

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 71964832 din 22.05.2015

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-71964832-2015** din data de **22.05.2015** pentru perioada de raportare **decembrie 2014**, pentru CIF: **1589886**

Nu există erori de validare.

Validity unknown

Digitally signed by Serviciul de punere
declarații
Date: 2015.05.22 12:25:02 EEST
Reason: Documentul este în de către ANAF

**REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT
BUCURESTI RA**

**RAPORTUL AUDITORULUI SI
SITUATIILE FINANCIARE**

PENTRU ANUL INCHEIAT LA

31 DECEMBRIE 2014

DECLARAȚIE

în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr. 82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31.12.2014 pentru:

Entitate: REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCUREȘTI RA

Adresa: localitatea BUCUREȘTI, str. DINICU GOLESCU nr 1, tel.0213074240

Număr din Registrul Comerțului: J40/46/1991

Forma de proprietate: 11- Regii autonome

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN): 4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători.

Cod unic de înregistrare: 1589886

Subsemnatul Antonescu Vincențiu Daniel își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2014 și confirmă că :

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;
- b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;
- c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Semnătura



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

**Către: Acționari,
Regia Autonomă de Transport București**

Raport asupra situațiilor financiare

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale **Regiei Autonome de Transport București ("Regia")**, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2014, și contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

▶ Activ net/Total capitaluri:	404.274 mii Lei,
▶ Cifra de afaceri netă:	735.587 mii Lei,
▶ Rezultatul net al exercitiului financiar:	46.970 mii Lei, profit

Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

2. Conducerea Regiei răspunde pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 3055/2009, cu modificările ulterioare, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea setului de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

Responsabilitatea auditorului

3. Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare. Noi am efectuat auditul conform standardelor de audit adoptate de Camera Auditorilor Financieri din Romania, care sunt bazate pe Standardele Internaționale de Audit. Aceste standarde cer ca noi să respectăm cerințele etice ale Camerei, să planificăm și să efectuăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative.

4. Un audit constă în efectuarea de proceduri pentru obținerea probelor de audit cu privire la sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. În evaluarea acestor riscuri, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare ale Regiei pentru a stabili procedurile de audit relevante în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii asupra eficienței controlului intern al Regiei. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite și rezonabilitatea estimărilor contabile elaborate de către conducere, precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare luate în ansamblul lor.

5. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit cu rezerve.

6. Bazele opiniei cu rezerve

- a) Regia a primit în anii anteriori subvenții pentru investiții de la CGMB, pe care le transferă la patrimoniu pe măsura punerii în funcțiune a imobilizărilor finanțate din subvențiile respective. De asemenea, Regia primește de la CGMB - și recunoaște la patrimoniu - surse pentru rambursarea creditelor BEI cu care a finanțat investiții (reabilitare infrastructură și sistem autotaxare). Ulterior, din soldul contului de patrimoniu, Regia trece în mod sistematic pe venituri o sumă egală cu amortizarea imobilizărilor finanțate din aceste subvenții. Întrucât investițiile din surse bugetare au fost reevaluate succesiv după punerea lor în funcțiune, amortizarea lunară aferentă s-a modificat comparativ cu cea de la începutul funcționării lor, ca urmare suma reluată lunar la venituri ar trebui diminuată. Pe baza datelor disponibile, noi nu putut să obținem asigurare suficientă cu privire la conformitatea acestor tratamente contabile cu cadrul de raportare. Ca urmare, nu am fost în măsură să determinăm acele ajustări care ar fi necesare cu privire la veniturile în perioadă, contul de patrimoniu și subvențiile pentru investiții. Opinia noastră de audit asupra situațiilor financiare ale anului 2013 conține o rezervă în același sens.
- b) Nu am observat inventarierea stocurilor fizice în sumă de 29,6 milioane Lei, respectiv 29,2 milioane Lei, așa cum sunt raportate la data de 31 decembrie 2014, respectiv 31 decembrie 2013, întrucât aceste date au fost anterioare numirii noastre ca auditori ai Regiei. Natura evidențelor contabile ale Regiei și complexitatea tranzacțiilor derulate cu stocuri nu ne-au permis obținerea unei asigurări suficiente cu privire la corectitudinea și starea fizică a stocurilor cantitative prin aplicarea unor proceduri alternative de audit. Ca urmare, nu am fost în măsură să determinăm dacă se impun corecții cu privire la stocurile raportate în bilanțul atașat, precum și asupra cheltuielilor aferente în Contului de profit și pierdere, atât pentru perioada curentă, cât și pentru cea precedentă. Opinia noastră de audit asupra situațiilor financiare ale anului 2013 conține o rezervă în același sens.
- c) Regia raportează în bilanț creanțe față de Casa de Asigurări de Sănătate a Municipiului București (CASMB) în sumă bruta de 14,8 milioane Lei (12,4 milioane Lei la 31 decembrie 2013). CASMB nu confirmă aceste solduri, iar plățile către Regie se fac cu mare întârziere (cele mai vechi creanțe provin din octombrie 2011). Aferent acestor creanțe, Regia a constituit ajustări de valoare în sumă de 3,5 milioane Lei la 2014 (3,5 milioane Lei la 2013). Informațiile disponibile au fost insuficiente pentru a ne putea asigura cu privire la raportarea acestor creanțe la valoarea probabilă de încasat, așa cum prevede cadrul de raportare (art. 189(2) din OMFP 3055). Situația datează din exercițiile anterioare, ceea ce a condus la exprimarea unei rezerve în opinia noastră de audit asupra situațiilor financiare ale anului 2013. Nu am fost în măsură să determinăm acele ajustări care ar fi necesare cu privire la sumele menționate mai sus.
- d) Regia a recunoscut în perioadele precedente creanțe din subvenții de exploatare în baza angajamentelor asumate de Primărie prin bugetele aferente acestor perioade și aprobate de Consiliul General al Municipiului București (CGMB). Regia raportează în bilanț suma de 91 milioane lei subvenții de primit, din care 67,7 milioane Lei reprezintă subvenții de exploatare constituite aferente exercițiului 2012 și suma de 23,3 milioane lei reprezentând subvenții de exploatare aferente exercițiului 2014. Pentru aceste creanțe, Regia a estimat ajustări pentru depreciere în sumă de 21 milioane Lei (6,5 milioane Lei la 2013). Informațiile disponibile nu au fost suficiente pentru a ne permite să obținem asigurarea necesară cu privire la modalitatea de calcul a acestor ajustări de valoare. Ca urmare, nu am fost în măsură să determinăm acele ajustări care ar putea fi necesare cu privire la creanța netă cu CGMB în sumă de 70 milioane Lei, pentru a fi prezentată la valoarea probabilă de încasat. Opinia noastră de audit asupra situațiilor financiare ale anului 2013 conține o rezervă în același sens.

- e) Regia oferă salariaților, la pensionare, compensări în bani conform Contractului Colectiv de Muncă. Conducerea nu estimează valoarea datoriilor viitoare față de salariați ce vor fi acordate în momentul pensionării, fapt ce nu este în conformitate cu cerințele cadrului de raportare. Noi nu am putut determina eventualele corecții ce ar fi fost necesare atât pentru exercițiul financiar curent, cât și pentru cel precedent, în cazul în care o astfel de estimare ar fi fost efectuată. Opinia noastră de audit asupra situațiilor financiare ale anului 2013 conține o rezervă în același sens.

Opinia cu rezerve

7. În opinia noastră, cu excepția efectelor posibile ale celor prezentate la paragraful Bazele opiniei cu rezerve, situațiile financiare prezintă fidel, în toate aspectele semnificative, poziția financiară a Regiei la 31 decembrie 2014, precum și performanța sa financiară și fluxurile de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009, cu modificările ulterioare.

Evidențierea unor aspecte

8. Fără a exprima alte rezerve asupra opiniei noastre, atragem atenția asupra următoarelor aspecte:

- a) Conform deciziei CGMB, Regia acordă pensionarilor cu domiciliul în București gratuități pentru serviciul de transport. Astfel, aceștia beneficiază de servicii de transport gratuite în baza talonului de pensie, fără a exista un înscris eliberat de Regie în acest sens. Servicii oferite cu titlu gratuit pensionarilor intră în calculul subvenției acordate de CGMB Regiei. Începând cu 1 ianuarie 2009, modalitatea de acordare a subvenției nu face referire directă la subvenționarea gratuităților acordate pensionarilor cu domiciliul în București, întrucât nu se poate determina un număr al beneficiarilor. Prin urmare, deși conform prevederilor art. 129, alin.3(d) Cod Fiscal aceste prestări de servicii gratuite intră în aria de impunere a taxei pe valoarea adăugată, Regia nu a raportat TVA colectată aferent serviciilor gratuite de transport prestate deoarece nu poate fi determinată cu acuratețe baza impozabilă. În anul 2013, Regia a fost supusă unui control al ANAF cu privire la obligațiile referitoare la TVA. Decizia ANAF cu privire la necollectarea TVA pentru gratuitățile acordate pensionarilor cu domiciliul în București în perioada 1 ianuarie 2009 - 31 martie 2013 a fost favorabilă Regiei. Întrucât în exercițiul financiar 2014 modelul de acordare a gratuităților și respectiv a subvenției aferente nu s-a modificat, Regia nu a raportat în situațiile financiare întocmite la 31 decembrie 2014 TVA colectată aferentă gratuităților oferite. Opinia noastră de audit nu conține o rezervă în legătură cu acest aspect.
- b) Așa cum este prezentat în manualul de politici contabile al Regiei la care se face referire în cadrul Notei 6 Principii, politici și metode contabile, Regia recunoaște lunar veniturile realizate din încasarea de portofele electronice și abonamente. Regia nu are implementat un sistem de control cu privire la perioadele pentru care sunt eliberate abonamentele de călătorie, astfel încât să poată recunoaște veniturile conform cu perioada pentru care au fost eliberate abonamentele. Nu a fost posibilă estimarea efectului asupra veniturilor RATB al aplicării acestei politici contabile de recunoaștere a veniturilor din vânzări de abonamente de călătorie. Opinia noastră nu conține o rezervă în legătura cu acest aspect.
- c) Corpul de Control al Primului Ministru a realizat un control privind activitatea Regiei pe perioada 01.01.2010 - 31.12.2012 urmare căruia a emis raportul de control privind verificările efectuate la Regia Autonomă de Transport București. Concluziile acestui raport indică nereguli constatate și persoanele din conducerea Regiei care se fac vinovate. Nu am identificat posibile efecte materiale ale respectivului raport asupra situațiilor financiare atașate; acestea nu conțin nicio ajustare generată de concluziile raportului de control. Opinia noastră nu conține o rezervă în legătura cu acest aspect.

- d) În derularea activității sale, Regia utilizează terenuri aflate în proprietatea Municipality București. Aceste terenuri nu sunt prezentate în situațiile financiare atașate, întrucât operațiunea de atestare a patrimoniului public al Municipiului București nu a fost efectuată de către autoritățile publice locale și centrale. Opinia noastră nu conține o rezerva în legatură cu acest aspect.
- e) Așa cum este prezentat în cadrul notei 10 h „Continuitatea în exploatare”, la 31.12.2014 Regia a fost supusă unui inspecții fiscale cu privire la taxa pe valoare adăugată în urmă căruia au fost stabilite obligații suplimentare de plată semnificative. Decizia de impunere stabilită de organele fiscale nu este definitivă. În situația materializării riscului legat de emiterea unei decizii finale definitive defavorabile cu privire la aceste obligații de plată, există incertitudini privitoare la capacitatea Regiei de a achita datoriile stabilite în urmă acestei inspecții și implicit cu privire la capacitatea Regiei de a-și continua activitatea de exploatare în condiții normale, fără sprijin din partea Consiliului General al Municipiului București.

Raport asupra conformității raportului administratorului cu situațiile financiare

În concordanță cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009, articolul 320, punctul 1(e), noi am citit raportul administratorului atașat situațiilor financiare și numerotat de la pagina 1 la pagina 9. Raportul administratorului nu face parte din situațiile financiare. În raportul administratorului noi nu am identificat informații financiare care să nu fie în conformitate cu informațiile prezentate în situațiile financiare la 31 decembrie 2014, atașate.

