

Suma de control

24.612.685

Bifați numai dacă
este cazul:

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

Tip situație financiară : BL

☒ An ☐ Semestru Anul 2015

Entitatea S.C. BRAICAR S.A.

Adresa

Județ

Braila

Sector

Localitate

BRAILA

Strada

B-DUL INDEPENDENTEI

Nr.

10

Bloc

B2

Scara

Ap.

Telefon

0239614401

Număr din registrul comerțului

J09/276/1998

Forma de proprietate

Cod unic de inregistrare

1 0 5 9 7 8 5 3

12--Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități mijlocii, mari și entități de
interes public☐ Entități mici☐ Microentități☒ Entități de
interes
public

?

Raportări anuale

- ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de
anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
- ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
- ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state
aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2015 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4)
din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror
exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

30.233.459

Profit/ pierdere

440.946

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

SANDULESCU CORNEL

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

STANCIU MARIANA

Calitatea

13---ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O
VALIDARE CORECTA

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

LUPSA ELENA CRISTINA

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR

2094

Cod fiscal

27280328

Formular VALIDAT

BILANT la data de 31.12.2015

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2015	31.12.2015
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		6.930
4. Fond comercial (ct. 2071-2807)	04		
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct. 4094)	06		
TOTAL (rd. 01 la 06)	07		6.930
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	22.477.345	22.297.757
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	7.854.535	8.283.775
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10		
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12		
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8. Active biologice productive (ct. 217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	30.331.880	30.581.532
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	1.000	1.000
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	5.300	
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	6.300	1.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	30.338.180	30.589.462
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	618.552	580.023

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27		780
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28		
4. Avansuri (ct. 4091)	29	416	
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	618.968	580.803
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	1.837.461	1.501.888
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	1.015.595	254.578
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	2.853.056	1.756.466
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)			
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	40	1.644.953	2.449.749
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)	41	5.116.977	4.787.018
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	42	252.718	62.288
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	43	251.793	61.363
	44	925	925
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat	45		
împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)			
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46	2.048.918	2.046.302
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47		1.516
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	3.149.502	1.187.830
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	51		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	1.045.543	815.987
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	6.243.963	4.051.635
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41 + 43 - 53 - 70 - 73 - 76)	54	-1.035.015	604.165
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25 + 44 + 54)	55	29.304.090	31.194.552

G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN

1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57	1.026.786	491.072
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	64	1.026.786	491.072

H. PROVIZIOANE

1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	68		

I. VENITURI ÎN AVANS

1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69	515.315	494.669
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70	27.576	30.775
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71	487.739	463.894
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72	132.246	167.933
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73	132.246	161.806
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		6.127
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	647.561	662.602

J. CAPITAL ȘI REZERVE

I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	10.327.640	12.327.640
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81	11.868.225	12.285.045
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	22.195.865	24.612.685
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)			
	87	5.110.088	567.071
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	358.361	385.435
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	125.251	0
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	483.612	385.435
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	95	0	4.254.396
SOLD D (ct. 117)	96	1.876.881	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	97	1.977.994	440.946
SOLD D (ct. 121)	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	101.113	27.074
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	27.789.565	30.233.459
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017)	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	103	27.789.565	30.233.459

Suma de control F10 : 522412219 / 1547236514

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând (rd.31) 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,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

SANDULESCU CORNEL

Numele și prenumele

STANCIU MARIANA

Semnătura



Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2015

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2014	2015
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	19.772.045	19.695.872
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	19.772.045	19.695.872
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 în 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	3.599	60.020
Sold D	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	450.587	
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	281.162	221.879
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	224.786	30.242
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	20.507.393	19.977.771
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	5.142.213	4.932.876
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	133.609	46.655
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	937.040	1.165.580
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	9.848.031	10.313.001
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	7.813.710	8.406.763
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	2.034.321	1.906.238
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	1.173.684	1.558.183
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	1.173.684	1.558.183
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	5.104	2.478

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	20.152	2.478
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	15.048	
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	1.057.585	1.279.894
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	778.292	893.271
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 +6586*)	33	172.173	253.754
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	107.120	132.869
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	18.297.266	19.298.667
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	2.210.127	679.104
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	49	21
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	49	21
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	22.268	3.407
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	22.317	3.428
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	210.178	141.049
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58		
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	59	210.178	141.049
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	187.861	137.621

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	20.529.710	19.981.199
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	18.507.444	19.439.716
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	2.022.266	541.483
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	44.272	100.537
20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	1.977.994	440.946
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 308707489 / 1547236514

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaborării”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 33 - în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul Fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

