

Bifati numai dacă
este cazul:

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

Tip situație financiară: BL

☒ An ☐ Semestru Anul 2014

Entitatea S.C. BRAICAR S.A.

Adresa

Judet Braila Sector Localitate BRAILA
Strada B-DUL INDEPENDENTEI Nr. 10 Bloc B2 Scara Ap. Telefon 0239614401

Număr din registrul comertului J09/276/1998

Cod unic de inregistrare 1 0 5 9 7 8 5 3

Forma de
proprietate

12--Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa 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 entitatilor 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

27.789.565

Profit/ pierdere

1.977.994

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

SANDULESCU CORNEL

Semnătura
și stampilaSEMNATURA DEVINE VIZIBILA DURA O
VALIDARE CORECTA

INTOCMIT,

Numele și prenumele

HUTU TEODOR

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

LUPSA ELENA CRISTINA

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR

2094

Cod fiscal

27280328

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 immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03		
4. Fond comercial (ct. 2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri și immobilizări necorporale în curs de execuție (ct. 233+234-2933)	05		
TOTAL (rd. 01 la 05)	06		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	21.594.912	22.477.345
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	5.226.408	7.854.535
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09		
4. Avansuri și immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10		
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	26.821.320	30.331.880
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12	1.000	1.000
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13		
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15		
5. Investiții deținute ca immobilizări (ct. 265 + 266 - 2963)	16		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	6.950	5.300
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	7.950	6.300
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	26.829.270	30.338.180
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	623.828	618.552
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21	67.318	0
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		
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23		416
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	691.146	618.968
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	2.073.976	1.837.461
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	387.542	1.015.595
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	2.461.518	2.853.056
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	261.286	1.644.953
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	3.413.950	5.116.977
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	156.326	252.718
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	2.054.553	2.048.918
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	2.186.297	3.149.502
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	1.517.532	1.045.543
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	5.758.382	6.243.963
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)	46	-2.338.406	-1.006.514
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	24.490.864	29.331.666
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	1.562.500	1.026.786
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	1.562.500	1.026.786
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59		
TOTAL (rd. 57 la 59)	60		
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61	683.864	515.315
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64)	62	150.300	132.246
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63	150.300	132.246
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	65		
Fond comercial negativ (ct.2075)	66		
TOTAL (rd. 61 + 62 + 65 + 66)	67	834.164	647.561
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	68	7.327.640	10.327.640
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	69	13.854.822	11.868.225
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	70		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	71		
TOTAL (rd. 68 la 71)	72	21.182.462	22.195.865
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	73		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	74		5.110.088
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	75	257.248	358.361
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	76		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	77	789.214	125.251
4. Alte rezerve (ct. 1068)	78	15.576	
TOTAL (rd. 75 la 78)	79	1.062.038	483.612
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	1.842.838	1.876.881
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR	85	1.939.829	1.977.994
SOLD D (ct. 121)	86		0
Repartizarea profitului (ct. 129)	87	96.991	101.113
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 72+73+74+79 - 80+81 - 82+83- 84+85 - 86 - 87)	88	22.244.500	27.789.565

Patrimoniul public (ct. 1016)	89		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 88 + 89) (rd.47-56-60-61-64-65-66)	90	22.244.500	27.789.565

Suma de control F10 : 481366622 / 1495822660

*) 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

SANDULESCU CORNEL

Semnătura

Stampila unității



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

HUTU TEODOR

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2014

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2013	2014
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	20.051.593	19.772.045
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	20.051.593	19.772.045
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	39.598	3.599
Sold D	08		0
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09	5.453	450.587
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	475.168	281.162
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)	12	20.571.812	20.507.393
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	5.282.948	5.142.213
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	43.102	133.609
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	1.100.134	937.040
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	9.695.458	9.848.031
a) Salarii și indemnizații 1) (ct.641+642+643+644-7414)	19	7.664.220	7.813.710
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	2.031.238	2.034.321
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	846.293	1.173.684
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	846.293	1.173.684
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	6.721	5.104
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	6.721	20.152
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		15.048
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	1.339.225	1.057.585

8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	693.632	778.292
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	121.979	172.173
8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	523.614	107.120
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32		
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 + 18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	18.313.881	18.297.266
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	2.257.931	2.210.127
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		49
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	3.901	22.268
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	3.901	22.317
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	322.003	210.178
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	322.003	210.178
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	318.102	187.861
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	1.939.829	2.022.266
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	20.575.713	20.529.710
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	18.635.884	18.507.444
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	1.939.829	2.022.266
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65		44.272
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	1.939.829	1.977.994
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 : 315432394 / 1495822660

*) 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 și prenumele

SANDULESCU CORNEL

Semnătura

Stampila unității



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

HUTU TEODOR

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2014

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rd.	Nr. unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unități care au înregistrat profit	01	1	1.977.994	
Unități care au înregistrat pierdere	02			
Unități care nu au înregistrat 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	262.438	262.438	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	72.830	72.830	
- peste 30 de zile	06	30.732	30.732	
- peste 90 de zile	07	42.098	42.098	
- peste 1 an	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	189.608	189.608	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			

III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014
A	B	1	2
Numar mediu de salariatii	24	333	311
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25	309	308

F30 - pag. 2		
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	

- 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	457.380	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62	351.616	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63	105.764	
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64	561.383	
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		
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		