În numele

BDO AUDIT

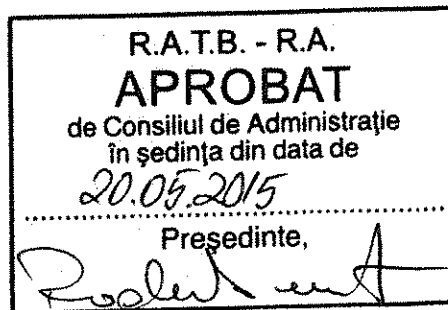
Înregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România
Cu nr. 18/02.08.2001

Numele semnatarului:
George Stancu

Înregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România
Cu nr. 1821/30.07.2007



București, România
[22] [05] [2015]



RAPORTUL ADMINISTRATORULUI

cu privire la închiderea exercițiului financiar pentru anul 2014

Transportul public este reglementat în România de Legea 51/2006 privind serviciile comunitare de utilități publice, Legea 92/2007 a serviciilor de transport public local, Ordonanța Guvernului 27/2011 privind transporturile rutiere, respectiv Ordonanța Guvernului 97/1999 privind garantarea furnizării de servicii publice subvenționate de transport rutier intern și de transport pe căile navigabile interioare precum și de directive europene și Regulamente C.E. în curs de aplicare.

În Capitală activitatea de transport public de persoane cu tramvaie, troleibuze și autobuze este desfășurată de Regia Autonomă de Transport București – R.A., înființată conform Deciziei Primăriei Municipiului București nr.1.179/10.12.1990 prin care s-a reorganizat Întreprinderea de Transport București și s-a elaborat o nouă strategie privind funcționarea și dezvoltarea transportului public de suprafață din București.

Legislația aplicabilă domeniului financiar-contabil, respectiv normele contabile și fiscale în vigoare care stau la baza calculării costurilor și veniturilor generate de îndeplinirea obligației de transport public sunt Legea 571/2003 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare, Legea 273/2006 privind finanțele publice locale, Legea 500/2002 privind finanțele publice, Legea 356/2013 a bugetului de stat, Legea 340/2013 a bugetului asigurărilor sociale de stat pentru anul 2014, Ordinului Ministerului Finanțelor Publice 2032/19.12.2013 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli întocmit de către unii operatori economici, Ordonanța Guvernului 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici, Ordinul Ministrului Finanțelor Publice 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

În contextul deficitului de lichidități din cursul anului 2013 (generat de nedeschiderea subvenției aferente activității operatorului de transport în anii precedenți la nivelul aprobat) și a pierderii contabile înregistrate în exercițiul financiar anterior, Regia Autonomă de Transport București s-a confruntat în cursul anului 2014 cu dificultăți majore determinate de perpetuarea lipsei lichidităților necesare desfășurării activității în condiții optime, creșterea indicatorului plăți restante cu sumele respinse ca neîntemeiate prin Decizia 114/23.03.2014 emisă de M.F.P. – A.N.A.F. – D.G.S.C. (reprezentând T.V.A. aferentă subvenției acordate conform prevederilor legale beneficiarilor de gratuități și reduceri pentru perioada 2007- 2013), notificări ale furnizorilor de bunuri și servicii care înregistrau restante la plată și de înștiințările Agenției Naționale de Administrare Fiscală de instituire a sechestrului.

Aceste aspecte, semnalate în repetate rânduri autorității locale, au îngreunat prestarea serviciului de transport public de călători în anul 2014.

La începutul exercițiului financiar 2014, Regia Autonomă de Transport București a propus spre aprobare Consiliului General al Municipiului București proiecția Bugetului de Venituri și Cheltuieli fundamentată cu respectarea prevederilor legale aplicabile, respectiv Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr.2032/2013, în care necesarul de subvenție estimat se situa la un nivel de 645.167 mii lei, iar

obiectivele incluse în programul de investiții aveau o valoare de 355.354 mii lei pentru cele finanțate de la bugetul local și 8.313 mii lei pentru cele finanțate din surse proprii.

Consiliul General al Municipiului București a aprobat pentru anul 2014 prin Hotărârea Consiliului General al Municipiului București 32/2014, confirmată prin adresa 2046/21.03.2014 a Primăriei Municipiului București-Direcția Generală Economică-Direcția Buget, sursele financiare pentru activitatea de exploatare aferente Regiei Autonome de Transport București în anul 2014, în sumă de 546.000 mii lei, și transferuri aferente investițiilor în sumă de 19.323 mii lei (la care se adaugă surse proprii în valoare de 8.313 mii lei).

În baza surselor aprobate, Regia a dimensionat indicatorii economico-financiari, astfel încât Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2014, a fost aprobat de Consiliul de Administrație, în data de 26.03.2014 și transmis Consiliului General al Municipiului București spre analiză și aprobare, conform prevederilor legale.

Prin adresa 2500/11.04.2014, Direcția Generală Economică-Direcția Buget a comunicat faptul că, din totalul sumei de 546.000 mii lei aprobată ca subvenție pentru activitatea de exploatare, 1.100 mii lei sunt destinați pentru credite bugetare aferente stingerii plăților restante având în vedere restul de subvenție aferentă anului 2013, nevirată până la finele exercițiului.

Consiliul de Administrație al Regiei, în urma analizei situației economico-financiare (indicatorii realizați și estimarea acestora până la sfârșitul anului) a constatat că deși s-au făcut eforturi de încadrare în limitele bugetului aprobat, activitatea operatorului de transport are nevoie de un plus de susținere financiară, astfel încât, pentru menținerea operativității, a fost aprobată în data de 10.10.2014 propunerea de suplimentare a subvenției pentru anul 2014 cu suma de 35.000 mii lei.

Principale argumentele ale cererii de suplimentare a subvenției au fost necesitatea acoperirii în cursul anului 2014 din veniturile operatorului de transport a pierderii contabile de 46.970 mii lei, înregistrată la încheierea exercițiului financiar al anului 2013, obligația de a asigura plata salariilor și respectarea drepturilor salariaților prevăzute în Contractul Colectiv de Muncă aplicabil (concomitent cu achitarea contribuțiilor aferente la Bugetul de Stat și la Bugetul Asigurărilor Sociale), precum și menținerea programului de circulație în parametri normali, fără a afecta substanțial utilizatorii transportului public, prin asigurarea combustibilului, energiei de tracțiune, pieselor de schimb, întreținerii parcului circulant precum și nerealizarea sporului de încasări lunar previzionat, de cca.4,4 mil.lei, rezultat din comercializarea titlurilor de călătorie, cuantum ce s-ar fi obținut ca urmare a actualizării ofertei tarifare începând cu luna iulie 2014.

În data de 18.12.2014 Consiliul de Administrație al R.A.T.B. a aprobat rectificarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli al Regiei pentru anul 2014, elaborată în conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului Finanțelor Publice 2032/2013, însoțită de anexe, întocmite conform ordinului, potrivit specificului activității prin diminuarea veniturilor și cheltuielilor prognozate.

Ca răspuns la solicitările repetate ale Regiei, Consiliul General al Municipiului București a aprobat în ședința din data de 18.12.2014 suplimentarea surselor alocate R.A.T.B. pentru activitatea de exploatare cu 12.367 mii lei prin diminuarea subvenției aferente activității de investiții de la 19.323 mii lei la 6.756 mii lei.

Pentru conformare, în ședința Consiliului de Administrație al R.A.T.B. din data de 29.12.2014 a fost aprobată ultima rectificare a Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2014, cu respectarea prevederilor hotărârii C.G.M.B. 297/18.12.2014.

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat conform Ordinului Ministerului Finanțelor Publice 2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura

activelor, datoriilor și capitalurilor proprii în perioada 1.11.2014-31.12.2014, iar rezultatele au fost înscrise în Registrul Inventar.

Pe baza Registrului Inventar și a bilanței de verificare la 31.12.2014 s-a întocmit bilanțul contabil parte componentă a situației financiare care redă situația reală a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii.

Principalele elemente de activ și pasiv cuprinse în bilanțul contabil la 31.12.2014 se prezintă astfel:

Nr.crt.	DENUMIRE INDICATORILOR	Solduri la 31.12.2013	Solduri la 31.12.2014	Diferențe
	I. ACTIV	mii lei	mii lei	mii lei
1.	Active imobilizate-total	818.237	662.477	-155.760
2.	Active circulante-total, din care:	183.452	187.661	+4.209
	-stocuri materiale	29.164	29.611	+447
	-clienți, furnizori-debitori și alte creanțe	139.660	142.222	+2.562
	-conturi la bănci, casa în lei, alte valori	14.628	15.828	+1.200
3.	Cheltuieli în avans	627	587	-40
	TOTAL ACTIV	1.002.316	850.725	-151.591
	II. CAPITALURI SI DATORII	mii lei	mii lei	mii lei
1.	Capitaluri proprii-total, din care:	736.850	404.275	-332.575
	-patrimoniul regiei	662.530	527.095	-135.435
	-diferențe din reevaluare	122.772	122.772	-
	-rezerve	1.270	1.270	-
	-rezultatul reportat	(2.752)	(293.832)	+291.080
	-rezultatul exercițiului	(46.970)	46.970	+93.940
2.	Provizioane pentru riscuri	92	92	-
3.	Datorii-total	256.579	437.973	+181.394
	-furnizori, clienți, alte datorii	128.091	330.593	+202.502
	-credit	128.488	107.380	-21.108
4.	Venituri înregistrate în avans/ subvenție	8.795	8.385	-410
	TOTAL CAPITALURI SI DATORII	1.002.316	850.725	-151.591

Deși în anul 2014 resursele financiare au fost restrânse, managementul Regiei, prin măsurile stabilite a menținut activitatea operatorului de transport public de persoane la standarde normale și de siguranță.

În evoluția elementelor bilanțiere se observă că poziția din bilanț referitoare la „active imobilizate” a scăzut în 2014 față de 2013 cu cca. 20% datorită faptului că nu s-au mai făcut investiții, sursele de la acest capitol fiind mult diminuate.

Situația indicatorilor fizici și economico – financiari pentru anul 2014, comparativ cu realizările anului precedent și cu programul aprobat pentru anul 2014 se prezintă astfel:

I. Realizarea programului de activitate a operatorului de transport public de persoane

Situația indicatorilor fizici realizați:

Nr. crt.	Indicatori	U/M	Realizat 2013	Realizat 2014	2014/2013 %
1.	PARC MEDIU CIRCULANT (zi lucru)	nr. veh.	1.337	1.221	91,32
2.	KM REALIZAȚI	mii	83.679	77.609	92,75

Prestația de transport public de persoane a fost organizată în anul 2014 în cadrul a 8 autobaze și 12 depouri dintre care unul mixt, iar la finele anului parcul circulant propriu era distribuit pe 148 de trasee, din care 24 linii de tramvaie, 17 linii troleibuze și 107 linii de autobuze (din care 11 linii preorășenești).

Ca prestație efectuată în anul 2014, se constată o diminuare a realizărilor față de anul precedent, ca urmare a redimensionării parcului circulant și a planificării riguroase a programelor de circulație în vederea încadrării în sursele financiare aprobate pentru desfășurarea activității, cu adaptarea la cererea de transport.