SANDULESCU CORNEL

Numele și prenumele

STANCIU MARIANA

Semnătura



Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2015

- lei -

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	1		440.946	
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	21.981	21.981		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05				
- peste 30 de zile		06				
- peste 90 de zile		07				
- peste 1 an		08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)		09				
- 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 creditorii		16	21.981	21.981		
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.	31.12.2014		31.12.2015	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii		24	311		305	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		25	308		311	

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante		
A	Nr. rd.	Sume (lei)
	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 persoane juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane 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 persoane 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 persoane 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 persoane 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	134.493	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62	3.905	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63	130.588	
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64	626.490	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66+69):	65	0	0
- după surse de finanțare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75		7.808
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76		1.000
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		1.000
- 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		6.808

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85		6.808
- 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	1.380.081	1.422.890
- 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	457.380	72.190
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	4.470	5.026
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	71.771	183.656
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92	12.154	
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	59.617	183.656
- 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 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		
Alte creanțe (ct. 453** + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473 + 4662), (rd.100 la 102)	99	939.354	65.896
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni 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+4662)	101	939.354	65.896
- 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 rezidenti	109		
- obligațiuni emise de rezidenti	110		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenti	112		
- obligațiuni emise de nerezidenti	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	5.472	6.163
- în lei (ct. 5311)	116	5.472	6.163
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	1.639.239	2.443.586
- în lei (ct. 5121), din care:	119	1.639.239	2.443.586
- 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 + 5414)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	7.270.749	4.542.707
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 valută	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	6.503	6.185
- în lei	137	6.503	6.185
- în valută	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 valută	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145	1.562.501	1.026.786
- în lei	146	1.562.501	1.026.786
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148	6.700	4.403
- în lei	149	6.700	4.403
- în 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		
- în lei	155		
- în 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	3.149.502	1.189.346
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienti externi si alte conturi asimilate, in 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	364.731	384.680
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	478.132	408.814
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	290.646	282.238
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	185.639	124.672
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	1.847	1.904
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169		
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	171		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172	202.680	22.493

-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+4661)	174	202.680	22.493
- 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	10.327.640	12.327.640
- acțiuni cotate 3)	181		
- acțiuni necotate 4)	182	10.327.640	12.327.640
- 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.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
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. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190		

F30 - pag. 8					
XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2014		31.12.2015	
		Suma (lei)	% ^{6j}	Suma (lei)	% ^{6j}
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) ^{6j}, (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)	191	10.327.640	X	12.327.640	X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192	10.327.640	100,00	12.327.640	100,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194	10.327.640	100,00	12.327.640	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195				
- cu capital integral de stat	196				
- cu capital majoritar de stat	197				
- cu capital minoritar de stat	198				
- deținut de regii autonome	199				
- deținut de societăți cu capital privat	200				
- deținut de persoane fizice	201				
- deținut de alte entități	202				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2014		31.12.2015	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	203				
- către instituții publice centrale;	204				
- către instituții publice locale;	205				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	206				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2014		31.12.2015	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	207				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208				
- către instituții publice centrale;	209				
- către instituții publice locale;	210				

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	211		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212		
- către instituții publice centrale;	213		
- către instituții publice locale;	214		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	215		

XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (*****)		Nr. rd.		Sume (lei)	
A		B		31.12.2014	31.12.2015
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		216			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		217			
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		218			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		219			
XVI. Venituri obținute din activități agricole (*****)		Nr. rd.		Sume (lei)	
A		B		31.12.2014	31.12.2015
Venituri obținute din activități agricole		220			
Suma de control F30 : 357482442 / 1547236514					

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

SANDULESCU CORNEL

Semnatura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STANCIU MARIANA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

*) 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 absolenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

*****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile 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 (FEAGA) 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 lucului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 374 din 21 mai 2014. Valoarea contabilă a unui activ este valoarea la care acesta este recunoscut după ce se deduc amortizarea acumulată, pentru activele amortizabile și ajustările acumulate din depreciere sau pierdere de valoare.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 192 - 202 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 191.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2015

Cod 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
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	6.830	9.595		X	16.425
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	6.830	9.595		X	16.425
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	19.283.575			X	19.283.575
Constructii	07	3.193.769				3.193.769
Instalatii tehnice si masini	08	19.856.587	1.805.170			21.661.757
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	120.217				120.217
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13		1.805.170	1.805.170		0
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	42.454.148	3.610.340	1.805.170		44.259.318
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	42.467.278	3.619.935	5.300	X	1.000
				1.810.470		44.276.743

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	6.830	2.665		9.495
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	6.830	2.665		9.495
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	0	179.588		179.588
Instalatii tehnice si masini	25	12.002.052	1.375.930		13.377.982
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	120.216			120.216
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	12.122.268	1.555.518		13.677.786
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	12.129.098	1.558.183		13.687.281

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 3

- 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
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 358634364 / 1547236514