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	2.073.976	1.837.461
- 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	102.050	457.380
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	8.753	4.470
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	133.025	71.771
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92	26.921	12.154
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	106.104	59.617
- subvenții de încasat(ct.445)	94		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creanțele entităților 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		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.100 la 102)	99	245.764	939.354
- 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	245.764	939.354
- 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	65.560	5.472
- în lei (ct. 5311)	116	65.560	5.472
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	195.491	1.639.239
- în lei (ct. 5121), din care:	119	195.491	1.639.239
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	7.320.882	7.270.749
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	1.500.000	1.500.000
- în lei	134	1.500.000	1.500.000
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136	8.103	6.503
- în lei	137	8.103	6.503
- 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	2.098.214	1.562.501
- în lei	146	2.098.214	1.562.501
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148	10.736	6.700
- in lei	149	10.736	6.700
-in valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154		
- in lei	155		
- in valuta	156		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	159		
- 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	2.186.297	3.149.502
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si 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	346.308	364.731
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	889.174	478.132
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	587.849	290.646
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	290.442	185.639
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	6.369	1.847
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169	4.514	
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	171		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) (rd.173 la 177)	172	282.050	202.680

F30 - pag. 7

-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	282.050	202.680		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (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	7.327.640	10.327.640		
- acțiuni cotate 3)	181				
- acțiuni necotate 4)	182	7.327.640	10.327.640		
- 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				
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	110.503.948	110.503.948		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189				
XI. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2013	31.12.2014		
		Suma (lei)	% 5)	Suma (lei)	% 5)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 5), (rd. 191 + 194 + 198+ 199 + 200 + 201)	190	7.327.640	X	10.327.640	X
- deținut de instituții publice, (rd. 192+193)	191	7.327.640	100,00	10.327.640	100,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	192				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	193	7.327.640	100,00	10.327.640	100,00

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 *****)		Nr. rd. Sume	
A	B	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 *****)		Nr. rd. Sume	
A	B	31.12.2013	31.12.2014
Venituri obținute din activități agricole	219		

Suma de control F30 : 362739004 / 1495822660

*) 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

SANDULESCU CORNEL

Semnatura

Stampila unitatii

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

HUTU TEODOR

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

la data de 31.12.2014

Formular 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold 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				X	
Alte imobilizari	02	6.830			X	6.830
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	6.830			X	6.830
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	19.283.575			X	19.283.575
Constructii	06	2.589.851	1.001.018	397.100		3.193.769
Instalatii tehnice si masini	07	16.243.966	3.689.687	77.066		19.856.587
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	123.306		3.089		120.217
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09		502.166	502.166		0
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	38.240.698	5.192.871	979.421		42.454.148
Imobilizari financiare	11	7.950		1.650	X	6.300
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	38.255.478	5.192.871	981.071		42.467.278

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14	6.830			6.830
TOTAL (rd.13 +14)	15	6.830			6.830
Imobilizari corporale					
Terenuri	16				
Constructii	17	278.514	116.725	395.239	0
Instalatii tehnice si masini	18	11.017.558	1.058.808	74.314	12.002.052
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	123.306		3.090	120.216
TOTAL (rd.16 la 19)	20	11.419.378	1.175.533	472.643	12.122.268
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	11.426.208	1.175.533	472.643	12.129.098

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 : 336284640 / 1495822660

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SANDULESCU CORNEL

Numele si prenumele

HUTU TEODOR

Semnătura

Stampila unității

Formular
VALIDAT

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

NOTE EXPLICATIVE ȘI POLITICI CONTABILE
la 31 Decembrie 2014

Nota 1

Active imobilizate

- lei -

Elemente de active	Valoarea brută				Deprecieri (amortizare și provizioane)			
	Sold la 1 ian. 2014	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 dec.2014	Sold la 1 ian. 2014	Deprecier ea înregistra tă în cursul exercițiul ui	Reduceri sau reluări	Sold la 31 dec.2014
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizari necorporale	6.830	-	-	6.830	6.830	-	-	6.830
Imobilizari corporale	38.240.698	5.192.871	979.421	42.454.148	11.419.378	1.175.533	472.643	12.122.268
Imobilizari financiare	7.950	-	1.650	6.300	-	-	-	-
Total active imobilizate	38.255.478	5.192.871	981.071	42.467.278	11.426.208	1.175.533	472.643	12.129.098

Imobilizările corporale sunt evidențiate la cost de achiziție sau de producție în cazul obținerii în regie proprie și la valoarea de piață în cazul evaluării, metoda de amortizare fiind liniară.

Creșterile de valoare din cadrul activelor corporale sunt rezultatul :

- achizițiilor de mijloace de transport în valoare de 3.671.198 lei;
- reevaluării efectuate la 31.12.2014 asupra clădirilor în valoare de 567.071 lei, urmare creșterii de valoare;
- modernizărilor efectuate în valoare de 450.587 lei;
- imobilizarilor corporale în curs în valoare de 502.166 lei;
- transferului din obiecte de inventar în mijloace fixe în valoare de 1849 lei.

Reduceri de valoare din cadrul activelor corporale se referă la :

- eliminarea amortizării prin aplicarea metodei de evaluare, respectiv actualizare valoare netă : 363.213 lei;
- transferul din mijloace fixe în obiecte de inventar :114.042 lei;
- imobilizari corporale în curs puse în funcțiune :502.166 lei.

La 31.12.2014 s-a procedat la reevaluarea activelor de natura construcțiilor, iar rezerva din reevaluare a fost capitalizată în creditul contului 105, respectiv cu suma de 567.071 lei. Soldul contului de rezerve din reevaluare a crescut în anul 2014 urmare reglărilor efectuate conform recomandărilor Curții de Conturi din Raportul de control nr.1221/28.02.2014.