II. Indicatorii economico-financiari prevazuti in Bugetul de Venituri si Cheltuieli:

Indicatorii economico-financiari prevăzuți în Bugetul de Venituri și Cheltuieli au fost realizați menținându-se continuitatea activității de transport public de persoane în condiții de siguranță, astfel:

- mii lei -

Nr. Crt	EXPLICAȚII	REALIZAT 2013	ANUL 2014		
			PROGRAM	REALIZAT	%
I.	TOTAL VENITURI din care:	871.243	913.113	916.093	100,33
	-venituri proprii	406.835	355.846	358.826	100,84
	-subvenție, din care :	464.408	558.367	558.367	100,00
	1. credite bugetare pentru stingere plăți restante 2013 (sumă aprobată și nealocată în anul 2013)		1.100	1.100	100,00
	2. subvenție aferentă anului curent, din care:	464.408	557.267	557.267	100,00
	-alocată	463.308		533.965	
	-creanță asupra bugetului local de virat în anul următor	1.100		23.302	
II.	TOTAL CHELTUIELI	918.213	866.143	866.331	100,02
III.	IMPOZIT PE PROFIT			2.792	
IV.	TOTAL CHELTUIELI inclusiv impozit pe profit			869.123	
V.	REZULTATE FINANCIARE	-46.970	46.970	46.970	100,00

1. VENITURI

Veniturile totale se constituie din încasările aferente activității de transport public de călători, respectiv vânzarea titlurilor de călătorie, venituri conexe acesteia (subvenții pentru investiții, dobândă credit BEI, producție neterminată, venituri din producție stocată aferentă modernizărilor de tramvaie, valorificare deșeuri, publicitate, venituri financiare, venituri din vânzarea mărfurilor, debite din tamponări, diverse avize, I.T.P., etc.), întregite cu subvenția acordată ca diferență dintre cheltuielile și veniturile operatorului de transport.

În anul 2014, tendința călătorilor a fost de renunțare la achiziția de titluri de călătorie tip abonament în favoarea titlurilor de transport tip călătorie, care au un grad de subvenționare scăzut. Utilizatorii serviciului public de transport de persoane au ales cu predilecție achiziționarea titlurilor tarifare tip portofel electronic/călătorii electronice și au continuat orientarea către alte modalități de deplasare mai facilă în mediul urban (metrou, autoturisme proprietate personală, biciclete, ș.a.) .

Veniturile obținute din comercializarea titlurilor de călătorie în anul 2014, respectiv veniturile provenite din vânzarea aferentă titlurilor de călătorie urbane au crescut cu cca. 1% față de anul precedent. În ceea ce privește veniturile obținute din activități conexe, acestea includ într-o pondere importantă veniturile aferente amortizării subvențiilor pentru investiții (regăsite în proporție aproximativ egală și în cuantumul cheltuielilor), fără afectarea rezultatului financiar.

2. CHELTUIELI

-mii lei -

STRUCTURA CHELTUIELI	CHELTUIELI REALIZATE				2014/ 2013 (%)
	1.01-31.12. 2013	%	1.01.-31.12. 2014	%	
CHELTUIELI MATERIALE, din care:	181.398	19,76	161.633	18,60	89,10
- combustibil	109.240	11,90	105.419	12,13	96,50
- energie, gaze, apă	41.279	4,50	35.106	4,04	85,05
LUCRĂRI, REPARAȚII, SERVICII	9.835	1,07	7.794	0,90	79,25
IMPOZITE TAXE	8.292	0,90	18.137	2,09	218,73
SALARII	370.348	40,33	361.209	41,56	97,53
ALTE CHELTUIELI DE PERSONAL	113.798	12,39	108.181	12,45	95,06
TICHETE DE MASĂ	19.657	2,14	20.177	2,32	102,65
CHELTUIALĂ DE PERSONAL	503.803	54,87	489.567	56,33	97,17
AMORTIZĂRI ȘI PROVIZIOANE	208.383	22,69	183.949	21,16	88,27
CHELTUIELI FINANCIARE	6.502	0,71	5.251	0,60	80,76
TOTAL CHELTUIELI	918.213	100,00	866.331	99,68	-
IMPOZIT PE PROFIT	-	-	2.792	0,32	-
TOTAL CHELTUIELI inclusiv cheltuiala cu impozitul pe profit	918.213	100,00	869.123	100,00	94,65

În anul 2014 cheltuielile de personal au scăzut cu suma de 14.236 mii lei față de anul 2013 datorită utilizării riguroase a personalului angajat (chiar dacă, în anumite sectoare de activitate - control legitimații de călătorie, comercializare titluri de călătorie, exploatare – există deficit), diminuării naturale a numărului

de angajați și modificării legislației în vigoare referitor la diminuarea contribuției de asigurări sociale datorate de angajator începând cu 1 octombrie 2014, conform prevederilor Legii 123/2014 pentru modificarea Legii 571/2003.

Creșterea cheltuielilor cu tichetele de masă în anul 2014 față de anul anterior cu 520 mii lei, este determinată de indexarea valorii nominale a acestora începând cu luna aprilie 2014 conform prevederilor legale în vigoare, respectiv normele metodologice de aplicare a Legii 142/1998 privind acordarea tichetelor de masă, cu modificările și completările ulterioare.

Concomitent, cheltuielile materiale au scăzut cu suma de 19.765 mii lei ca urmare a micșorării programului de transport (și implicit scăderii corespunzătoare a consumului de combustibil și energie electric de tracțiune) și a prioritizării stricte a achizițiilor publice de produse și servicii în vederea încadrării în sursele financiare alocate.

INDICATORI SPECIFICI	U.M.	2013	2014	2014/2013 %
COSTURI TOTALE	mii lei	918.213	869.123	94,65
VENITURI PROPRII	mii lei	406.835	358.826	88,20
COST/CĂLĂTORIE	lei/căl	1,27	1,10	86,61
COST/KM	lei/km	10,97	11,20	102,10
VENIT PROPRIU/CĂLĂTORIE	lei/căl	0,56	0,46	82,14
VENIT PROPRIU/KM	lei/km	4,86	4,62	95,06

În conformitate cu reglementările legislative în vigoare (Legea nr.53/2003-Codul Muncii cu modificări și completări ulterioare și Legea 571/2003, privind Codul Fiscal cu modificări și completări ulterioare) Regia poate efectua cheltuieli deductibile fiscal cu acțiuni sociale în limita unei cote de 2 % aplicată la cheltuielile cu salariile realizate.

În conformitate cu prevederile Contractului Colectiv de Muncă, în anul 2014, Regia Autonomă de Transport București a efectuat următoarele cheltuieli cu acțiuni sociale

I. Cheltuieli pentru funcționarea activității:

- Cheltuieli cu dispensare-cabinete medicale 22 mii lei
- Cheltuieli cu cantine, bufete salariați 1.225 mii lei
- Cheltuieli cu cămine de nefamiliști 157 mii lei

II. Cota parte din cheltuieli sociale:

- Cota cost bilete tratament salariați și familiile lor 1.212 mii lei
- Cheltuieli pentru ajutoare pentru naștere, înmormântare, boli grave, daruri copii salariați 1.371 mii lei

TOTAL 3.987 mii lei

La data de 31.12.2014, cheltuielile în sumă de 869.123 mii lei raportate la veniturile Regiei în sumă de 916.093 mii lei, au determinat un profit contabil de 46.970 mii lei, cu care operatorul a acoperit pierderea înregistrată în anul 2013.

Regia a înregistrat datorii totale de 437.973 mii lei, din care 265.577 mii lei plăți restante, reprezentând sumele respinse ca neîntemeiate prin Decizia 114/23.03.2014 emisă de M.F.P. – A.N.A.F. – D.G.S.C., respectiv 224.863 mii lei - Taxa pe Valoarea Adăugată aferentă subvenției acordate conform prevederilor legale beneficiarilor de gratuități și reduceri, la care se adaugă contribuții salariale restante la

Bugetul de Stat și Bugetele Asigurărilor Sociale și Fondurilor Speciale în sumă de cca.35.653 mii lei (inclusiv accesorii), 5.061 mii lei datorii către alți furnizori.

Creanțele totale înregistrate de Regie la 31.12.2014 au fost de 142.222 mii lei, din care cca.87.168 mii lei reprezintă creanțe restante.

Până la finele exercițiului financiar 2014, municipalitatea nu a virat în integralitate sursele financiare aprobate pentru anul în curs pentru susținerea activității de exploatare, 23.302 mii lei rămânând ca și creanță de recuperat de la bugetul local în cursul anului 2015.

III. Realizarea programului de investiții

Pentru anul 2014, s-a prevăzut, la activitatea de investiții, o valoare totală de 363.667,00 mii lei, astfel:

- 355.354,00 mii lei din alocații de la bugetul local;
- 8.313,00 mii lei din surse proprii ale Regiei Autonome de Transport București.

Față de propunerile R.A.T.B., prin H.C.G.M.B. nr. 32/27.02.2014 s-a aprobat „Lista obiectivelor de investiții R.A.T.B. cu finanțare integrală sau parțială de la buget pe anul 2014” la valoarea de 19.323,00 mii lei în următoarea componență:

Cap. C. Alte Cheltuieli de investiții

Dotări independente – 19.323,00 mii lei din care:

- Tramvaie Bucur LF cu podea parțial coborâtă – 4 bucăți = 15.700,00 mii lei;
- Automate card călătorie – 40 bucăți = 3.623,00 mii lei.

În baza acestei liste, Serviciul Investiții a emis comanda pentru execuția a 4 tramvaie BUCUR LF către Uzina de Reparații – R.A.T.B.

Totodată s-a întocmit adresa către Serviciul Tehnic pentru întocmirea caietului de sarcini pentru cele 40 automate de taxare prevăzute în listă precum și către Serviciul Vânzare pentru definitivarea locațiilor de amplasare a celor 40 automate de vânzare.

Odată cu Lista obiectivelor de investiții cu finanțare din alocații de la buget pe anul 2014, la valoarea de 19.323,00 mii lei aprobată prin H.C.G.M.B. nr. 32/27.02.2014 s-a primit și defalcarea pe trimestre, împreună cu sumele aprobate pentru plata datoriei publice la extern (dobânzi și rate de rambursare) în valoare de 27.523,00 mii lei defalcate pe trimestre, aferente obiectivelor de investiții realizate anterior.

Valoarea totală a obiectivelor de investiții aprobată pentru anul 2014 este de 27.636,00 mii lei în următoarea componență:

- Alocații bugetare = 19.323,00 mii lei
- Surse proprii RATB = 8.313,00 mii lei.

R.A.T.B. a transmis, cu adresa nr. 31440/16.07.2014 la P.M.B. – D.G.E., P.M.B. - Direcția Buget, P.M.B. – D.T.D.S.C., cabinet Viceprimar, Primar General, precum și la C.G.M.B. - Comisia de Transport și Infrastructură Urbană și Comisia Economică Buget – Finanțe, Notele de fundamentare privind aprobarea modificării listei de investiții R.A.T.B. cu finanțare de la buget aprobată pe anul 2014, prin :

- suplimentarea sumei aprobate inițial la poziția de tramvaie, pentru dotarea cu instalație de climatizare în salonul de pasageri, cu valoarea de 3.040,00 mii lei respectiv de la 15.700,00 mii lei la 18.740,00 mii lei, precizându-se totodată că, în situația neaprobării modificării listei de

investiții până la data de 31.07.2014, există riscul nefinalizării și nerecepționării celor 4 tramvaie Bucur LF cu climatizare în salonul de pasageri până la finele anului 2014;

- suplimentarea valorii prevăzute la poziția automate vânzare card călătorie cu suma de 1.273,00 mii lei respectiv de la 3.623,00 mii lei la 4.896,00 mii lei.

Cu adresa nr. 53695/11.12.2014, Regia a transmis către C.G.M.B. – Comisia Economică de Buget Finanțe o notă informativă privind stadiul fizic și valoric al obiectivelor prevăzute în lista de investiții R.A.T.B. cu finanțare de la buget aprobată pe anul 2014 în care, la poziția tramvaie s-a făcut informarea că din cele 4 tramvaie prevăzute în listă până la finele anului 2014 se vor finaliza 2 bucăți, celelalte 2 aflate în stadiul de caroserie sudată, cu boghiurile motoare aflate la echipare iar cele purtătoare în faza de prelucrări mecanice, urmând a fi finalizate în anul 2015.

„Automatele card călătorie” nu s-au mai achiziționat, montat și nu au mai putut fi puse în funcțiune în anul 2014 având în vedere nealocarea fondurilor suplimentare solicitate de R.A.T.B.