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SANDULESCU CORNEL

Semnătura

Numele si prenumele

STANCIU MARIANA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

S.C. BRAICAR S.A. BRĂILA

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE – metoda indirectă

pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015

(sumele sunt exprimate în L.EI, dacă nu este specificat altfel)

Pentru anul financiar:

	2014	2015
Rezultatul brut al exercitiului	2.022.266	541.483
Amortizari si deprecieri	1.188.731	1.560.661
Variatia stocurilor	72.594	38.165
Variatia creantelor comerciale	-236.515	335.573
Variatia datoriilor comerciale	-963.205	-1.960.156
Variatia altor datorii	471.989	-84.747
Variatia altor elemente de activ	-724.445	1.270.935
Variatia altor elemente de pasiv	-199.497	84.759
Impozit pe profit plătit	-	-120.691
Numerar din activitati de exploatare	1.631.919	1.665.982
Variatia activelor imobilizate	3.508.910	1.814.765
Numerar din activitati de investitii	3.508.910	1.814.765
Variatia capitalului social	-3.000.000	-2.000.000
Variatia imprumuturilor pe termen mediu si lung	-541.349	-535.714
Dividende încasate		21
Dobânzi plătite	-215.813	-143.665
Dobânzi încasate	-	3.407
Numerar din activitati de finantare	-3.757.162	-2.675.951
Diferente de curs valutar aferente fluxului de numerar	-	-
Fluxuri de trezorerie, total	1.383.667	804.796
Numerar la inceputul perioadei	261.286	1.644.953
Numerar la sfarsitul perioadei	1.644.953	2.449.749

DIRECTOR GENERAL,

ing. Cornel SÂNDULESCU



ȘEF SERVICIU

FINANCIAR-CONTABILITATE,

ec. Mariana STANCIU

S.C. BRAICAR S.A. BRĂILA
SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU
 pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2015
 (sumele sunt exprimate în LEI, dacă nu este specificat altfel)

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU
 la data de 31 decembrie 2015

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		10.327.640	2.000.000				12.327.640
Patrimoniul propriu al societății		11.868.225	416.820				12.285.045
Prime de capital							
Rezerve din reevaluare		5.110.088			4.543.017	4.543.017	567.071
Rezerve legale		358.361	27.074				385.435
Rezerve statutare sau contractuale							
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare		125.251			125.251	125.251	0
Alte rezerve							
Acțiuni proprii							
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii							
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii							
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită.	Sold C						
	Sold D	1.876.881	410.924		1.873.933		413.872
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS, mai puțin IAS 29	Sold C						
	Sold D						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile							
Rezultatul reportat reprezentând surplus realizat din rezerve din reevaluare			4.668.268	4.668.268			4.668.268
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold C	1.977.994	440.946		1.977.994		440.946
	Sold D						
Repartizarea profitului		101.113	27.074		101.113		27.074
Total capitaluri proprii		27.789.565	7.115.110	4.668.268	4.671.216	4.668.268	30.233.459

DIRECTOR GENERAL,
 ing. Cornel SÂNDULESCU




ȘEF SERVICIU FINANCIAR-CONTABILITATE,
 ec. Mariana STANCIU



S.C. BRAICAR S.A.

**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
S.C. BRAICAR S.A. pe anul 2015**

S.C. BRAICAR S.A. 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.

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

SC BRAICAR SA este o societate cu capital integral de stat, având acționar unic Consiliul Local Municipal Brăila. Capitalul subscris vărsat al societății la 31.12.2015 este în valoare de 12.327.640 lei divizat într-un număr de 1.232.764 acțiuni nominative cu o valoare nominală de 10 lei/acțiune.

Persoană juridică de drept public, administrată în sistem unitar, S.C BRAICAR S.A este condusă potrivit prevederilor OUG nr 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare, de către un Consiliu de Administrație, care potrivit actului constitutiv și ale legii societăților comerciale, se întâlnesc lunar și ori de câte ori este necesar pentru îndeplinirea atribuțiilor.

Astfel, în perioada raportată, **Consiliul de Administrație** a fost reprezentat de 5 (cinci) membri conform Hotărârii AGA nr 14/31.05.2013, respectiv:

Munteanu Dumitru- preșdinte

Koler Virginia - membru

Gurgău Marian - membru

Balaban Nicolae - membru

Iorga Stoian - membru

În anul 2015 **conducerea executivă**, conform organigramei societății, a fost asigurată de către d-l Ing Săndulescu Cornel –Director General, mandatat în baza Hotărârii CA nr 27/29.11.2013.

Reprezentanții în **Adunarea Generală a Acționarilor**, în perioada analizată, conform H.C.L.M nr 41/30.01.2014 , au fost :

Badiu Virginia Loredana

Dumitru Florin

Pricop Cristian

Traian Adrian

Păun Dan

Societatea a funcționat în anul 2015 cu personal angajat , în conformitate cu prevederile Codului Muncii și încadrat potrivit organigramei aprobate de Consiliul de Administrație al societății, având un număr mediu de salariați de 305 persoane .