Asupra imobilului situat în Brăila, str. Jderului, Depou tramvaie 2, având număr cadastral 16335 este constituit ipotecă pentru garantarea creditelor contractate în luna noiembrie 2012 de la UNICREDIT TIRIAC BANK.

Nota 2

Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2014	Transferuri		Sold la 31 dec.2014
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-

Societatea nu a constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli în anul 2014.

Nota 3

Repartizarea profitului

- lei

Destinația	Suma
Profit net de repartizat:	1.977.994
- rezerva legală	101.113
- acoperirea pierderii contabile	1.876.881
- dividende	-
Profit nerepartizat	-

La închiderea exercițiului financiar al anului 2014 profitul net stabilit în valoare de 1.977.994 lei va fi repartizat conform hotărârii AGA pentru constituirea rezervei legale precum și pentru acoperirea pierderii contabile din anii precedenți.

Nota 4

Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Indicatorul	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	20.051.593	19.772.045
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	17.031.909	16.924.971
3. Cheltuielile activității de bază	16.350.632	16.129.497
4. Cheltuielile activităților auxiliare	170.320	203.100
5. Cheltuielile indirecte de producție	510.957	592.374
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	3.019.684	2.847.074

7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administrație	1.281.972	1.372.295
9. Alte venituri din exploatare	520.219	735.348
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	2.257.931	2.210.127

Nota 5

Situația creanțelor și datoriilor

- lei -

Creanțe	Sold la 31 dec.2014 (col.2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Clienți	2.067.869	1.837.461	
Clienți incerti	6.107	288.560	
Ajustari creante		- 288.560	
Alte creanțe	387.542	1.015.595	
Total, din care:	2.416.518	2.853.056	-

- lei -

Datorii	Sold la 31 dec.2014 (col.2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Furnizori	3.149.502	3.149.502		
Creditori	202.680	202.680		
Datorii în legătură cu personalul	364.731	364.731		
Datorii fiscale și datorii privind asig.sociale	478.132	478.132		
Credite bancare pe termen scurt	1.500.000	1.500.000		
Dobanzi aferente creditelor pe termen scurt	6.503	6.503		
Credite bancare pe termen lung	1.562.501	535.715	1.026.786	
Dobanzi aferente creditelor pe termen lung	6.700	6.700		
Total, din care:	7.270.749	6.243.963	1.026.786	-

În luna noiembrie 2012 au fost contractate de la UNICREDIT TIRIAC BANK trei credite, după cum urmează:

- un credit pe termen scurt (un an cu posibilitate de prelungire), conform contract nr.GAL2/39/2012 din 23.11.2012 în valoare de 1.500.000 lei, cu o rată a dobânzii de ROBOR 1M+3,75%, pentru achitarea datoriilor către furnizori ; Acest credit a fost prelungit prin actul adițional nr.3/14.11.2014 pentru o perioadă de încă un an.

- două credite pe termen lung (cinci ani), conform contract nr.GAL2/37/2012 din 23.11.2012 în valoare de 1.350.000 lei pentru achitarea datoriilor către ELECTRICA FURNIZARE și contract nr. GAL2/ 38/2012 din 23.11.2012 în valoare de 1.150.000 lei, cu o rată a dobânzii de ROBOR 1M+4,25%, pentru achitarea în avans a datoriilor eşalonate la Bugetul consolidat al statului. Din valoarea cumulată a acestora, respectiv de 2.500.000 lei a rămas de achitat la 31.12.2014 suma de 1.562.501 lei.

Pentru acordarea creditelor s-a constituit ipotecă asupra bunului imobil situat în Brăila, str. Jderului, Depou tramvaie nr.2, având număr cadastral 16335.

Nota 6.

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

A) Bazele întocmirii situațiilor financiare

Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu Reglementările Contabile Românești armonizate cu Directiva a IV-a a CEE aprobate prin OMF nr.3055/2009.

OMFP 3055/2009 cere ca situațiile financiare să fie întocmite în conformitate cu :

- Legea contabilității nr.82/1991 (republicată, modificată și completată)
- Cerințele de prezentare prevăzute de OMFP nr.3055/2009.
- Directiva a IV-a a CEE (Anexa la ordin).

Prezentele situații financiare au fost întocmite pe baza convenției costului istoric.

A.1 Principii generale

Contabilitate de angajamente

Elementele prezentate în situațiile financiare anuale au fost evaluate conform contabilității de angajamente. Astfel, efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Veniturile și cheltuielile care rezultă direct și concomitent din aceeași tranzacție sunt recunoscute simultan în contabilitate, prin asocierea directă între cheltuielile și veniturile aferente, cu evidențierea distinctă a acestor venituri și cheltuieli.

Principiul continuității activității

Situațiile financiare sunt întocmite în baza principiului continuității activității care presupune că entitatea raportoare își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

Administratorii entității raportoare nu au cunoștință la data întocmirii situațiilor financiare de elemente de nesiguranță legate de anumite evenimente care pot duce la incapacitatea acesteia de a-și continua activitatea.