Prin H.C.G.M.B. 297/18.12.2014 s-a aprobat „Lista obiectivelor de investiții R.A.T.B. cu finanțare integrală sau parțială de la buget pentru anul 2014” la valoarea de 6.756,00 mii lei în următoarea componență:

Alte Cheltuieli de investiții – 6.756,00 mii lei din care:

- Tramvaie Bucur LF cu podea parțial coborâtă – 2 buc = 6.756,00 mii lei;

În aceasta situație programul de investiții pentru anul 2014 are o valoare totală de 9.074,00 mii lei în următoarea componență:

- Alocatii bugetare - 6.756,00 mii lei
- Surse proprii - 2.318,00 mii lei.

Prin adresa R.A.T.B. 54671/17.12.2014 au fost comunicate la P.M.B. – D.T.D.S.C. datele de recepție a celor două tramvaie, valoarea acestora conform devizelor postcalcul precum și solicitarea dispunerii plății acestora.

Până la data de 31.12.2014 nu s-au înregistrat plăți la obiectivele finanțate din alocații C.G.M.B. deoarece P.M.B. nu a virat sumele necesare pentru plata celor două tramvaie, urmând ca acestea să fie plătite în anul 2015 (ca plăți restante din anul 2014).

În ceea ce privește Lista de investiții cu finanțare din surse proprii, având în vedere analiza efectuată privind estimările de durată pentru fiecare tip de procedură în parte din lista de dotări și ținând cont și de posibilitățile financiare ale RATB, în luna octombrie 2014 s-a făcut propunerea de rectificare a acesteia de la 8.313,00 mii lei la 2.318,00 mii lei, propunere aprobată în ședința CA – R.A.T.B. din data de 19.11.2014.

În luna decembrie 2014 la obiectivele de investiții finanțate din surse proprii R.A.T.B. s-au efectuat plăți în valoare de 1.333,35 mii lei la capitolul dotări.

Având în vedere cele prezentate mai sus, **realizările fizice** la obiectivele de investiții pe anul 2014 au valoarea totală de 8.089,33 mii lei, respectiv:

- Alocatii bugetare = 6.755,69 mii lei;
- Surse proprii = 1.333,64 mii lei.

Față de un program de investiții în valoare totală de 9.074,00 mii lei rezultă un grad de realizare de 89,15%.

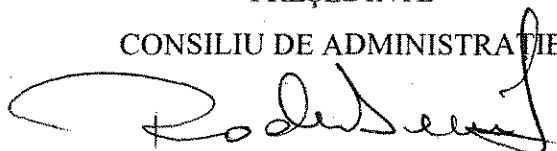
Administratorul Regiei trebuie să acorde o atenție sporită desfășurării în condiții de confort și siguranță a transportului public de persoane, achitării plăților restante și îmbunătățirii următorilor indicatori financiari:

- lichiditate curentă – 0,53;
- lichiditate imediată – 0,45;
- rata generală a îndatorării – 1,08;
- viteza de rotație a activelor imobilizate – 1,11;
- viteza de rotație a activelor totale – 0,86;
- gradul de îndatorare – 0,21.

Ca președinte al Consiliului de Administrație estimez că Regia va avea o evoluție mai bună în anul 2015, în condițiile valorificării activității operatorului, continuării activității curente, încasării creanțelor, achitării plăților restante, implementării obiectivelor asumate și menținerii pe piața operatorilor de transport public de persoane.

PREȘEDINTE

CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE



Bifați numai dacă
este cazul:

- ☒
- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
-
- ☐
- Sucursala

Tip situație financiară: BL

☒ An ☐ Semestru Anul 2014

Entitatea REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCUREȘTI

Adresa

Județ București Sector Sector 1 Localitate București
Strada DÎNICU GOLESCU Nr. 1 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J/40/46/1991

Cod unic de înregistrare 1 5 8 9 8 8 6

Forma de
proprietate

11--Regii autonome

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

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 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total

404.274.721

Profit/ pierdere

46.969.664

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

ANTONESCU VINCENTIU DANIEL

Semnătura
și stampila

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CHIRU VIRGIL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O
VALIDARE CORECTĂ

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit

Formular VALIDAT

Nr. de înregistrare în Registrul CAFR

Cod fiscal

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	2.160.144	1.043.867
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	2.160.144	1.043.867
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	452.507.828	420.875.238
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	362.342.293	239.246.158
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	396.666	316.816
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	0	27.704
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	815.246.787	660.465.916
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12		
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13	797.275	493.203
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	200	200
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	33.073	473.584
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	830.548	966.987
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	818.237.479	662.476.770
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	22.330.514	20.597.235
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21	6.679.628	8.927.516
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	153.713	86.263
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23		
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	29.163.855	29.611.014
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	7.545.524	7.336.843
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	132.114.898	134.884.945
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495 [*])	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	139.660.422	142.221.788
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	14.627.523	15.828.179
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	183.451.800	187.660.981
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	626.699	586.617
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	22.733.735	22.388.312
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	4.698	4.698
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	38.091.025	36.875.446
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41		
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	89.995.634	293.712.699
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	150.825.092	352.981.155
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	28.838.013	-169.240.382
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	847.075.492	493.236.388
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	105.753.230	84.991.677
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 de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453 ^{***})	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		
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	105.753.230	84.991.677
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	92.291	92.291
TOTAL (rd. 57 la 59)	60	92.291	92.291
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61	4.379.718	3.877.699
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64)	62	4.415.394	4.506.825
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472 ^a)	63	4.415.394	4.506.825
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472 ^b)	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	8.795.112	8.384.524
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	68		
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	69		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	70	662.529.628	527.095.229
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	71		
TOTAL (rd. 68 la 71)	72	662.529.628	527.095.229
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	73		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	74	122.772.482	122.772.482
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	75		
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	76		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	77		
4. Alte rezerve (ct. 1068)	78	1.269.663	1.269.663
TOTAL (rd. 75 la 78)	79	1.269.663	1.269.663
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	2.751.856	293.832.317
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR	85		46.969.664
SOLD D (ct. 121)	86	46.969.664	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	87		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 72+73+74+79 - 80+81 - 82+83- 84+85 - 86 - 87)	88	736.850.253	404.274.721

Patrimoniul public (ct. 1016)	89		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 88 + 89) (rd.47-56-60-61-64-65-66)	90	736.850.253	404.274.721

Suma de control F10 : 13461547957 / 51584138864

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

**) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise 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 imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

ANTONESCU VINCENTIU DANIEL

Semnătura

Stampila unității



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CHIRU VIRGIL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în 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	646.668.571	735.587.668
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	181.217.176	177.383.465
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	1.043.395	937.203
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	464.408.000	557.267.000
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	5.926.652	5.788.296
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09	3.328.247	6.755.684
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	208.312.231	162.613.312
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	864.235.701	910.744.960
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	138.456.578	125.480.349
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	768.385	213.535
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	41.279.057	35.105.679
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	881.565	832.898
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	503.803.032	489.567.149
a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414)	19	390.004.704	381.385.756
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	113.798.328	108.181.393
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	208.733.605	161.664.153
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	208.733.605	161.664.153
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	-748.997	14.529.194
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	27.344	14.613.229
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26	776.341	84.035
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	19.179.214	33.687.372

8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	9.803.208	7.778.334
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	8.291.984	18.108.709
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	1.084.022	7.800.329
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666 ³)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32	-641.779	0
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34	641.779	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	911.710.660	861.080.329
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	0	49.664.631
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	47.474.959	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 ¹)	42	447.004	91.675
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	6.560.744	5.256.837
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	7.007.748	5.348.512
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 ³ -7418)	49	6.101.992	5.184.143
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	400.461	67.293
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	6.502.453	5.251.436
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	505.295	97.076
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	0	0
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	0	49.761.707
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	46.969.664	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
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	871.243.449	916.093.472
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	918.213.113	866.331.765
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	0	49.761.707
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	46.969.664	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65		2.792.043
19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	0	46.969.664
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	46.969.664	0

Suma de control F20 : 13918614963 / 51584138864

*) 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 colaborarii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

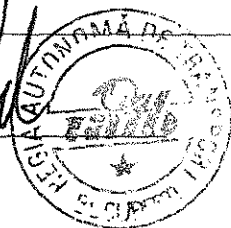
ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ANTONESCU VINCENTIU DANIEL

Semnătura

Stampila unității



INTOCMIT,

Numele si prenumele

CHIRU VIRGIL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2014

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit		01	1		46.969.664
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	265.576.593	265.333.559	243.034
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	5.002.315	4.759.281	243.034
- peste 30 de zile		06	4.753.569	4.753.569	0
- peste 90 de zile		07	640	640	0
- peste 1 an		08	248.106	5.072	243.034
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)		09	25.772.397	25.772.397	
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	19.387.526	19.387.526	
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	5.862.802	5.862.802	
- contribuția pentru pensia suplimentară		12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	522.069	522.069	
- alte datorii sociale		14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	287.687	287.687	
Obligatii restante fata de alti creditori		16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat		17	76.788.822	76.788.822	
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	157.725.372	157.725.372	
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2013		31.12.2014
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii		24	11.120		10.746
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		25	11.067		10.604

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	
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, din care:	57	

F30 - pag. 3

- 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	70.055.628	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62	70.055.628	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63		
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	64	20.176.948	
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	830.348	966.787
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 parti sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84	830.348	966.787

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	830.348	966.787
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	8.852.609	8.560.221
- 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 neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	3.096.310	6.164.477
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	1.709.437	1.133.115
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	177.420.555	191.463.598
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	93	10.066.707	1.314.633
- subvenții de încasat(ct.445)	94	167.353.848	190.148.965
- 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 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)	98	8.541.401	10.948.205
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.100 la 102)	99	21.984.706	25.859.263
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/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	21.984.706	25.859.263
- 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 organisme 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	6.307	13.647
- în lei (ct. 5311)	116	6.307	13.647
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	8.441.212	5.197.934
- în lei (ct. 5121), din care:	119	7.486.429	4.202.946
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121	954.783	994.988
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123	6.179.561	10.615.570
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124	6.179.561	10.615.570
- 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	260.993.716	442.479.657
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		
- în lei	134		
- 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 valută	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151	126.465.481	105.691.920
- în lei	152		
- în valută	153	126.465.481	105.691.920
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154	2.021.484	1.688.069
- în lei	155		
- în valută	156	2.021.484	1.688.069
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	1.981.084	1.614.204
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	159	1.981.084	1.614.204
- în valută	160		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	38.095.723	36.880.144
- datorii 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		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	14.572.092	14.165.686
Datorii 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	54.209.504	275.882.627
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	166	47.715.663	36.879.466
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	4.231.348	4.073.016
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	168	2.262.493	474.903
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	169	0	234.455.242
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	23.648.348	6.557.007

-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	23.648.348	6.557.007
- 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 economici *****)	179		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180		
- acțiuni cotate 3)	181		
- acțiuni necotate 4)	182		
- părți sociale	183		
- capital subscris varsat de nerezidenti (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	93.258	154.338
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)
A	B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 5), (rd. 191 + 194 + 198+ 199 + 200 + 201)	190		X
- deținut de instituții publice, (rd. 192+193)	191		0,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	192		
- deținut de instituții publice de subordonare locală	193		

F30 - pag. 8					
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	194				
- cu capital integral de stat	195				
- cu capital majoritar de stat	196				
- cu capital minoritar de stat	197				
- deţinut de regii autonome	198				
- 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 şi 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				

XIV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Sume	
A	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
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 *****)		Sume	
A	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
Venituri obținute din activități agricole	219		

Suma de control F30 : 4286873158 / 51584138864

*) 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 reclasificate 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 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⁾ 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

ANTONESCU VINCENTIU DANIEL

Semnatura

Stampila unitatii


**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

Numele și prenumele

CHIRU VIRGIL

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

Formular 40

la data de 31.12.2014

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	129.115	0	0	X	129.115
Alte imobilizari	02	16.387.610	4.115	17.386	X	16.374.339
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	16.516.725	4.115	17.386	X	16.503.454
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	2.576.147	0	0	X	2.576.147
Constructii	06	530.231.320	29	2.301.471		527.929.878
Instalatii tehnice si masini	07	1.427.559.657	7.794.968	23.101		1.435.331.524
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	1.675.068	303.092	307		1.977.853
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	0	7.835.398	7.807.694		27.704
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	1.962.042.192	15.933.487	10.132.573		1.967.843.106
Imobilizari financiare	11	830.548	2.345.444	2.209.005	X	966.987
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	1.979.389.465	18.283.046	12.358.964		1.985.313.547