Situațiile financiare prezentate pentru anul 2015 ale **S.C BRAICAR S.A** au fost întocmite cu respectarea prevederilor :

- Legii Contabilității nr.81/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare,
- OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate ,
- Ordinului nr.123/2016 privind unele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

Situațiile financiare ale anului 2015 cuprind:

1. Bilant
2. Contul de profit și pierdere;
3. Situația fluxurilor de trezorerie;
4. Situația modificărilor capitalului propriu;
5. Note explicative la situațiile financiare anuale

Pentru anul 2015, Bugetul de Venituri și Cheltuieli a fost aprobat prin HCLM nr.58/ 23.02.2015 și elaborat în condițiile respectării următoarelor prevederi legale :

- Legea nr 186 din 2014 a bugetului de stat pe anul 2015;
- Legea nr 187 din 2014 a bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2015;
- Ordinul nr 2.032 din 19 decembrie 2013 (actualizat) privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli , precum și a anexelor de fundamentare a acestuia;
- O.G nr.26 din 21 august 2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul operatorilor economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari, sau dețin direct sau indirect o participație majoră;
- O.U.G nr. 109 din 30 noiembrie 2011, cu modificările ulterioare, privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice;
- O.M.F.P nr. 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate;
- H.G nr. 1151 din 27 noiembrie 2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare și exercitarea a controlului financiar de gestiune.

Bugetul de venituri și cheltuieli aprobat inițial a fost supus unor rectificări ca urmare a unor modificări legislative cât și a modificării evoluției indicatorilor

previzionați, acestea fiind aprobate prin HCLM nr. 248/ 30.09.2015 și HCLM nr. 400/21.12.2015.

Analiza realizării veniturilor și încadrării în cheltuielile programate

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi 2015	Realizat 2015	%
1	Venituri totale	20.030.000	19.981.199	99,76
1.1	Venituri din exploatare	20.026.600	19.977.771	99,76
1.2	Venituri financiare	3.400	3.428	100,82
1.3	Venituri extraordinare	0	0	0
2	Cheltuieli totale	19.553.000	19.439.716	99,42
2.1	Cheltuieli de exploatare total , din care:	19.403.870	19.298.667	99,46
2.1.1	<i>Cheltuieli cu bunuri si servicii</i>	7.111.300	7.038.382	98,97
2.1.2	<i>Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asilmitate</i>	250.250	253.754	101,40
2.1.3	<i>Cheltuieli cu personalul</i>	10.328.570	10.313.001	99,85
2.1.4	<i>Alte cheltuieli de exploatare</i>	1.713.750	1.693.530	98,82
2.2	Cheltuieli financiare	149.130	141.049	94,58
2.3	Cheltuieli extraordinare	0	0	0
3.	Profit brut	477.000	541.483	113,52

Din informațiile prezentate rezultă că gradul de realizare al veniturilor totale este de 99,76%. Din analiza cheltuielilor totale realizate se constată că s-au efectuat cheltuieli totale în procent de 99,42% din cele programate și aprobate prin BVC. Astfel, economiile înregistrate la capitolul de cheltuieli, respectiv 0,58 %, depășesc gradul de nerealizare a veniturilor totale de 0,24%, acest aspect reflectă efectuarea cu prudență a tuturor elementelor de cheltuieli. Totate componentele de cheltuieli s-au încadrat în limitele bugetare aprobate.

Profitul brut realizat la sfârșitul anului 2015 depășește nivelul previzionat cu 13,52%.

Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale

Pentru anul 2015 S.C. BRAICAR S.A. a prevăzut în BVC realizarea acestui indicator la nivelul de 976,18 lei. Conform execuției bugetare se constată îndeplinirea acestuia, valoarea fiind în sumă de 972,90 lei cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale.

Câștigul mediu brut lunar pe salariat

Dimensionarea cheltuielilor de natură salarială și implicit câștigul mediu lunar realizat pe salariat a fost fundamentat în baza realizărilor, conform prevederilor legale. Astfel pe anul 2015 s-au înregistrat următorii indicatori:

- câștigul mediu brut lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială: 2272 lei/persoană;

- câștigul mediu brut lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, exclusiv cheltuielile sociale: 2255 lei/persoană;
- câștigul mediu net lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială: 1648 lei/persoană.

Productivitatea muncii pe număr mediu de personal

Productivitatea muncii realizată pe total personal mediu a fost de 65,50 mii lei, față de un nivel prevăzut și aprobat de 63,58 mii lei.