Alte principii relevante în întocmirea situațiilor financiare

Au fost respectate toate principiile contabile cerute de OMFP 3055/2009, respectiv:

- **Principiul permanenței metodelor:** Metodele de evaluare și politicile contabile sunt aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul;
- **Principiul prudenței:** Evaluările sunt efectuate pe o bază prudentă astfel încât activele și veniturile nu sunt supraevaluate, iar datoriile și cheltuielile, subevaluate;
- **Principiul independenței exercițiului.** Au fost înregistrate veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării veniturilor sau data plății cheltuielilor;
- **Principiul evaluării separate a elementelor de active și de datorii .** În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.
- **Principiul intangibilității bilanțului de deschidere.** Bilanțul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilanțul de închidere al exercitiului precedent.
- **Principiul prevalenței economicului asupra juridicului.** Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere este realizată ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate, și nu numai de forma juridică a acestora.
- **Principiul pragului de semnificație.**

Moneda de prezentare

Societatea efectuează înregistrările contabile în lei. Toate cifrele sunt prezentate în termeni de puteri de cumpărare a leului românesc la 31 decembrie 2014.

B. Conversia tranzacțiilor în monedă străină

Elementele incluse în aceste situații financiare sunt măsurate în moneda care reflectă cel mai fidel substanța economică a evenimentelor și circumstanțelor relevante pentru societate. Aceste situații financiare sunt prezentate în lei românești (RON).

Tranzacțiile societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data tranzacțiilor. Soldurile în monedă străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb comunicate de BNR la finele fiecărei luni și implicit pentru data bilanțului.

Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

C) Imobilizări necorporale

Costurile care sunt asociate direct unui produs unic și identificabil care este controlat de societate și este probabil că va genera beneficii economice depășind costul, pe o perioadă mai mare de un an, sunt recunoscute ca imobilizări necorporale.

Cheltuielile cu programele informatice sunt amortizate folosind metoda liniară pe o perioadă de 3 ani.

D) Imobilizări corporale

Imobilizările corporale sunt evaluate inițial la cost de achiziție. Creșterile și deprecierile valorilor contabile ale imobilizărilor corporale rezultate din reevaluări au creditat respectiv au debitat rezervele din reevaluare.

Întreținerea și reparațiile imobilizărilor corporale se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunătățirile semnificative aduse imobilizărilor corporale care măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea, sunt capitalizate.

Activele imobilizate de natura obiectelor de inventar sunt trecute pe cheltuieli în momentul achiziționării și nu sunt incluse în valoarea contabilă a imobilizărilor corporale.

Amortizarea se calculează folosindu-se metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor.

Dacă există vreun indiciu potrivit căruia un activ poate fi depreciat, valoarea contabilă a acestuia este evaluată și adusă la valoarea recuperabilă.

La 31.12.2014 s-a procedat la reevaluarea activelor de natura construcțiilor, iar rezerva din reevaluare a fost capitalizată în creditul contului 105, respectiv cu suma de 567.071 lei. Soldul contului de rezerve din reevaluare a crescut în anul 2014 urmare reglărilor efectuate conform recomandărilor Curții de Conturi din Raportul de control nr.1221/28.02.2014.

E) Stocuri

Stocurile sunt evaluate la intrarea în patrimoniu la costul de achiziție, iar la ieșirea din patrimoniu conform metodei FIFO.

Societatea nu constituie provizioane pentru stocuri cu mișcare lentă, uzate fizic sau moral.

F) Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturată. În anul 2014 s-au constituit provizioane pentru deprecierea creanțelor comerciale, respectiv pentru clienții incerți pentru care s-a deschis procedura insolvenței.

G. Numerar și echivalente de numerar

Numerarul este evidențiat în bilanț la cost și cuprinde numerarul din casă și conturi la bănci.

H) Capital social

Acțiunile societății sunt clasificate în capitalurile proprii.

I) Datorii comerciale

Datoriile comerciale pe termen scurt (scadente în mai puțin de 12 luni) sunt înregistrate la valoarea nominală, care aproximează valoarea justă a sumelor ce urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

J) Beneficiile angajaților

În cursul normal al activității, societatea face plăți fondurilor de sănătate, pensii și șomaj în contul angajaților săi. Toți angajații societății sunt membri ai planului de pensii de stat.

K) Recunoașterea veniturilor

Veniturile se referă la bunurile vândute și la serviciile furnizate.

Veniturile din vânzări de bunuri sunt recunoscute în momentul în care societatea a transferat cumpărătorului principalele riscuri și beneficii asociate deținerii bunurilor.

Veniturile aferente serviciilor furnizate sunt recunoscute în momentul prestării serviciilor.

L) Cifra de afaceri

Cifra de afaceri reprezintă sumele facturate exclusiv TVA pentru bunurile livrate sau serviciile prestate terților.

M) Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în perioada la care se referă.

Nota 7

PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

S.C. BRAICAR S.A. Brăila este o societate comercială pe acțiuni, având ca acționar unic Consiliul Local Municipal Brăila.

În cursul anului 2014 capitalul social subscris și vărsat al societății a fost majorat de la valoarea de 7.327.640 lei la valoarea de 10.327.640 lei, după cum urmează:

- HCLM nr. 100/27.03.2014 –majorat cu aport în numerar în valoare de 3.000.000 lei; Capital social – 10.327.640 lei, respectiv 1.032.764 acțiuni nominative cu o valoare de 10 lei/acțiune, conform Certificatului de înregistrare mențiuni ORC nr. 10937/23.05.2014;

S.C. BRAICAR S.A. a achiziționat în anul 2013 un număr de 10 acțiuni nominative cu o valoare de 100 lei/acțiune de la Societatea Administrația Piețelor și Târgurilor, conform contractului nr.3101/11.06.2013.

Astfel societatea deține un procent de 0,05% din capitalul social al APT Brăila.

Nota 8

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII, ADMINISTRATORII ȘI DIRECTORII

Persoana juridică S.C. BRAICAR S.A. este administrată în sistem unitar și condusă potrivit OUG nr.109/2011, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, de către un Consiliu de Administrație, format din cinci membri, potrivit dispozițiilor actului constitutiv în vigoare și ale legii societăților comerciale. potrivit actului constitutiv și ale legii societăților comerciale.