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	129.115	0	0	129.115
Alte imobilizari	14	14.227.466	1.120.392	17.386	15.330.472
TOTAL (rd.13 +14)	15	14.356.581	1.120.392	17.386	15.459.587
Imobilizari corporale					
Terenuri	16	20.790	4.536	0	25.326
Constructii	17	80.278.849	29.353.773	27.161	109.605.461
Instalatii tehnice si masini	18	1.065.217.364	130.889.655	21.653	1.196.085.366
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	1.278.402	382.942	307	1.661.037
TOTAL (rd.16 la 19)	20	1.146.795.405	160.630.906	49.121	1.307.377.190
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	1.161.151.986	161.751.298	66.507	1.322.836.777

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 : 19917102786 / 51584138864

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ANTONESCU VINCENTIU DANIEL

Semnătura

Stampila unității

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

CHIRU VIRGIL

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Conturi forma lunga

1011 SC(+)F10L.R69

OK

1	(nr.cr. rand de completat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

+

-

Salt

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014
(toate sumele sunt exprimate in Lei, daca nu este specificat altfel)

	2013	2014
Profit brut	(46.969.664)	49.761.709
Ajustari pentru:		
Cheltuieli cu amortizarea	208.733.605	161.664.152
Venituri din subventii pentru investitii	(208.540.497)	(156.055.417)
Alte venituri nemonetare	(62.257)	(5.361.233)
Variatia ajustarilor de valoare creante	(776.341)	14.527.606
Cheltuieli privind dobanzile si alte costuri financ	6.101.992	5.184.143
Venituri din dobanda si alte venituri financiare	(447.004)	(91.675)
Cheltuieli privind activele cedate	3.893	2.158.140
Venituri din vanzarea activelor	(101)	(912)
Subventii din exploatare primite	(464.408.000)	(557.267.000)
Profit din exploatare inainte de variatia capitalului	(507.006.153)	(485.480.487)
circulant		
Variatia soldurilor conturilor de stoc	(149.270)	(447.159)
Variatia soldurilor conturilor de creante comerciale si alte	(8.905.375)	5.620.943
creante din exploatare		
Variatia soldurilor conturilor de datorii comerciale si alte	38.644.724	(42.193.140)
datorii din exploatare		
Numerar generat din exploatare	(477.416.073)	(522.499.842)
Dobanzi platite	(6.406.904)	(5.517.557)
Subventii pentru dobanzi	6.406.904	5.517.557
Subventii din exploatare primite	464.408.000	533.965.000
Impozit pe profit platit	(666.679)	(2.485.508)
Numerar net din activitati de exploatare	(13.674.753)	8.979.650
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si	(9.150.173)	(7.937.076)
necorporale		
Subventii pentru investitii	21.801.698	65.496
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si	101	912
necorporale		
Dobanzi incasate	447.004	91.675
Numerar net din activitati de investitii	13.098.631	(7.778.993)
Fluxuri de numerar din activitati de finantare:		
Variatia imprumuturilor bancare	(20.406.314)	(20.600.092)
Subventii pentru achitarea creditelor	20.406.314	20.600.092
Numerar net din activitati de finantare	-	-
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de	(576.122)	1.200.656
numerar		
Numerar si echivalente de numerar la inceputul	15.203.645	14.627.523
exercitiului financiar		
Numerar si echivalentele de numerar la sfarsitul	14.627.523	15.828.179
exercitiului financiar		


Vincentiu Daniel Antonescu
Director General




Virgil Chiru
Director Economic

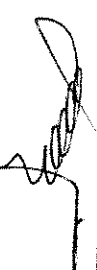
REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014

Capital propriu	Nota	Sold la 01.01.2013	Cresteri	Reduceri / Distribui	Sold la 31.12.2013
Patrimoniul Regiei	7	822.502.068	42.167.212	202.139.652	662.529.628
Rezerve din reevaluare		122.772.482	-	-	122.772.482
Alte rezerve		1.269.663	-	-	1.269.663
Profitul / (Pierdere) reportat(a)		(576.593)	-	2.175.263	(2.751.856)
Profitul / (Pierdere) exercitiului financiar		-	(46.969.664)	-	(46.969.664)
TOTAL		945.967.620	(4.802.452)	204.314.915	736.850.253

Capital propriu	Nota	Sold la 01.01.2014	Cresteri	Reduceri / Distribui	Sold la 31.12.2014
Patrimoniul Regiei	7	662.529.628	20.600.092	(156.034.492)	527.095.228
Rezerve din reevaluare		122.772.482	-	-	122.772.482
Alte rezerve		1.269.663	-	-	1.269.663
Rezultat reportat provenit din corectia erorilor contabile din perioade precedente		(2.751.856)	-	(244.110.796)	(246.862.652)
Profitul / (Pierdere) reportat(a)		-	(46.969.664)	-	(46.969.664)
Profitul / (Pierdere) exercitiului financiar		(46.969.664)	46.969.664	46.969.664	46.969.664
TOTAL		736.850.253	20.600.092	(353.175.624)	404.274.721


Vincentiu Daniel Antonescu
 Director General




Virgil Chiru
 Director Economic

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014

NOTA 1
Active imobilizate

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea brută				Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)				-lei-
	A	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	B	A	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului financiar	Reduceri sau reluări	B	
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7	
1) Ch. de constituire și dezvoltare	129.115	0	0	129.115	129.115	0	0	129.115	
2) Alte imobilizări	16.387.610	4.115	17.386	16.374.339	14.227.466	1.120.392	17.386	15.330.472	
3) Avansuri și imobilizări necorp. în curs	0	0	0	0	0	0	0	0	
4) TOTAL (1+2+3)	16.516.725	4.115	17.386	16.503.454	14.356.581	1.120.392	17.386	15.459.587	
5) Terenuri	2.576.147	0	0	2.576.147	20.790	4.536	0	25.326	
6) Construcții	530.231.320	29	2.301.471	527.929.878	80.278.849	29.353.773	27.161	109.605.461	
7) Instalații tehnice și mașini	1.427.559.657	7.794.968	23.101	1.435.331.524	1.065.217.364	130.889.655	21.653	1.196.085.366	
8) Alte instalații, utilaje și mobilier	1.675.068	303.092	307	1.977.853	1.278.402	382.942	307	1.661.037	
9) Avansuri și imobilizări corp. în curs	0	7.835.398	7.807.694	27.704	0	0	0	0	
10) TOTAL (5+6+7+8+9)	1.962.042.192	15.933.487	10.132.573	1.967.843.106	1.146.795.405	160.630.906	49.121	1.307.377.190	
11) Imobilizări financiare	830.548	2.345.444	2.209.005	966.987	0	0	0	0	
12) ACTIVE IMOBILIZATE (4+10+11)	1.979.389.465	18.283.046	12.358.964	1.985.313.547	1.161.151.986	161.751.298	66.507	1.322.836.777	

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014

ACTIVE IMOBILIZATE

1.Active fixe necorporale

- sunt înregistrate și prezentate în situațiile financiare având la bază costul de achiziție diminuat cu amortizările calculate și înregistrate până la data de 31.12.2014;
- metoda de amortizare utilizată este cea liniară;
- valoarea netă la începutul anului era în sumă de 2.160.144 lei, iar la 31.12.2014 este în sumă de 1.043.867 lei.

2. Active fixe corporale

- sunt înregistrate și prezentate în situațiile financiare având la bază costul de achiziție/ producție diminuat cu amortizările calculate și înregistrate până la data de 31.12.2014;
- metoda de amortizare utilizată este cea liniară;
- valoarea netă la începutul anului era în sumă de 815.246.787 lei, iar la 31.12.2014 este în sumă de 660.465.916 lei.

3. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție:

3.1 Avansuri:

3.2 Imobilizări corporale în curs de execuție:

4.Creanțe imobilizate

Valoarea creanțelor imobilizate la începutul anului era de 830.548 lei iar la data de 31.12.2014 este în sumă de 966.987 lei. Variația în perioada a fost determinată în principal de sumele încasate în vederea derulării proiectului INSTRA și suma achitată la Judecătoria sector 1 pentru cautiunea în dosarul 8012/299/2014 cu Administrația Națională de Administrare Fiscală.

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014

NOTA 2

Provizioane

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la începutul exercițiului financiar	Transferuri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
1)Provizioane pentru litigii	92.291	0	0	92.291
2)Provizioane pentru CO neefectuat	0	0	0	0
3)Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
4)Provizioane pentru pensii și obligații similare	0	0	0	0
5)Provizioane pentru impozite	0	0	0	0
6)Alte provizioane	0	0	0	0
7)TOTAL PROVIZIOANE (1+2+3+4+5+6)	92.291	0	0	92.291

Nu a fost necesar ca în 2014 să se constituie provizioane.

NOTA 3

Repartizarea profitului

- lei -

Destinația profitului	Suma
Profit net de repartizat:	46.969.664
- rezerva legală	-
- acoperirea pierderii	46.969.664
- dividende etc.	-
Profit nerepartizat	-

La 31. Decembrie 2014, Regia a raportat un profit in suma de 46.969.664 lei.

NOTA 4

Analiza rezultatului din exploatare

- Lei -

Denumirea indicatorului	Precedent	Curent
1.Cifra de afaceri neta	646.668.571	735.587.668
2.Costul bunurilor vândute si al serviciilor prestate (3+4+5)	892.531.446	827.392.957
3.Cheltuielile activității de bază	773.583.776	710.318.757
4.Cheltuielile activităților auxiliare	61.512.129	64.007.561
5.Cheltuielile indirecte de producție	57.435.541	53.066.639
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	-245.862.875	-91.805.289
7.Cheltuielile de desfacere	0	0
8.Cheltuieli generale de administrație	19.179.214	33.687.372
9.Alte venituri din exploatare	217.567.130	175.157.292
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-47.474.959	49.664.631

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014

NOTA 5
Situația creanțelor și datoriilor

- lei-

Creanțe	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	142.221.788	142.221.788	-
Clienți (inclusiv ajustarea de -1.223.378)	7.336.843	7.336.843	-
TVA de recuperat	238.363	238.363	-
Operațiuni în curs de clarificare	6.216	6.216	-
Tva neexigibil	769.735	769.735	-
Alte sume prim.cu caracter de subvenții pt investiții	42.246.689	42.246.689	-
Subvenții de primit (inclusiv ajustare -77.846.647)	70.055.628	70.055.628	-
Debitori diverși (inclusiv ajustare -5.137.767)	20.128.664	20.128.664	-
Impozitul pe profit	306.535	306.535	-
Alte creanțe în legătură cu personalul	1.133.115	1.133.115	-

Contul 411 „Clienți”:

La 31.12.2014 soldul contului în sumă de 7.336.843 lei reprezintă contravaloarea facturilor emise către clienți și neincasate.

Contul 473,, Decontări din operațiuni în curs de clarificare”:

Soldul contului la data de 01.01.2014 era în sumă de 5.790 lei iar la data de 31.12.2014 este în sumă de 6.216 lei.