Societatea și-a desfășurat obiectul de activitate, în cursul anului analizat cu un **număr mediu de personal** de 305 salariați, a cărui structură este următoarea:

Structura	Nr. mediu
Șoferi autobuz	94
Șoferi microbuz	13
Șoferi intervenții	10
Vatmani	33
Muncitori calificați- reparații, mișcare, casierie, control, vânzări bilete, dispecerizare, primire-distribuție materiale.	115
Muncitori necalificați	5
Personal tesa și operativ	35
Total	305

Potrivit **Contului de profit și pierdere** încheiat la data de 31.12.2015, S.C. BRAICAR S.A. a înregistrat în conturile de venituri și cheltuieli următoarele rezultate, prezentate mai jos comparativ cu rezultatele exercițiului financiar precedent:

INDICATOR	Anul 2014	Anul 2015
Venituri din exploatare	20.507.393	19.977.771
Cheltuieli de exploatare	18.297.266	19.298.667
Rezultat din exploatare(profit)	2.210.127	679.104
Venituri financiare	22.317	3.428
Cheltuieli financiare	210.178	141.049
Rezultat financiar(pierdere)	187.861	137.621
Venituri extraordinare	0	0
Cheltuieli extraordinare	0	0
Rezultat extraordinar	0	0
VENITURI TOTALE	20.529.710	19.981.199
CHELTUIELI TOTALE	18.507.444	19.439.716
PROFIT sau PIERDERE BRUT(Ă)	2.022.266	541.483
IMPOZIT PE PROFIT	44.272	100.537
PROFIT sau PIERDERE NET(Ă)	1.977.994	440.946

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 2015.

Din analiza structurală rezultă că din activitatea de exploatare s-a obținut un profit brut de 679.104 lei, iar din activitatea financiară a rezultat o pierdere brută de 137.621 lei, datorată dobânzilor la creditele bancare contractate. Rezultatul pozitiv obținut precum și implicațiile fiscale au condus la calcularea și înregistrarea unui impozit pe profit în valoare de 100.537 lei.

De menționat că înregistrarea unui profit mai mic în anul 2015 față de anul 2014 se datorează activității de exploatare, respectiv:

- pe seama veniturilor - au fost înregistrate diminuări la veniturile din subvenții pentru investiții, și nu s-au mai obținut venituri din producția de imobilizări;
- pe seama cheltuielilor - s-au înregistrat următoarele creșteri: la cheltuielile cu amortizarea, un procent de 32,76% (384.499 lei) ca urmare a investițiilor noi realizate, la cheltuielile cu personalul, un procent de 4,72% (464.970 lei), la alte cheltuieli de exploatare un procent de 21,02% (222.309 lei), cauzate penalităților datorate și achitate furnizorului S.C. Electrica Furnizare S.A., în baza Hotărârii definitive și irevocabile, dar s-au înregistrat și creșteri ale cheltuielilor cu rovinietele și asigurările obligatorii pentru mijloacele de transport.

Cifra de afaceri netă a societății realizată în exercițiul financiar 2015 este în valoare de 19.695.872 lei, aceasta înregistrând o ușoară descreștere cu aproximativ 0,4% (76.173 lei), față de valoarea de 19.772.045 lei realizată în anul 2014. Scăderea cifrei de afaceri este cauzată de reducerea numărului de beneficiari de abonamente sociale urmare a creșterii pensiilor, precum și de reducerea numărului altor categorii de beneficiari, respectiv persoane cu handicap, veterani, deținuți, deportați etc.

Descriere	31.12.2014	31.12.2015
1. Venituri din vânzare bilete	2.370.010	2.593.051
2. Venituri din vânzare abonamente, din care :	15.557.364	15.090.345
-abonamente populație	2.444.059	2.540.828
- abonamente sociale	8.069.606	7.587.098
- abonamente persoane handicap	3.682.984	3.573.226
- abonamente deținuți politici, deportați etc	726.532	690.161
- abonamente pensionari 50%	393.538	482.580
- abonamente veterani, revolutionari	240.645	216.452
3. Venituri din contracte transport	1.184.435	1.300.113
4. Venituri vânzări produselor	4.608	7.476
5. Venituri din chirii	276.060	349.173
6. Venituri din alte activități	379.568	355.714
TOTAL	19.772.045	19.695.872

La închiderea exercițiului financiar al anului 2015 *creanțele S.C. BRAICAR S.A.* prezentate în bilanț sunt în valoare de 1.756.466 lei, față de 2.853.056 lei la 31.12.2014, acestea fiind structurate astfel:

Nr. crt.	Indicator (creanțe)	Sold final la 31.12.2014	Sold final la 31.12.2015
1	Creanțe comerciale	1.837.461	1.501.888
2	Creanțe în legătură cu personalul	4.470	5.026
3	Creanțe în legătură cu bugetul statului și bugetul asigurărilor sociale	71.771	183.656
4	Alte creanțe	939.354	65.896
	TOTAL	2.853.056	1.756.466

