotă de administrare și nu conține TVA!

5) Sumă repartizată și nevirată la 31.12.2015 (inclusiv dobanzi) datorată artiștilor, din care : **5.830.066 lei**

- sume repartizate și nevirate până la 31.12.2015, pentru care nu s-a finalizat schimbul de informații precum și procedurile de fiscalitate, convenite artiștilor străini reprezentați de CREDIDAM în baza acordurilor bilaterale: 2.134.377 lei
- sume repartizate și nevirate până la 31.12.2015, pentru membrii CREDIDAM pentru gestiune colectivă facultativă (reclame, promovări etc) aferente repartiției din decembrie 2015, raportate pe play-liste cu alte denumiri față de cele declarate de artist: 3.277.529 lei
- sume sub 10 lei pentru artiștii membrii CREDIDAM, sume ce vor fi virate după depășirea acestui prag minim impus de bănci: 12.200 lei
- sume returnate de la bănci pentru conturile închise ale artiștilor ce vor fi virate pe măsură ce sunt indicate conturile de către artiști membrii CREDIDAM și sume pentru care s-a solicitat de către artiști plata prin casa, dar nu au venit până la 31.12.2015 să le încaseze 405.960 lei

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

NB! La data întocmirii prezentului raport o parte din sumele de la punctul 5 au fost deja virate în luna ianuarie 2016!

6) Sume datorate altor creditori, total din care : **3.464.726 lei**

- furnizori neachitați în sold la 31.12.2015 223.217 lei
- impozite aferente salariilor (impozit salarii, CAS, CASS, șomaj) luna decembrie 2015 cu termen de plată 25.01.2016 : 87.552 lei
- impozite aferente remunerației membrii CREDIDAM (impozit pe venit, CAS, CASS) în sold la 31.12.2015 cu termen de plată 25.01.2016 : 2.592.584 lei
- TVA de plată în sold la 31.12.2015 cu termen de plată 25.01.2016 : 561.373 lei

7) Sumă rambursată în solduri de trezorerie la 31.12.2015 (4+5+6): **13.535.017 lei**

Întocmit,

Departament contabilitate

Ec. Gabriela DECU

Verificat

Ec. Carmen IONESCU

Șef departament