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014

NOTA 5
Situația creanțelor și datoriilor (continuare)

- lei-

Datorii	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total, din care:	437.972.832	352.981.155	84.991.677	-
Furnizori	31.856.923	31.856.923	-	-
Furnizori-facturi nesosite	4.776.255	4.776.255	-	-
Furnizori de imobilizări	242.268	242.268	-	-
Personal – salarii datorate	9.859.600	9.859.600	-	-
Personal- ajutoare materiale datorate	907.733	907.733	-	-
Alte datorii, despagubiri, amenzi si penalitati datorate	234.455.242	234.455.242	-	-
Contribuții asigurări sociale si fond somaj	36.879.466	36.879.466	-	-
Impozit pe salarii	4.073.016	4.073.016	-	-
Contribuții fd speciale	474.903	474.903	-	-
Creditori diverși	2.050.182	2.050.182	-	-
Credite bancare pe termen	105.691.920	20.700.243	84.991.677	-
Dobanda credit	1.688.069	1.688.069	-	-
Datorii asimilate INSTRA	493.203	493.203	-	-
Garantii furnizori participare la licitatie	675.438	675.438	-	-
Garantii materiale furnizori	445.563	445.563	-	-
Retineri din salarii datorate tertilor	706.081	706.081	-	-
Alte datorii in legatura cu personalul	2.692.272	2.692.272	-	-
Cienti -creditori	4.698	4.698	-	-

(*) În cursul anului 2013 Regia a fost supusă unei inspecții fiscale cu privire la taxa pe valoarea adăugată care a cuprins perioada 1.09.2007 – 31.03.2013, impozit pe profit pentru perioada 1.01.2006 – 31.12.2011 și vărsăminte de la persoanele juridice pentru persoanele cu handicap neîncadrate, impozit pe veniturile din salarii și asimilate salariilor și contribuțiile la asigurările de stat pentru perioada 1.01.2007 – 31.12.2011. Urmare a acestei inspecții, organele fiscale au stabilit debite suplimentare, dobânzi și penalități de întârziere în suma de 443 milioane lei aferente TVA-ului de constituit pentru serviciilor gratuite acordate pensionarilor. Regia a contestat raportul inițial și a obținut prin decizia din luna aprilie 2014 reducerea acestor obligații suplimentare până la concurență sumei de 224.862.543 lei (76.518.988 lei TVA și 148.343.555 lei dobânzi și penalități). Aceste sume au fost incluse în situațiile financiare ale exercițiului curent prin corectarea rezultatului reportat.

De asemenea că urmare a întârzierilor în achitarea datoriilor fiscale aferente contribuțiilor salariale, compania a înregistrat dobânzi și penalități de întârziere. Partea aferentă acestor penalități și dobânzi de întârziere aferente anului 2013 în suma de 9.592.699 Lei au fost incluse în situațiile financiare ale exercițiului curent prin corectarea rezultatului reportat.

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014

NOTA 6

Principii, politici și metode contabile

Conform prevederilor OMFP nr.3055/2009, Regia a elaborat Manualul de principii, politici și metode contabile, aprobat de directorul financiar contabil la sfârșitul anului 2009.

NOTA 7

Patrimoniul Regiei

	<u>RON</u>
Soldul contului „Patrimoniu regiei” la 1 ianuarie 2013	822.502.068
Subvenții pentru investiții transferate în contul „Patrimoniul Regiei”, corespunzătoare imobilizărilor finanțate din subvenții pentru investiții, puse în funcțiune în anul 2013	42.167.212
Trecerea pe venituri a amortizării activelor finanțate din subvenții pentru investiții	<u>(202.139.652)</u>
Soldul contului „Patrimoniu regiei” la 31 decembrie 2013	<u>662.529.628</u>
Soldul contului „Patrimoniu regiei” la 01 ianuarie 2014	662.529.628
Subvenții pentru investiții transferate în contul „Patrimoniul regiei”, corespunzătoare imobilizărilor finanțate din subvenții pentru investiții, puse în funcțiune în anul 2014	20.600.092
Trecerea pe venituri a amortizării activelor finanțate din subvenții pentru investiții	(156.034.492)
Soldul contului „Patrimoniu regiei” la 31 decembrie 2014	527.095.228

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014

NOTA 8

Informații privind salariații și membrii organelor de administrație, conducere

a) Salarizarea directorilor și administratorilor

Cheltuieli cu salariile:

	31 decembrie 2013	31 decembrie 2014
Administratorilor	108.221	131.270
Directorilor	<u>795.232</u>	<u>942.962</u>
	<u>903.453</u>	<u>1.074.232</u>

b) Salariați

1) Numărul mediu scriptic de personal pe anul 2014 a fost de 10746 din care:

1	Personal tehnic, economic, socio-administrativ	739
2	Conducători vehicule de transport public de persoane	3.993
3	Personal de întreținere, cu excepția Uzinei de Reparații	1.666
4	Uzina de Reparații, cu excepția personalului de conducere	976
5	Personal de mișcare și control	720
6	Conducere structurii organizatorice	204
7	Alte categorii de personal (muncitori necalificați, casieri, controlori, personal auxiliar, conducători de vehicule ce deservește activitatea Regiei, etc.)	2.327
8	Centrul de Sănătate	121

2) **Conducerea administrativă** a Regiei Autonome de Transport București este asigurată de Consiliul de Administrație, numit prin Hotărâre a Consiliului General al Municipiului București, care stabilește și componența acestuia; un membru al Consiliului de Administrație este reprezentatul Ministerului Finanțelor Publice.

Pe parcursul anului 2014 componența a fost următoarea:

Conform HCGMB nr. 96/26.03.2013:

Tudorache Florentin Gabriel - președinte (desemnat prin Hotărârea nr.26/25.11.2013 a Consiliului de Administrație al R.A.T.B.)

Radu Dumitru - membru

Florea Daniela - membru

Teodorescu Theodor Răzvan Emil - membru

Pîrvuț Ovidiu - membru

Macovei Dorel – membru

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014

Conform HCGMB nr. 91/29.04.2014

Radu Dumitru - președinte (desemnat prin Hotărârea nr.17/12.06.2014 a Consiliului de Administrație al R.A.T.B.)

Macovei M. Dorel – membru

Alexandrescu Anca- membru

Claudiu Ștefan Leonida Adam – membru

Popescu Marin - membru

Pîrvuț Ovidiu - membru

Conform HCGMB nr. 200/04.09.2014

Radu Dumitru - președinte (desemnat prin Hotărârea nr.17/12.06.2014 a Consiliului de Administrație al R.A.T.B.)

Macovei M. Dorel – membru

Alexandrescu Anca- membru

Claudiu Ștefan Leonida Adam – membru

Popescu Marin - membru

Pîrvuț Ovidiu - membru

Conducerea executivă a Regiei Autonome de Transport București a fost asigurată de Comitetul Conducerii Executive, format din directorii direcțiilor de specialitate și al Uzinei de Reparații.

Pe parcursul anului 2014 structura managementului executiv din cadrul Regiei a fost următoarea:

Director General

Valeriu Bunea în perioada 24.07.2013 – 21.01.2014 (director interimar cu preluare de atribuții);

Daniel Florentin Doman în perioada 21.01.2014 -12.06.2014;

Vicențiu Daniel Antonescu în perioada 12.06.2014 – 31.12.2014 (director interimar cu preluare de atribuții).

Director Programare și Siguranța Circulației

Adrian Mihail în perioada 30.08.2013 - 21.01.2014 (director interimar cu preluare de atribuții)

Valeriu Bunea în perioada 21.01.2014 - 31.12.2014

Director Mentenanță și Administrare Sisteme

Adrian Dragnea în perioada 30.08.2013 – 21.01.2014 (director interimar cu preluare de atribuții)

Adrian Dragnea în perioada 21.01.2014 - 31.12.2014.

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014

Director Achiziții și Marketing

Adrian Teodorescu în perioada 30.08.2013 - 21.01.2014 (director interimar cu preluare de atribuții)

Alecsandrescu Constantin în perioada 21.01.2014 - 29.04.2014;

Ileana Savu în perioada 29.04.2014-31.12.2014 (preluare de atribuții).

Director Financiar Contabilitate

Mariana Duță în perioada 30.08.2013 - 27.01.2014 (director interimar cu preluare de atribuții)

Mariana Duță în perioada 27.01.2014 - 31.12.2014.

Director Întreținere Sisteme Energetice și Cale de Rulare

Ion Rodeanu în perioada 30.08.2013 – 27.02.2014 (director interimar cu preluare de atribuții)

Ștefan Iordache în perioada 27.02.2014 – 31.03.2014;

Daniel Florentin Doman 31.03.2014 – 31.12.2014 (preluare de atribuții).

Director Administrativ și Asistență Socială

Ileana Savu în perioada 30.08.2013 – 21.01.2014 (director interimar cu preluare de atribuții)

Ileana Savu în perioada 21.01.2014 – 31.12.2014.

Director Uzina de Reparații

Gheorghe Cazan în perioada 30.08.2013 – 21.01.2014 (director interimar cu preluare de atribuții)

Gheorghe Cazan în perioada 21.01.2014 – 31. 12.2014.

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014

NOTA 9

INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

$$1. \text{Lichiditate curentă} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{187.660.981 \text{ lei}}{352.981.155 \text{ lei}} = 0.53$$

$$2. \text{Lichiditate imediată} = \frac{\text{Active circulante} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{158.049.967 \text{ lei}}{352.981.155 \text{ lei}} = 0.45$$

$$3. \text{Rata generală a îndatorării} = \frac{\text{Datorii totale}}{\text{Capital propriu}} = \frac{437.972.832 \text{ lei}}{404.274.721 \text{ lei}} = 1.08$$

$$4. \text{Gradul de îndatorare} = \frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} = \frac{84.991.677 \text{ lei}}{404.274.721 \text{ lei}} = 0.21$$

5. Indicatorul privind acoperirea dobânzilor

$$= \frac{\text{Profit înainte de plata dobândă și impozit profit}}{\text{Cheltuieli cu dobândă}} = \frac{54.945.852 \text{ lei}}{5.184.143} = 10.60$$

$$6. \text{Viteza de rotație a stocurilor} = \frac{\text{Costul vânzărilor}}{\text{Stocul mediu}} = \frac{125.693.884 \text{ lei}}{29.611.014 \text{ lei}} = 4.24$$

7. Numărul de zile de stocare

$$= \frac{\text{Stocul mediu}}{\text{Costul vânzărilor}} \times 365 = \frac{29.611.014 \text{ lei}}{126.526.782 \text{ lei}} \times 365 = 83.95 \text{ zile}$$

8. Perioada de plată a datoriilor comerciale (în zile)

$$= \frac{\text{Creditori comerciali}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{36.875.446 \text{ lei}}{735.587.668 \text{ lei}} \times 365 = 18.25 \text{ zile}$$

9. Perioada de colectare a creanțelor (în zile) =

$$= \frac{\text{Debitori comerciali}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = (7.336.843 \text{ lei} / 735.587.668 \text{ lei}) \times 365 = 3,65 \text{ zile}$$

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014

10. Viteza de rotație a activelor imobilizate =

$$= \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{735.587.668 \text{ lei}}{662.476.770 \text{ lei}} = 1,11$$

11. Viteza de rotație a activelor totale = $\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active totale}} = \frac{735.587.668 \text{ lei}}{850.724.368 \text{ lei}} = 0,86$

12. Marja brută din vânzări

$$= \frac{\text{Profit brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{49.664.631 \text{ lei}}{735.587.668 \text{ lei}} \times 100 = 6,75$$

13. Rata rentabilității capitalului

$$= \frac{\text{Profit înainte de platii dobanzi și impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} \times 100 = \frac{54.945.852 \text{ lei}}{489.266.398} \times 100 = 11\%$$

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014

NOTA 10
Alte informații

10.1 Informatii cu privire la prezentarea Regiei

Regia Autonoma de Transport Bucuresti este o regie autonoma infiintata in subordinea Primariei Municipiului Bucuresti incepand cu data de 10.12.1990, prin reorganizarea Intreprinderii de transport Bucuresti, conform deciziei 1179/1990.

Regia are ca obiect principal de activitate prestarea serviciului de transport urban, suburban si metropolitan.

Finantarea Regiei se realizeaza prin venituri din incasari aferente activitatii de transport public de calatori, respectiv vanzarea titlurilor de calatorie, venituri conexe acestora (subventii pentru investitii, dobanda credit BEI, productie neterminata, venituri din productia stocata aferenta modernizarilor de tramvaie, valorificare deseuri, publicitate, venituri financiare, venituri din vanzarea marfurilor, debite din tamponari, diverse avize, ITP, e.t.c.) intregite cu subventia acordata ca diferenta dintre cheltuielile si veniturile operatorului de transport.