Creanțele societății s-au diminuat în principal ca urmare a eliminării sumelor înregistrate în operațiuni în curs de clarificare pentru litigiul care a făcut obiectul dosarului nr.2852/113/2013, având ca obiect principal pretențiile S.C. Electrica Furnizare S.A. în sumă de 936.477 lei. Societatea a fost exonerată de la plata sumei de 832.789 lei, achitând în final penalități în valoare de 103.688 lei. Creanțele în legătură cu bugetul statului și bugetul asigurărilor sociale au crescut în anul 2015 ca urmare a TVA-ului de recuperat înregistrat la luna decembrie .

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 31.12.2015 *datoriile S.C. BRAICAR S.A.* sunt în valoare de 4.542.707 lei , din care datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an sunt în sumă de 4.051.635 lei, iar cele ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an (credite bancare) sunt în sumă de 491.072 lei. Datoriile pe termen scurt și cele pe termen lung se prezintă în structură astfel:

Indicator (datorii)	Sold final la 31.12.2014	Sold final la 31.12.2015	Termen exigibilitate sub 1 an	Termen exigibilitate 1 – 5 ani
0	1	2 = 3 + 4	3	4
Datorii comerciale	3.149.502	1.189.346	1.189.346	0
Creditori	202.680	22.493	22.493	0
Datorii în legătură cu personalul	364.731	384.680	384.680	0

Numărul de zile de stocare	$\frac{\text{Stocul mediu} \times 365 \text{ zile}}{\text{Costul vânzărilor}}$	$= \frac{614.256 \times 365}{19.298.120}$	11,60 zile	12,63 zile
Viteza de rotație a debitorilor clienți	$\frac{\text{Soldul mediu clienți} \times 365 \text{ zile}}{\text{Cifra de afaceri}}$	$= \frac{2.011.104 \times 365}{19.695.872}$	37,27 zile	45,41 zile
Viteza de rotație a creditelor - furnizori	$\frac{\text{Sold mediu furnizori} \times 365 \text{ zile}}{\text{Achiziții de bunuri}}$	$= \frac{1.638.597 \times 365}{19.695.872}$	30,37 zile	49,82 zile
Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	$= \frac{19.695.872}{30.589.462}$	0,64	0,65
Viteza de rotație a activelor totale	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	$= \frac{19.695.872}{35.438.768}$	0,56	0,55
4. INDICATORI DE PROFITABILITATE				
Rentabilitatea capitalului angajat	$\frac{\text{Profit în plăți dob. și imp profit}}{\text{Capital angajat}}$	$= \frac{805.839}{30.724.531}$	0,03	0,08
Marja brută din vânzări	$\frac{\text{Profit brut} \times 100}{\text{Cifra de afaceri}}$	$= \frac{541.483 \times 100}{19.695.872}$	2,75	10,23

Indicatorul lichiditate curentă - arată suma cu care activele circulante depășesc datoriile pe termen scurt și oferă garanția acoperirii datoriilor curente.

În anul 2015 valoarea acestui indicator este de 1,18 și a înregistrat o creștere ușoară față de anul precedent de 0,36.

Valoarea recomandată și acceptabilă este cuprinsă în intervalul 1,20-1,80.

Cu cât valoarea acestuia este mai mare, cu atât situația entității este mai bună.

Indicatorul lichiditate imediată - exprimă capacitatea entității de a plăti datoriile. În anul 2015 valoarea acestui indicator este de 1,04 și a înregistrat o creștere ușoară față de anul precedent de 0,32.

Valoarea recomandată este în jur de 1.

Gradul de îndatorare - este indicatorul care arată cât la sută din capitalurile proprii reprezintă creditele peste 1 an și posibilitatea acoperirii acestora din rezerve și capital social. Valoarea acestui indicator este de 1,60 % și a înregistrat o scădere față de anul precedent de aproape 1,96%.

Este indicat ca valoarea acestui indicator să nu fie mai mare de 30%.

Acoperirea dobânzilor - determină de câte ori entitatea achită cheltuielile cu dobânda. În 2015 valoarea acestui indicator este de 5,71 ori și a înregistrat o scădere față de anul precedent ca urmare a scăderii profitului.

Viteza de rotație a stocurilor - arată de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar. Valoarea acestui indicator în anul 2015 este de 31,42 ori și a înregistrat o creștere ușoară față de anul precedent de 2,52 ori.

Numărul de zile de stocare - indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate. Cu cât numărul de zile este mai mic cu atât situația este mai bună, în sensul că stocurile sunt utilizate în procesul de producție, aprovizionările cu stocuri sunt ritmice și nu există riscul de a înregistra stocuri cu mișcare lentă sau greu vandabile. În anul 2015 valoarea acestui indicator este de 11,60 zile și a înregistrat o scădere ușoară față de anul precedent de 1,03 zile.