Adunarea Generală a Acționarilor

- în perioada 30.10.2013 – 29.01.2014, conform HCLM nr.379/30.10.2013: 5 (cinci) membri respectiv Badiu Virginia Loredana, Dumitru Florin, Pricop Cristian, Traian Adrian, Mitrofan Daniel.

- în perioada 30.01.2014 – în prezent, conform HCLM nr.41/30.01.2014: 5 (cinci) membri respectiv Badiu Virginia Loredana, Dumitru Florin, Pricop Cristian, Traian Adrian, Păun Dan.

Consiliul de Administrație

- în perioada 31.05.2013 – în prezent conform Hotărârii AGA nr.14/31.05.2013 și mențiune ORC nr.12153/04.06.2013: 5 (cinci) membri respectiv Munteanu Dumitru –

președinte Consiliu de Administrație, Koler Virginia, Gurgău Marian, Balaban Nicolae, Iorga Stoian;

Directorul General al societății este numit conform Hotărârii Consiliului de Administrație nr.27/29.11.2013 și este salarizat conform reglementărilor legale în vigoare, respectiv prin contract de mandat.

Salarizarea personalului angajat se face conform contractelor de muncă individuale, contractului colectiv de muncă și conform statelor lunare de salarii vizate de conducerea societății.

Numărul mediu de salariați pentru exercițiul financiar 2014 este de 311.

Obligațiile cu salariile și indemnizațiile personalului aferente exercițiului sunt în valoare de 7.813.710 lei.

Obligațiile către bugetul de stat și fondurile speciale de C.A.S., C.A.S.S., șomaj au fost calculate conform legislației în vigoare și sunt cuantificate pentru anul 2014 la valoarea de 2.034.321 lei.

Nota 9

ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. INDICATORI DE LICHIDITATE

$$\text{INDICATORUL LICHIDITĂȚII CURENTE} = \frac{\text{ACTIVE CIRCULANTE}}{\text{DATORII CURENTE}} = \frac{5.116.977}{6.243.963} = 0,82$$

$$\begin{aligned} \text{INDICATORUL LICHIDITĂȚII IMEDIATE} &= \frac{\text{ACTIVE CIRCULANTE} - \text{STOCURI}}{\text{DATORII CURENTE}} \\ &= \frac{5.116.977 - 618.968}{6.243.963} = 0,72 \end{aligned}$$

2. INDICATORI DE RISC

$$\begin{aligned} \text{INDICATORUL GRADULUI DE ÎNDATORARE} &= \frac{\text{CAPITAL ÎMPRUMUTAT}}{\text{CAPITAL ANGAJAT}} \times 100 \\ &= \frac{1.026.786}{1.026.786 + 27.789.565} \times 100 = \frac{1.026.786}{28.816.351} = 3,56 \% \end{aligned}$$

unde:

- capital împrumutat = credite peste un an
- capital angajat = capital împrumutat + capital propriu

INDICATORUL PRIVIND ACOPERIREA DOBÂNZILOR =

$$= \frac{\text{Profit înainte de plăți dobânzilor și imp. pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobânda}}$$

$$= \frac{2.232.444}{210.178} = 10,62 \text{ ori}$$

3. INDICATORI DE ACTIVITATE

a) Viteza de rotație a stocurilor

$$\frac{\text{COSTUL VANZARILOR}}{\text{STOC MEDIU}} = \frac{18.297.266}{633.120} = 28,90 \text{ ori}$$

b) Numărul de zile de stocare

$$\frac{\text{STOCUL MEDIU} \times 365}{\text{COSTUL VANZARILOR}} = \frac{633.120}{18.297.266} \times 365 \text{ zile} = 12,63 \text{ zile}$$

c) Viteza de rotație a debitelor - clienți

$$\frac{\text{SOLD MEDIU CLIENTI}}{\text{CIFRA DE AFACERI}} \times 365 = \frac{2.458.845}{19.772.045} \times 365 \text{ zile} = 45,41 \text{ zile}$$

d) Viteza de rotație a creditelor - furnizori

$$\frac{\text{SOLD MEDIU FURNIZORI}}{\text{ACHIZITII DE BUNURI}} \times 365 = \frac{2.699.676}{19.772.045} \times 365 = 49,82 \text{ zile}$$

e) Viteza de rotație a activelor imobilizate.

$$\frac{\text{CIFRA DE AFACERI}}{\text{ACTIVE IMOBILIZATE}} = \frac{19.772.045}{30.338.180} = 0,65$$

f) Viteza de rotație a activelor totale

$$\frac{\text{CIFRA DE AFACERI}}{\text{TOTAL ACTIVE}} = \frac{19.772.045}{35.707.875} = 0,55$$

4. INDICATORI DE PROFITABILITATE

a) Rentabilitatea capitalului angajat.

$$\frac{\text{Profit înainte de plăți dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{2.232.444}{29.331.666} = 0,08$$

b) Marja brută din vânzări

$$\frac{\text{PROFITUL BRUT}}{\text{CIFRA DE AFACERI}} \times 100 = \frac{2.022.266}{19.772.045} = 0,10$$

Nota 10

ALTE INFORMATII

S.C. BRAICAR S.A. BRAILA cu sediul în B-dul Independenței nr.10 Bloc B2 este o societate comercială pe acțiuni având acționar unic C.L.M. Brăila.