10.2 Structura organizatională.

Pe parcursul anului 2014 Regia Autonomă de Transport București și-a desfășurat activitatea conform structurilor organizatorice aprobate de Consiliul de Administrație al R.A.T.B. prin Hotărârea nr. 19/26.09.2013, respectiv:

I. Structuri direct subordonate Directorului General:

1. Corpul de consilieri
2. Biroul Audit Public Intern
3. Serviciul Control Financiar de Gestiune
4. Serviciul Juridic Contencios
5. Biroul Relații Publice
6. Serviciul Investiții
7. Serviciul Plan, Organizarea și Normarea Muncii
8. Serviciul Managementul Calității
9. Serviciul Managementul Resurselor Umane
10. Uzina de Reparații
11. Centrul de Sănătate

II. Direcția Programare și Siguranța Circulației

1. Serviciul Programare
2. Biroul Documentație Transport
3. Serviciul Dispecerizarea Circulației
4. Divizia Transport Autobuze
5. Divizia Transport Electric

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014

III. Direcția Menținanță și Administrare Sisteme

1. Serviciul Tehnic
2. Serviciul Proiecte Internaționale
3. Serviciul Implementare, Exploatare Sisteme Informatice
4. Serviciul Întreținere Echipamente și Administrare Rețea
5. Serviciul Electronică Automatizări

IV. Direcția Achiziții și Marketing

1. Biroul Analiză Raportare
2. Serviciul Vânzare
3. Serviciul Control
4. Serviciul Marketing
5. Serviciul Derulare Contracte și Achiziții Publice

V. Direcția Financiar Contabilitate

- Serviciul Buget, Analize Economice
- Serviciul Financiar
- Serviciul Contabilitate

VI. Direcția Întreținere Sisteme Energetice și Cale de Rulare

1. Secția Linii
2. Secția R.E.S.
3. Biroul Tehnic
4. Secția de Întreținere și Reparații
5. Atelier Intervenții și Transport Intern
6. Biroul Tehnic I.T.P.
7. Serviciul Mecano Energetic
8. Biroul Proiectare Infrastructură

VII. Direcția Administrativă și Asistență Socială

1. Serviciul Pază și Protecție
2. Serviciul Intern de Prevenire și Protecție
3. Serviciul Patrimoniu
4. Cantina, Bufete de incintă
5. Asociația Sportivă

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014

10.3 Informatii privind relatiile Regiei cu filiale, entitati asociate, cu alte entitati in care se detin titluri de participare strategice sau cu entitati in relatii speciale

R.A.T.B. este in relatii speciale cu Primaria Municipiului Bucuresti si Consiliul General al Municipiului Bucuresti.

1. Tranzactii – subventii

	<u>31 decembrie 2013</u>	<u>31 decembrie 2014</u>
Subventii de exploatare incasate, net	464.408.000	533.965.000
Subventii pentru investitii incasate, net	23.082.000	-
Total	<u>487.490.000</u>	<u>533.965.000</u>

2. Sold la finele anului

	<u>31 decembrie 2013</u>	<u>31 decembrie 2014</u>
Subventii de exploatare – creanta de la PMB	124.600.275	147.902.275
Provizioane pentru creanta subventii pentru exploatare	(63.235.006)	(77.846.647)
Total	<u>61.365.269</u>	<u>70.055.628</u>

10.4 Informatii referitoare la impozitul pe profit curent

	<u>31 decembrie 2013</u>	<u>31 decembrie 2014</u>
Profit / (Pierdere)	(46.969.664)	46.969.664
Venituri neimpozabile	(1.418.120)	84.035
Cheltuieli nedeductibile	370.627	18.581.802
- cheltuieli cu imp. pe profit	-	2.792.043
- cheltuieli cu amenzi, penalitati	256.282	1.041.592
- cheltuieli protocol	50.829	98.628
- alte cheltuieli de exploatare (sponsorizare)	32.279	15.547
- cheltuieli cu provizioane	-	14.611.641
- alte cheltuieli nedeductibile	31.237	22.351
Pierdere fiscala de recuperat din anii precedenti	<u>-</u>	<u>(48.017.157)</u>
Pierdere fiscala de recuperat in anii urmasori	<u>-</u>	<u>-</u>
Profit impozabil	<u>-</u>	<u>17.450.275</u>
Impozit pe profit calculat	<u>-</u>	<u>2.792.043</u>

=

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014

10.5 Cifra de afaceri

Cifra de afaceri a Regiei cuprinde toate veniturile rezulate din operatiuni comerciale, in principal venituri din vanzarea titlurilor de calatorie, la care se adauga, venituri din subventia acordata de Primaria Municipiului Bucuresti ca diferenta dintre cheltuielile si veniturile operatorului de transport.

10.6 Stocuri

	<u>31 decembrie 2013</u>	<u>31 decembrie 2014</u>
Materii prime si materiale consumabile	23.853.814	22.120.535
Produse in curs de executie	6.679.628	8.927.516
Produse finite si marfuri	153.713	86.263
Avansuri pentru cumparari de stocuri	-	-
Ajustari pentru deprecierea stocurilor	<u>(1.523.300)</u>	<u>(1.523.300)</u>
Total	<u>29.163.855</u>	<u>29.611.014</u>

10.7 Creante comerciale

	<u>31 decembrie 2013</u>	<u>31 decembrie 2014</u>
Clienti	8.852.609	8.560.221
Ajustari pentru deprecierea creantelor	<u>(1.307.085)</u>	<u>(1.223.378)</u>
	<u>7.545.524</u>	<u>7.336.843</u>

10.8 Alte creante

	<u>31 decembrie 2013</u>	<u>31 decembrie 2014</u>
Subventii de exploatare de primit	124.600.275	147.902.275
Impozit pe profit	-	306.535
TVA de recuperat	9.392.946	238.363
Alte creante	66.494.778	69.422.186
Ajustari alte creante	(68.373.101)	(82.984.414)
Total	<u>132.114.898</u>	<u>134.884.945</u>

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014

Evolutia soldului subventiilor de exploatare de primit in cursul anului 2014 este prezentata mai jos:

	<u>RON</u>
Sold la 31 decembrie 2012	124.720.361
Creante asupra Consiliului General, recunoscute in cursul anului 2013, aferente acoperirii cheltuielilor de exploatare	464.408.000
Sume incasate in cursul anului 2013 cu titlu de subventii de exploatare	<u>(464.408.000)</u>
Sold la 31 decembrie 2013	<u>124.720.361</u>
Sold la 31 decembrie 2013	124.720.361
Creante asupra Consiliului General, recunoscute in cursul anului 2014, aferente acoperirii cheltuielilor de exploatare	557.267.000
Sume incasate in cursul anului 2014 cu titlu de subventii de exploatare	<u>(533.965.000)</u>
Sold la 31 decembrie 2014	<u>148.022.361</u>

Subventiile de exploatare se incaseaza lunar. Sumele incasate sunt destinate acoperirii diferentei intre costurilor inregistrate de operatorul de transport si sumele efectiv incasate ca urmare a efectuării transportului.

La finele anului 2014 RATB are de incasat de la PMB o creanta in suma de 148.022.361 lei reprezentand subventii nedeschise in anul 2011,2012 si 2014. Aferent acestei creante a fost constituit o ajustare de valoare in suma de 77.846.647 Lei rezultand o creanta neta de 70.055.628 Lei.

10.9 Casa si conturi la banci

	<u>31 decembrie 2013</u>	<u>31 decembrie 2014</u>
Conturi curente la banci in valuta (euro,usd)	954.783	994.988
Conturi curente la banci in Lei	13.665.990	14.818.516
Alte valori	443	194
-timbre fiscale	248	194
-tichete masa neridicate	195	
Avansuri de trezorerie	0	834
Numerar in casierie in Lei	<u>6.307</u>	<u>13.647</u>
Total	<u>14.627.523</u>	<u>15.828.179</u>

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014

10.11 Datorii comerciale ce trebuie platite intr-o perioada de un an

	31 decembrie 2013	31 decembrie 2014
Furnizori	33.535.847	31.856.923
Furnizori de imobilizari	254.198	242.268
Furnizori – facturi nesosite	4.300.980	4.776.255
Total	38.091.025	36.875.446

10.12 Alte datorii, inclusiv datorii fiscale si datorii pentru asigurarile sociale ce trebuie platite intr-o perioada de un an

	31 decembrie 2013	31 decembrie 2014
Alte datorii fata de CGMB (tva alocatii)	-	-
Datorii bugetul de stat aferente salariilor	47.715.663	37.225.951
Salarii si alte ajutoare materiale datorate	11.140.294	10.767.333
Alte datorii	26.908.329	241.646.399
Impozit pe salarii	4.231.348	4.073.016
Impozitul pe profit curent	-	-
Total	89.995.634	293.712.699

10.13 Datorii

	31 decembrie 2013	31 decembrie 2014
Credite BEI	126.465.481	105.691.920
Dobanzi de plata	2.021.484	1.688.069
	128.486.965	107.379.989

Acorduri de Imprumut :

1-Modernizarea infrastructurii

In noiembrie 1999 Regia, impreuna cu Ministerul Finantelor Publice, a ratificat un acord de imprumut cu BEI pentru reabilitarea transportului urban in Bucuresti. Conform acordului, BEI va asigura 63.000.000 EUR din costul proiectului, iar alte 63.000.000 EUR vor fi furnizate din alocatii de la bugetul local, conform unui acord de imprumut subsidiar incheiat intre Ministerul Finantelor Publice, Regia si Consiliul General al Primariei Municipiului Bucuresti. Acordul a fost aprobat si garantat de catre Guvernul Romaniei prin Ordonanta nr. 19 din 29 ianuarie 2000. Rambursarea imprumutului de catre Regie se face la data de 10 februarie si 10 august ale fiecarui an incepand cu 10 februarie 2005 pana la 10 august 2019. Plata se face catre Ministerul

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014

Finantelor Publice, iar acesta va achita ratele catre BEI la data scadenta, 20 februarie si 20 august ale fiecarui an.

Tragerile din imprumut, finalizate in anul 2004, reprezentand o suma de 63.000.000 EUR au fost utilizate pentru modernizarea liniilor de tramvai 41, 32, 12 si 35.

Sumele necesare rambursarii imprumutului subsidiar, platii dobanzii, comisioanelor si altor costuri aferente acestuia sunt asigurate de catre Regie din alocatii bugetare primite in conformitate cu art. 3 din Ordonanta de Urgenta nr. 19/2000.

Consiliul General al Municipiului Bucuresti, prin semnarea acordului de imprumut subsidiar, a preluat in mod irevocabil si neconditionat indeplinirea obligatiilor si raspunderilor Regiei, atat in conditiile impuse de contractul subsidiar cat si de contractul de finantare, garantand, ca prim debitor si nu numai ca garant, imprumutul acordat de BEI, rambursarea sumei imprumutului subsidiar, precum si plata dobanzii si a tuturor celorlalte sume aferente imprumutului subsidiar.

Conform cerintelor impuse de contractul subsidiar incheiat cu Ministerul Finantelor Publice, pana la achitarea integrala a subimprumutului si a tuturor obligatiilor ce deriva din acesta, Regia va constitui un fond de rezerva la o banca comerciala care va fi utilizat exclusiv pentru acoperirea serviciului datoriei publice externe, in conditiile in care Consiliul General al Municipiului Bucuresti nu are fonduri suficiente pentru onorarea obligatiilor la extern. Contul de rezerva este alimentat de catre Regie din surse proprii (inclusiv din amortizarea, vanzarea si valorificarea mijloacelor fixe) si in completare din alocatii de la bugetul local (aprobate de Consiliul General al Municipiului Bucuresti prin bugetul sau anual, cu aceasta destinatie), intr-un cuantum de cel putin 20% din valoarea obligatiilor la extern, astfel incat permanent soldul contului sa acopere cel putin 20% din valoarea serviciului datoriei publice externe aferent fiecarei scadente.