Viteza de rotație a debitelor – clienți, cu cât valoarea indicatorului este mai mare, creanțele sunt mai greu de încasat. Valoarea acestui indicator în anul 2015 este de 37,27 de zile și a înregistrat o scădere față de anul precedent cu un număr de 8,14 zile.

Viteza de rotație a creditelor furnizori - acest indicator exprimă numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi. În anul 2015 valoarea acestui indicator este de 30,37 zile și a înregistrat o scădere față de anul precedent cu un număr de 19,45 zile.

Viteza de rotație a activelor imobilizate – exprimă numărul de rotații efectuate de activele imobilizate pentru realizarea cifrei de afaceri. De asemenea se evaluează eficiența managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora. În anul 2015 valoarea acestui indicator este de 0,64 și nu a înregistrat modificări semnificative față de anul precedent.

Viteza de rotație a activelor totale - acest indicator evaluează eficiența managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele entității. În anul 2015 valoarea acestui indicator este de 0,56 și nu a înregistrat modificări semnificative față de anul precedent.

Rentabilitatea capitalului angajat reprezintă profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți în activitatea pe care o desfășoară. În exercițiul financiar 2015 valoarea acestui indicator este de 0,03, înregistrând o scădere ușoară față de anul precedent cu 0,05.

Marja bruta din vânzări- evidențiază faptul în care entitatea își controlează costurile de producție și optimizarea prețurilor sau tarifelor de vânzare a produselor sau prestării serviciilor. În anul 2015 valoarea acestui indicator este de 2,75% și a înregistrat o scădere semnificativă față de anul precedent cu 7,48%, scădere cauzată în principal de reducerea profitului.

Programul de investiții

În cursul anului 2015 S.C. BRAICAR S.A. a realizat **investiții** care s-au concretizat prin achiziția și punerea în funcțiune a unor bunuri în valoare de 1.814.765 lei și anume:

- achiziția de mijloace de transport, respectiv patru autobuze tip KARSAN, în valoare de 1.805.170 lei
- primirea cu titlu gratuit de licențe soft în valoare de 9.595 lei.

Capitalul social

SC BRAICAR SA Brăila este o societate pe acțiuni, având ca acționar unic Consiliul Local Municipal Brăila.

În cursul anului 2015 capitalul social subscris și vărsat al societății a fost majorat de la valoarea de 10.327.640 lei la valoarea de 12.327.640 lei, după cum urmează:

- HCLM nr.197/29.07.2015- majorat cu aport în numerar în valoare de 2.000.000 lei;
- Capital social – 12.327.640 lei, respectiv 1.232.764 acțiuni nominative cu o valoare de

Datorii în legătură cu bugetul statului și bugetul asig.sociale	478.132	408.814	408.814	0
Credite bancare pe termen scurt	1.500.000	1.500.000	1.500.000	0
Dobânzi aferente creditelor bancare pe termen scurt	6.503	6.185	6.185	0
Credite bancare pe termen lung	1.562.501	1.026.786	535.714	491.072
Dobânzi aferente creditelor bancare pe termen lung	6.700	4.403		0
TOTAL	7.270.749	4.542.707	4.051.635	491.072

Față de cele prezentate se remarcă o scădere cu 2.728.042 lei a valorii datoriilor totale de la sfârșitul exercițiului financiar 2015 față de aceeași perioadă a anului 2014. Din analiza evoluției datoriilor în structură rezultă o scădere a datoriilor comerciale cu suma de 1.960.156 lei, influențată de achitarea la scadență și în termenele contractuale a furnizorilor de bunuri și servicii, precum și a definitivării procesului cu S.C. Electrica Furnizare S.A.

De asemenea au fost achitate în termen și celelalte datorii, reprezentând credite bancare, datorii în legătură cu bugetul statului și bugetul asigurărilor sociale, bugetul local.

La 31.12.2015 S.C. BRAICAR S.A. înregistrează obligații totale de plată față de bugetul consolidat al statului în valoare de 408.814 lei. Această sumă include obligațiile curente aferente drepturilor salariale pentru luna decembrie 2015 și impozitul pe profit.