Societatea are ca obiect principal de activitate „transporturi urbane,suburbane și metropolitane de călători” (CAEN 4931) și își desfășoară activitatea pe raza Municipiului Brăila.

Prezentele situații financiare proprii S.C. BRAICAR S.A. au fost întocmite la 31.12.2014, pentru perioada 01 ianuarie - 31 decembrie 2014.

Precizăm că între data aprobării bilanțului și data la care a fost întocmit nu s-au înregistrat evenimente de natură să impună ajustarea valorilor înscrise în bilanț.

DIRECTOR GENERAL,
Ing.Cornel SĂNDULESCU



DIRECTOR EXECUTIV,
ec.Teodor HUȚU

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31.12.2014

lei

Denumirea elementului	Exercițiul financiar	
	31.12.2013	31.12.2014
Profit brut	1,939,829	2,022,266
Amortizări și deprecieri	846,293	1,188,731
Variația stocurilor	56,666	72,594
Variația creanțelor comerciale	1,106,472	-236,515
Variația datoriilor comerciale	-1,305,039	-963,205
Variația altor datorii	-301,660	471,989
Variația altor elemente de activ	603,195	-724,445
Variația altor elemente de pasiv	-197,630	-199,496
Numerar din activități de exploatare	2,748,126	1,631,919
Variația activelor imobilizate	3,123,853	3,508,910
Numerar din activități de investiții	3,123,853	3,508,910
Variația capitalului social	-5,003,897	-3,000,000
Variația împrumuturilor pe termen mediu și lung	-401,785	-541,349
Dividende plătite	0	0
Dobanzi plătite	-337,532	-215,813
Numerar din activități de finanțare	-5,743,214	-3,757,162
Diferențe de curs valuar aferente fluxului de numerar	0	0
Fluxuri de numerar - Total	128,765	1,383,667
Numerar la începutul perioadei	132,521	261,286
Numerar la finele perioadei	261,286	1,644,953

DIRECTOR GENERAL,
ing.Cornel SÂNDULESCU



DIRECTOR EXECUTIV,
ec. Teodor HUȚU

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2014

- lei -

Denumirea elementului		Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
			Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
Capital subscris		7.327.640	3.000.000				10.327.640
Patrimoniul propriu al societății		13.854.822	2.556.420		4.543.017		11.868.225
Prime de capital							
Rezerve din reevaluare			5.110.088				5.110.088
Rezerve legale		257.248	101.113				358.361
Rezerve statutare sau contractuale							
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare		789.214			663.963		125.251
Alte rezerve		15.576			15.576		
Acțiuni proprii							
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită.	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29 ³²	Sold D						
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene	Sold C						
	Sold D	1.842.838	2.556.419		2.522.376		1.876.881
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	1.939.829	1.977.994		1.939.829		1.977.994
	Sold D						
Repartizarea profitului		96.991	101.113		96.991		101.113
Total capitaluri proprii		22.244.500	10.088.083		4.543.018		22.789.565

DIRECTOR GENERAL,
ing. Cornel SÂNDULESCU

DIRECTOR EXECUTIV,
ec. Teodor HUȚU





Raportul auditorului independent

Către

ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR S.C. BRAICAR S.A. BRĂILA

Raport asupra situațiilor financiare

1. Am auditat situațiile financiare anexate ale S.C. BRAICAR S.A. Brăila („Societatea”), care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2014, contul de profit și pierdere, situația modificărilor în capitalurile proprii, tabloul fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:
 - Total capitaluri proprii: 22.789.565 Lei
 - Rezultatul net al exercițiului financiar: 1.977.994 Lei, profit

Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

2. Conducerea Societății are responsabilitatea întocmirii și prezentării fidele a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 cu modificările și completările ulterioare și pentru implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare fără existența unor denaturări semnificative datorate erorilor sau fraudei.

Responsabilitatea auditorului

3. Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare. Am realizat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din România („Camera”). Aceste standarde cer ca noi să respectăm cerințele etice, 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 în scopul obținerii elementelor probante care să justifice sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare. Selectarea procedurilor se bazează pe judecata profesională a auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorate erorii sau fraudei. În evaluarea acestor riscuri, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situațiilor ale Societății pentru a stabili procedurile de audit care sunt relevante în condițiile date, dar nu și în scopul de a exprima o opinie asupra eficienței controlului intern al Societății. Auditul situațiilor financiare 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.

Opinia

6. În opinia noastră, situațiile financiare oferă o imagine fidelă, în toate aspectele semnificative, a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2014, precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 cu modificările și completările ulterioare.

Alte responsabilități de raportare

7. Acest raport este adresat exclusiv acționarilor Societății în ansamblu și este întocmit în vederea depunerii acestuia la autoritățile statului. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.
8. Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. Din acest motiv, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 cu modificările și completările ulterioare.

Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare

9. În concordanță cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009, articolul 318, punctul 2, prin care auditorul financiar își exprimă o opinie referitoare la gradul de conformitate a raportului administratorilor cu situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar auditat, noi am citit raportul administratorilor atașat situațiilor financiare. Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare. În raportul administratorilor, noi nu am identificat informații financiare care să nu fie în mod semnificativ în conformitate cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate și auditate de noi.

Numele semnatarului: Elena-Cristina Lupșa

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România
cu nr. 2094/2007



Brăila, România
21 mai 2015

S.C. BRAICAR S.A.

RAPORT DE GESTIUNE privind activitatea economico-financiară a SC BRAICAR SA pe anul 2014

SC BRAICAR SA este o societate comercială pe acțiuni, constituită în anul 1998 în baza Legii nr.31/1990, ca urmare a reorganizării prin divizarea RATCGL Brăila conform HCLM Brăila nr.34/1998, cu sediul în Municipiul Brăila, B-dul Independenței nr.10 bloc B2 parter.