Regia se obliga sa achizitioneze bunuri, servicii si sa comande lucrari pentru Proiectul de reabilitare a transportului urban in Bucuresti in mod adecvat si satisfacator pentru Banca, prin licitatie internationala deschisa participantilor din toate tarile.

Pe perioada rambursarii imprumutului, Regia va asigura, in mod adecvat, toate lucrarile si proprietatile care fac parte din Proiect, in conformitate cu practica normala pentru lucrari similare de interes public, va asigura ca toate proprietatile ce fac parte din proiect vor fi intretinute, reparate, li se vor face reparatii capitale si vor fi reinnoite, dupa cum va fi necesar pentru a fi pastrate in buna stare de functionare.

2-Autotaxare

In noiembrie 2000 Regia, impreuna cu Ministerul Finantelor Publice, a ratificat un al doilea acord cu BEI pentru reabilitare a transportului urban prin implementarea sistemului automat de taxare in Bucuresti. Conform acordului, BEI asigura 7.000.000 EUR din costul proiectului, iar alte 7.000.000 vor fi furnizate din alocatii de la bugetul local, conform unui acord de imprumut subsidiar incheiat intre Ministerul Finantelor Publice, Regia si Consiliul Local aprobat prin Legea nr 490 din 2001. Din total suma aprobata de catre BEI, Regia a cuantificat nevoile de finantare la suma de 6.342.718 EUR, suma trasa in cursul anului 2005, valoarea imprumutului reducandu-se astfel de la 7.000.000 EUR la 6.342.718 EUR.

Rambursarea imprumutului de catre Regie se face la data de 5 aprilie si 5 octombrie ale fiecarui an incepand cu 5 aprilie 2006 pana la data de 5 octombrie 2020 catre Ministerul

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014

Finantelor Publice care va achita catre BEI la datele scadente, respectiv la 15 aprilie si 15 octombrie ale fiecarui an.

Sumele necesare rambursarii subimprumutului, platii dobanzii, comisioanelor si altor costuri aferente acestuia se vor asigura de catre Regie din alocatii bugetare primite.

Consiliul General al Municipiului Bucuresti, prin semnarea acordului imprumut subsidiar, a preluat in mod irevocabil si neconditionat indeplinirea obligatiilor si raspunderilor Regiei, atat in conditiile impuse de contractul subsidiar cat si de contractul de finantare si garanteaza, ca prim debitor si nu numai ca garant, imprumutul acordat de BEI, rambursarea sumei subimprumutului, precum si plata dobanzii si a tuturor celorlalte sume aferente subimprumutului.

Pentru rambursarea fiecarei transe, BEI va comunica Ministerului de Finante Publice, care va instiinta Regia, printr-un Aviz de Tragere, rata dobanzii aplicate care va fi rata dobanzii aplicabila la data emiterii Avizului de Tragere pentru imprumuturile exprimate in valuta relevanta si acordate de catre BEI imprumutatilor sai in aceleasi conditii de rambursare si in acelasi conditii de plata a dobanzii ca cele pentru transa in cauza.

Atat timp cat imprumutul este nerambursat, Regia va pastra documentele si inregistrarile financiare si contabile intocmite corespunzator cu standarde internationale acceptate si satisfacatoare Bancii, va avea conturile, bugetul si situatiile financiare auditate anual in conformitate cu standarde contabile internationale si va angaja ca auditor, o firma recunoscuta pe plan international si acceptabila Bancii, care sa fi facut dovada capacitatilor sale de audit in conformitate cu standarde internationale.

Regia va furniza Bancii, in fiecare an, intr-o luna de la publicarea lor, raportul sau anual, bilantul contabil, contul de profit si pierdere si raportul auditorului efectuat in concordanta cu standardele internationale de contabilitate. Regia va informa de asemenea Banca imediat in legatura cu orice modificare adusa documentelor sale de baza si cu orice schimbare a statutului sau legal si a mandatului sau.

Valoarea contabila a imprumuturilor aproximeaza valoarea lor justa.

La 31 decembrie 2014 soldul acordurilor de imprumuturi mentionate mai sus se prezinta astfel:

	Sold imprumut EUR		Sold imprumut RON	
	31 decembrie	31 decembrie	31 decembrie	31 decembrie
	2013	2014	2013	2014
Acord de Imprumut I:				
modernizarea				
infrastructurii	25.236.000	21.040.000	113.175.889	94.303.384
Acord de Imprumut II:				
Autotaxarea	2.963.318	2.540.893	13.289.592	11.388.536
Total	28.199.318	23.580.893	126.465.481	105.691.920

10.14 Venituri in avans si subventii pentru investitii

	31 decembrie	31 decembrie
	2013	2014
Subventii pentru investitii	4.379.718	3.877.699
Venituri din exploatare inregistrate in avans	4.415.394	4.506.825
Total	8.795.112	8.384.524

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014

10.15 Impozitul pe profit

	31 decembrie 2013	31 decembrie 2014
Impozit curent	-	2.792.043

Regia este platitoare de impozit pe profit potrivit Codului Fiscal.

In cazul in care Regia va utiliza diferentele din reevaluare, aceasta va plati impozitul pe profit aferent acestei utilizari.

10.16 Productia vanduta

	31 decembrie 2013	31 decembrie 2014
Venituri din lucrari executate si servicii prestate	173.608.449	170.290.983
Alte venituri din activitatea curenta	6.865.073	6.121.676
Vanzari de produse reziduale	743.654	970.806
Total	181.217.176	177.383.465

10.17 Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile

	31 decembrie 2013	31 decembrie 2014
Cheltuieli privind combustibilul	109.240.196	105.418.947
Cheltuieli privind piesele de schimb	14.736.730	11.173.817
Cheltuieli cu materialele auxiliare	12.393.667	8.247.643
Cheltuieli privind alte materiale consumabile	2.085.985	639.942
Total	138.456.578	125.480.349

10.18 Alte cheltuieli cu servicii prestate de terti

	31 decembrie 2013	31 decembrie 2014
Servicii executate de terti	5.064.535	3.044.964
Cheltuieli postale si de telecomunicatii	408.436	310.790
Cheltuieli cu primele de asigurare	2.375.580	3.008.950
Cheltuieli cu intretinere si reparatii	791.529	289.775
Cheltuieli cu chiriile	777.178	644.199
Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	38.025	74.957
Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	137.096	97.383
Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	50.829	98.628
Cheltuieli cu onorarii	66.742	54.350
Cheltuieli cu colaboratorii	93.258	154.338
Total	9.803.208	7.778.334

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014

10.19 Ajustarea valorii activelor circulante

	<u>31 decembrie 2013</u>	<u>31 decembrie 2014</u>
Cheltuieli cu ajustari pentru deprecierea creantelor		14.611.641
Venituri din reluarea ajustarilor pentru deprecierea creantelor	(1.418.120)	(84.035)
Venituri din reluarea ajustarilor pentru deprecierea stocurilor		
Total	<u>(1.418.120)</u>	<u>14.527.606</u>

10.20 Cheltuieli cu despagubiri, donatii si activele cedate

	<u>31 decembrie 2013</u>	<u>31 decembrie 2014</u>
Cheltuieli cu protectia mediului	11.532	28.735
Cheltuieli aferente cedarii de active imobilizate	3.893	2.158.140
Amenzi si despagubiri	913.802	5.539.551
Alte cheltuieli	154.795	73.903
	<u>1.084.022</u>	<u>7.800.329</u>

10.21 Contingente

(a) Actiuni in instanta

In cadrul Regiei se inregistreaza debite din pagube care nu se pot recupera pe cale amiabila.

In anul 2014 s-au inregistrat pagube in suma de 2.227.672 lei si s-au recuperat 474.078 lei, astfel:

Pagube	Inregistrare	Incasate
Penalitati clienti	1.846.247	313.805
Pensii viagere	12.802	2.151
Debitori inactivi	298.490	147.286
Debitori diversi	4.092	8.563
Debitori fara titlu executoriu	66.041	2.273
Total	2.227.672	474.078

(b) Inspectii si controale

In decursul anului 2014 Regia nu a fost subiectul controalelor sau inspectiilor de orice fel.

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014

10.22 Situațiile Financiare au fost auditate de SC BDO Audit SRL în baza contractului nr.4801/C/27.03.2015 .

10.23

Politica privind administrarea riscurilor semnificative

Specificul activității desfășurate, determină expunerea Regiei la o varietate de riscuri cu caracter general dar și riscuri specifice activității .

Riscul este definit ca posibilitatea de a se înregistra deviații nefavorabile în rezultate față de un nivel așteptat, datorită unor fluctuații aleatorii.

Riscurile semnificative reprezintă riscurile cu impact însemnat asupra situației patrimoniale și/sau reputaționale ale Regiei.

Scopul evaluării riscurilor este acela de a identifica nivelul de semnificație și efectele riscurilor asumate de Regie în activitate.

În activitatea desfășurată, Regia se poate confrunta cu riscuri necontrolabile, care în general sunt asociate unor factori externi precum condițiile macroeconomice, schimbări legislative, schimbări legate de mediul concurențial etc.

De regulă însă, Regia se confrunta cu riscuri controlabile, pentru care sunt adoptate politici și proceduri de administrare activă (analiza, monitorizare și control).

Aceste riscuri sunt asociate unor factori interni precum natura activității desfășurate, complexitatea structurii organizatorice, calitatea personalului etc.

Principalele riscuri semnificative la care este expusa Regia, sunt:

- riscul valutar
- riscul de rata a dobanzii
- riscul de lichiditate
- riscul operational

Riscul valutar

Regia este ușor expusa fluctuațiilor cursului de schimb valutar, în principal în cazul disponibilităților deținute în valută, creanțelor și obligațiilor în alte valute, precum și creanțelor și obligațiilor în lei, dar care prin contracte sunt consolidate în raport cu alte valute, de regula în EURO .

Regia nu a utilizat și nu utilizează la aceasta dată instrumente derivate pentru a se proteja de fluctuațiile cursului de schimb al leului în raport cu alte valute.

Riscul de rata a dobanzii

Fluxurile de numerar operationale ale Regiei sunt afectate de variațiile ratei dobanzilor, în principal în cazul creditelor acordate în valută.

Riscul de lichiditate

Lichiditatea reprezintă capacitatea Regiei de a-și asigura fondurile necesare pentru îndeplinirea tuturor obligațiilor sale de plată directe și indirecte, la un pret rezonabil în orice moment .

Riscul de lichiditate este riscul actual sau potențial la care ar putea fi supuse profiturile și capitalul Regiei în urma imposibilității acesteia de a-și îndeplini obligațiile de plată la momentul scadenței.

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT BUCURESTI RA
NOTE LA SITUATII FINANCIARE
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2014

Riscul operational

Riscul operational este definit ca riscul inregistrarii de pierderi sau al nerealizarii profiturilor estimate din cauza unor factori interni cum ar fi derularea inadecvata a unor activitati interne, existenta unui personal sau a unor sisteme necorespunzatoare sau din cauza unor factori externi cum ar fi conditiile economice . Riscul operational este inherent tuturor activitatilor Regiei.

Politicele definite pentru administrarea riscului operational au luat in considerare fiecare tip de evenimente ce poate genera riscuri semnificative si modalitatile de manifestare a acestora, pentru a elimina sau diminua pierderile de natura financiara sau reputationala.

10.24 "Continuitatea in exploatare"

In cursul anului 2013 Regia a fost supusa unui inspectii fiscale in urma caruia au fost stabilite obligatii suplimentare de plata semnificative. Decizia de impunere stabilita de organele fiscale nu este definitiva. In situatia materializarii riscului legat de emiterea unei decizii finale definitive defavorabile cu privire la aceste obligatii de plata, exista incertitudini privitoare la capacitatea Regiei de a achita datoriile stabilite in urma acestei inspectii si implicit cu privire la capacitatea Regiei de a-si continua activitatea de exploatare in conditii normale, fara sprijin din partea Consiliului General al Municipiului Bucuresti.

Director General
Vincentiu Daniel Antonescu



Director Economic
Chiru Virgil