În exercițiul financiar 2015, pe baza informațiilor din situațiile financiare principale indicatori economico- financiari se prezintă astfel:

INDICATORI			2015	2014
1. INDICATORI DE LICHIDITATE				
Lichiditatea curenta	<u>Active circulante</u> Datorii curente	= $\frac{4.787.018}{4.051.635}$	1,18	0,82
Lichiditatea imediata	<u>Active circulante-Stocuri</u> Datorii curente	= $\frac{4.787.018-580.803}{4.051.635}$	1,04	0,72
2. INDICATORI DE RISC				
Gradul de îndatorare	<u>Capitalul împrumutat x100</u> Capital angajat	= $\frac{491.072 \times 100}{491.072+30.233.459}$	1,60%	3,56%
Acoperirea dobânzilor	<u>Profit în plăți dob. și imp profit</u> Cheltuieli cu dobanda	= $\frac{805.839}{141.049}$	5,71 ori	10,62 ori
3. INDICATORI DE ACTIVITATE				
Viteza de rotație a stocurilor	<u>Costul vânzărilor</u> Stocul mediu	= $\frac{19.298.667}{614.256}$	31,42 ori	28,90 ori

10 lei/acțiune, conform Certificatului de înregistrare menționi ORC nr.18522/23.09.2015.

S.C. BRAICAR S.A. deține un număr de 10 acțiuni nominative cu o valoare de 100 lei/acțiune la Societatea Administrația Piețelor și Târgurilor Brăila, achiziționate conform contractului nr 3101/11.06.2013.

Referitor la **repartizarea profitului net** realizat în exercițiul financiar 2015 în valoare de **440.946 lei**, Președintele Consiliului de Administrație propune spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor repartizarea acestuia astfel:

- 27.074 lei pentru rezerva legală
- 413.872 lei pentru acoperirea pierderii din anii precedenți.

Inventarierea patrimoniului

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 2015 la inventarierea generală a patrimoniului.

Astfel operațiunea s-a derulat conform Deciziei nr.214/16.12.2015 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.979/08.02.2016, conform căruia nu au fost constatate diferențe în plus sau minus între faptic 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 2015, 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 transmis la UAT Brăila

Elementele patrimoniale inventariate au fost înscrise în Registrul inventar pe baza situațiilor centralizatoare, care justifică quantumul 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 31.12.2015.

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 legale în vigoare.

Managementul riscurilor

S.C. BRAICAR S.A. dispune de un sistem de control intern/managerial al cărui concepere și aplicare permit conducerii societății să furnizeze o asigurare rezonabilă că

fondurile gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Sistemul de control intern/managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor. Prin Decizia nr. 257/06.09.2011 și Decizia nr.202/23.11.2015 a fost constituită comisia de elaborare și actualizare a riscurilor. Astfel, la nivelul societății registrul riscurilor este monitorizat permanent prin actualizarea procedurilor operaționale și prin elaborarea de planuri corespunzătoare de prevenire și minimizare a acestora.

Măsurile de îmbunătățire a activității economice efectuate în anul 2015

Pentru anul 2015, principalele obiective stabilite de conducerea S.C. BRAICAR S.A. au vizat creșterea calității serviciilor de transport, creșterea numărului de călători transportați, realizarea de investiții în vederea creșterii parcului circulant auto și electric, creșterea veniturilor precum și reducerea costurilor.

În scopul realizării acestor obiective se vor continua eforturile pentru:

- atragerea de noi clienți pentru încheierea de contracte de transport cât și pentru vânzarea de bilete;
- suplimentarea numărului de automate stradale;
- oferirea unor servicii de calitate la costuri scăzute, eficientizarea activității și urmărirea respectării standardelor de calitate;
- urmărirea constantă a cheltuielilor societății și încadrarea în limitele prevăzute în bugetul de venituri și cheltuieli;
- monitorizarea strictă a consumului energetic la nivel de societate, în special al consumului de motorină;
- instruirea periodică a conducătorilor auto pe linia de siguranță a circulației;
- promovarea de măsuri pentru protejarea mediului și pentru interesul față de problemele legate de sănătatea și securitatea la locul de muncă;
- dezvoltarea site-ului societății pentru a oferi informații utile privind transportul public în comun cu autobuze și tramvaie;
- îndeplinirea obiectivelor cuprinse în planul de investiții;
- menținerea unei bune colaborări cu municipalitatea și cu ceilalți parteneri;
- informarea continuă a Acționarului Unic în ceea ce privește rezultatele activității societății.

Având în vedere cele mai sus prezentate, ținând cont de realizarea rezultatelor din bilanț și a contului de profit și pierdere, 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 2015.

**PREȘEDINTE
CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE
MUNTEANU DUMITRU**



Raportul auditorului financiar 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 2015, 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:

▪ Cifra de afaceri netă:	19.695.872 Lei
▪ Rezultatul net al exercițiului financiar:	440.946 Lei, profit
▪ Total capitaluri proprii:	30.233.459 Lei

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. 1802/2014 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 anuale. 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 2015, 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. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare

7. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare individuale.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare individuale și raportăm că:

- a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate;
- b) raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492;
- c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2015 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Numele semnatarului: Elena-Cristina Lupșa



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

Brăila, România
24 mai 2016