SC BRAICAR SA este o societate cu capital integral de stat, având acționar unic Consiliul Local Municipal Brăila. Capitalul subscris vărsat al societății este în valoare de 10.327.640 lei divizat într-un număr de 1.032.764 acțiuni nominative cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune.

Obiectul principal de activitate este transportul în comun de persoane cu tramvaie, autobuze și alte mijloace specifice pe teritoriul municipiului Brăila, Cod CAEN 4931 "Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători".

Potrivit contului de profit și pierdere, la data de 31.12.2014 S.C. BRAICAR S.A. a înregistrat în conturile de venituri și cheltuieli următoarele rezultate, prezentate mai jos comparativ cu rezultatele exercițiului financiar precedent(2013):

INDICATOR	Anul 2013	Anul 2014
Venituri din exploatare	20.571.812	20.507.393
Cheltuieli de exploatare	18.313.881	18.297.266
Rezultat din exploatare(profit)	2.257.931	2.210.127
Venituri financiare	3.901	22.317
Cheltuieli financiare	322.003	210.178
Rezultat financiar(pierdere)	318.102	187.861
Venituri extraordinare	0	0
Cheltuieli extraordinare	0	0
Rezultat extraordinar	0	0
VENITURI TOTALE	20.575.713	20.529.710
CHELTUIELI TOTALE	18.635.884	18.507.444

PROFIT sau PIERDERE BRUT(Ă)	1.939.829	2.022.266
IMPOZIT PE PROFIT	0	44.272
PROFIT sau PIERDERE NET(Ă)	1.939.829	1.977.994

Contabilitatea societății a înregistrat pe perioada de raportare toate mișcările de patrimoniu care s-au sintetizat în cursul anului în contul de rezultate, respectiv în contul de profit și pierdere delimitându-se corect veniturile și cheltuielile aferente perioadei de gestiune a anului 2014.

Urmare măsurilor și activităților desfășurate de Consiliul de Administrație și conducerea societății, S.C BRAICAR S.A a înregistrat la sfârșitul anului 2014 un profit brut în valoare de 2.022.266 lei. Din analiza structurală rezultă că din activitatea de exploatare s-a obținut un profit brut de 2.210.127 lei, iar din activitatea financiară a rezultat o pierdere brută de 187.861 lei, datorată dobânzilor la creditele bancare contractate în anul 2012. Rezultatul pozitiv obținut precum și implicațiile fiscale au condus la calcularea și înregistrarea unui impozit pe profit în valoare de 44.272 lei.

De menționat că înregistrarea unui profit mai mare în anul 2014 față de anul 2013 este rezultatul activității financiare, respectiv scăderea cheltuielilor cu dobânzile bancare aferente creditelor contractate, concomitent cu înregistrarea de venituri financiare suplimentare prin constituirea de depozite bancare.

Președintele Consiliului de Administrație propune spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor repartizarea profitului astfel:

- 101.113,30 lei rezerva legală
- 1.876.880,61 lei acoperirea pierderii din anii precedenți

Cifra de afaceri netă a societății a avut o evoluția descendentă cu aproximativ 1,39%, aceasta diminuându-se cu valoarea de 278.717 lei față de anul precedent, respectiv de la 20.051.593 lei realizată în anul 2013 la 19.772.045 realizată în anul 2014. Înregistrarea unei cifre de afaceri mai mare în anul 2013 față de anul 2014 este rezultatul veniturilor obținute din valorificarea deșeurilor obținute din casări. În totalul cifrei de afaceri ponderea cea mai mare – 96,66% o înregistrează veniturile

obținute din activitatea de bază, conform obiectului principal de activitate. Față de anul 2013 această pondere a crescut cu 1,9%.

La închiderea exercițiului financiar al anului 2014 *creanțele S.C. BRAICAR S.A.* prezentate în bilanț sunt în valoare de 2.853.056 lei, față de 2.461.518 lei la 31.12.2013, acestea fiind structurate astfel:

Nr. crt.	Indicator (creanțe)	Sold final la 31.12.2013	Sold final la 31.12.2014
1	Creanțe comerciale	2.073.976	1.837.461
2	Creanțe în legătură cu personalul	8.753	4.470
3	Creanțe în legătură cu bugetul statului și bugetul asigurărilor sociale	133.025	71.771
4	Alte creanțe	245.764	939.354
	TOTAL	2.461.518	2.853.056

Societatea a avut ca obiectiv pentru anul încheiat reducerea pierderilor și recuperarea creanțelor, coroborat cu acționarea în judecată a rău platnicilor. Au fost continuate acțiunile aflate pe rolul instanțelor de judecată având ca obiect recuperarea creanțelor restante. Precizăm că aceste solduri nu pot fi stinse decât prin încasarea efectivă sau prin neîncasarea sumelor în cauză numai cu îndeplinirea procedurilor legale după finalizarea proceselor în instanță, respectiv încheierea definitivă a procedurilor (hotărâre judecătorească definitivă și irevocabilă și/sau încheierea procedurii de faliment, insolvență sau dizolvare).

La data de 31.12.2014 *datoriile S.C. BRAICAR S.A.* sunt în valoare de 7.270.749 lei, din care datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an sunt în sumă de 6.243.963 lei, iar cele ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an (credite bancare) sunt în sumă de 1.026.786 lei. Datoriile pe termen scurt și cele pe termen lung se prezintă în structură astfel:

Indicator (datorii)	Sold final la 31.12.2013	Sold final la 31.12.2014	Termen exigibilitate sub 1 an	Termen exigibilitate 1 – 5 ani
0	1	2 = 3 + 4	3	4
Datorii comerciale	2.186.297	3.149.502	3.149.502	0
Alte datorii	282.050	202.680	202.680	0
Datorii în legătură cu personalul	346.308	364.731	364.731	0
Datorii în legătură cu bugetul statului și bugetul asig.sociale	889.174	478.132	478.132	0
Credite bancare pe termen scurt	1.500.000	1.500.000	1.500.000	0
Dobânzi aferente creditelor bancare pe termen scurt	8.103	6.503	6.503	0
Credite bancare pe termen lung	2.098.214	1.562.501	535.715	1.026.786
Dobânzi aferente creditelor bancare pe termen lung	10.736	6.700	6.700	0
TOTAL	7.320.882	7.270.749	6.243.963	1.026.786

Față de cele prezentate se remarcă o scădere cu 50.133 lei a valorii datoriilor totale de la sfârșitul exercițiului financiar 2014 față de aceeași perioadă a anului 2013. Din analiza evoluției datoriilor în structură rezultă o creștere a datoriilor comerciale, influențate de activitatea de investiții de la nivelul societății și o scădere a celorlalte categorii de datorii.

La 31.12.2014 S.C. BRAICAR S.A. înregistrează obligații totale de plată față de bugetul consolidat al statului în valoare de 478.132 lei. Această sumă include obligațiile curente aferente drepturilor salariale pentru luna decembrie

2014 și impozitul pe profit.

În cursul anului 2014 S.C BRAICAR S.A. a realizat investiții care s-au concretizat prin achiziția și punerea în funcțiune a unor bunuri în valoare de 4.121.785 lei, din care o importanță deosebită o reprezintă procurarea a zece autobuze marca ISUZU, ca aport în numerar al acționarului unic.

În cursul anului 2014 capitalul social subscris și vărsat al societății a fost majorat de la valoarea de 7.327.640 lei la valoarea de 10.327.640 lei, după cum urmează:

- HCLM nr.100/27.03.2014- majorat cu aport în numerar în valoare de 3.000.000 lei; Capital social – 10.327.640 lei, respectiv 1.032.764 acțiuni nominative cu o valoare de 10 lei/acțiune, conform Certificatului de înregistrare mențiuni ORC nr.10937/23.05.2014.

S.C. BRAICAR S.A. deține un procent de 0,05% din capitalul social al Administrației Piețelor și Târgurilor Brăila, respectiv 10 acțiuni nominative cu o valoare de 100 lei/acțiune.

La 31.12.2014 societatea are un capital propriu total de 27.789.565 lei, cu 5.545.065 lei mai mult față de 31.12.2013, din care capital social subscris și vărsat 10.327.640 lei.

În conformitate cu prevederile Legii nr.82/1991 cu modificările ulterioare și O.M.F.P. nr.2861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, S.C BRAICAR S.A. a procedat la 31 decembrie 2014 la inventarierea generală a patrimoniului. Astfel operațiunea s-a derulat conform Deciziei nr.198/09.12.2014 în care au fost stabilite comisiile operative de inventariere, comisia centrală precum și datele referitoare la perioada și modul de desfășurare a inventarierii.

Procedura inventarierii a fost finalizată prin procesul verbal al Comisiei Centrale înregistrat sub nr.1025/09.02.2015, conform căruia nu au fost constatate diferențe în plus sau minus între factic și scriptic.

Comisia centrală de inventariere a constatat situația reală a elementelor de activ și pasiv, drept pentru care acestea stau la baza întocmirii registrului inventar și a situațiilor financiare privind închiderea exercițiului financiar pe anul 2014, conform dispozițiilor legale în vigoare.

Precizăm că pentru bunurile din domeniul public, cu o valoare de 110.503.948,15 lei au fost întocmite liste de inventar separate, inventar ce a fost depus la UAT Brăila

Elementele patrimoniale inventariate au fost înscrise în Registrul inventar pe baza situațiilor centralizatoare, care justifică cuantumul fiecărui sold din bilanțul contabil, astfel încât să fie reflectată o situație reală a elementelor de activ și pasiv prezentate în bilanț.

Operațiunile economico-financiare privind exercițiul încheiat au fost consemnate în documentele legale și în contabilitate, așa cum rezultă din balanța sintetică și bilanțul contabil la 31.12.2014.

Toate posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate și concordă cu situația reală a elementelor patrimoniale.

Situațiile financiare anuale ale S.C. BRAICAR SA au fost întocmite și auditate conform Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene aprobate prin OMFP nr.3055/2009, cu modificările și completările ulterioare și Legea contabilității nr.82/1991 republicată.

În vederea eficientizării situației economico-financiare a SC BRAICAR SA sunt derulate acțiuni permanente de analiză a costurilor și stabilite măsuri de reducere a acestora, precum și promovarea cu prioritate a soluțiilor organizatorice, tehnice și tehnologice aducătoare de eficiență.

Având în vedere cele mai sus prezentate , ținând cont de realizarea rezultatelor din bilanț și a anexelor acestuia, în baza actului constitutiv al societății în vigoare și în limita atribuțiilor stabilite în contractul de mandat, se prezintă Adunării Generale a Acționarilor a S.C. BRAICAR S.A. pentru analiză, discuție și aprobare situațiile financiare ale anului 2014.

**PREȘEDINTE
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
MUNTEANU DUMITRU**

