

**METROREX S.A.**

**SITUAȚIILE FINANCIARE**

**ÎNTOCMITE PENTRU ANUL ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015**

MINISTERUL TRANSPORTURILOR  
S.C. METROREX-S.A.  
Nr.Ord.RC J40/6880/1999  
CUI 13863739  
Adunarea Generală a Acționarilor  
Nr.192/ 41/2016

EXTRAS

**HOTĂRÂREA**  
**ședinței ordinare a Adunării Generale a Acționarilor**  
**din data de 30 mai 2016**

La ședința ordinară a Adunării Generale a Acționarilor, legal și statutar constituită, au participat următorii membrii: dna. Anișoara Cornilă, dna. Sanda Rădulescu, dl. Robert Răzvan Dobre, dna. Camelia Dobîndă.

**Invitați:**

- din partea societății: dl. Marin Aldea director strategie, planificare, resurse cu atribuții de director general, director juridic Sorin Cristea, director economic Angela Leancă, director comercial Mariana Petre, director exploatare Liviu Dinu, director tehnic și tehnologia informației Marius Constantin Rudnițchi, șef serviciu implementare proiecte investiții Constantin Mustăța - cu atribuții de director investiții și achiziții publice, șef serviciu contabilitate Camelia Luca.

În unanimitate de voturi se alege președinte de ședință dna. Anișoara Cornilă.

Dna. Anișoara Cornilă arată că dna. Cristina Militaru i-a dat procură dnei. Sanda Rădulescu pentru a o reprezenta la lucrările ședinței Adunării Generale a Acționarilor, la luarea hotărârilor și la vot.

Dna. Anișoara Cornilă propune spre aprobare ordinea de zi a ședinței nr. 192 / 40 / 2016.

Se trece la discutarea ordinii de zi aprobate.

5 voturi pentru

**1. Notă privind aprobarea Situațiilor financiare anuale pe anul 2015, a Raportului administratorilor și a execuției bugetare pe anul 2015**

Adunarea Generală a Acționarilor hotărăște:

În temeiul art.14 alin.(6) lit. g) din Statutul S.C.T.M.B. „METROREX”-S.A. aprobat prin Hotărârea Guvernului nr.482/1999 privind înființarea societății S.C.T.M.B. „METROREX”-S.A., actualizat, al art. 422 din OMFP nr.1802/2014 și al art.111(2) lit.a) din Legea 31/1990 a societăților cu modificările și completările ulterioare, Adunarea Generală a Acționarilor aprobă Situațiile financiare elaborate pentru anul 2015 și Raportul administratorilor privind activitatea METROREX și ia act de Raportul auditorului independent EXIAS CONSULTANTS SRL.

5 voturi pentru

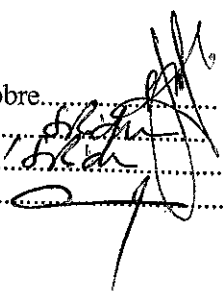
**PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ**

Anișoara Cornilă

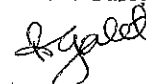


**MEMBRII:**

Robert Răzvan Dobre.....  
Sanda Rădulescu.....  
Cristina Militaru.....  
Camelia Dobîndă.....



Secretar AGA,  
Rodica Găleteanu





## DECLARAȚIE

ÎN CONFORMITATE CU PREVEDERILE ART. 30 DIN LEGEA CONTABILITĂȚII  
NR. 82/1991

S-au întocmit situațiile financiare la 31/12/2015 pentru:

- Persoana juridică : S.C. METROREX S.A.
- Județul: 40 - MUN. BUCUREȘTI
- Adresa: localitatea BUCUREȘTI, sector 1, str. DINICU GOLESCU, NR. 38, tel. 021.336.00.90
- Numar de registrul comerțului: J40/6880/1999
- Forma de proprietate: 12 - Societăți comerciale cu capital integral de stat
- Activitate preponderentă (cod și denumire clasa CAEN) : 4931 - Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători
- Cod de identificare fiscală: 13863739

Ing. Marin Aldea – Director Strategie, Planificare, Resurse, cu atribuții de Director General și ec. Angela Leancă - Director Economic, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2015 și confirmă că:

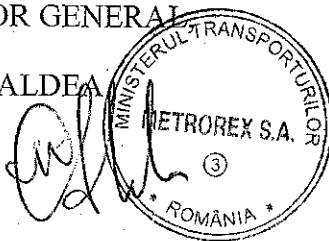
a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile;

b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Pentru, DIRECTOR GENERAL

Ing. Marin ALDEA



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Angela LEANCĂ

Unitatea Metrorex S.A. ....

**Anexa la Cererea de depunere  
situații financiare anuale**

Metrorex S.A. ....

Nr. de ordine în registrul comerțului J40/6880/1999 .....

Cod unic de înregistrare / cod fiscal 13683739 .....

**EXTRAS\***  
**din situațiile financiare anuale pe anul 2015**

• **Indicatori din BILANT:**

- Active imobilizate - TOTAL 3.854.013.585 .....

- Active circulante - TOTAL 193.716.099 .....

- Capitaluri proprii - TOTAL 108.674.106 .....

• **Indicatori din CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

- Cifra de afaceri netă 537.776.671 .....


- Rezultatul brut al exercițiului financiar:

profit: .....

pierdere: .....

• **Indicatori din DATE INFORMATIVE**

- Număr mediu de salariați 4072 .....

*DIRECTOR ECONOMIC*  
*Ec. Angela LEANCA*  
Semnătura, 

\* Se completează în cazul în care cifra de afaceri depășește 100 miliarde lei.

**MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE**  
**AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ**

**Index încărcare: 94394637 din 30.05.2016**

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-94394637-2016** din data de **30.05.2016** pentru perioada de raportare 12 2015 pentru CIF: **13863739**

Nu există erori de validare.

**Signature Not Verified**

Digitally signed by Serviciu depunere  
declarații  
Date: 2016.05.30 20:42:08 EEST  
Reason: Document semnat de catre ANAF  
I cresion

Bifati numai dacă este cazul:  Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti  
 Sucursala

Tip situație financiară : BL

An  Semestru Anul 2015

Entitatea SC METROREX SA

**Adresa**  
 Județ Bucuresti Sector Sector 1 Localitate Bucuresti  
 Strada B-DUL DINICU GOLESCU Nr. 38 Bloc Scara Ap. Telefon 0213360090

Număr din registrul comerțului J40/6880/1999 Cod unic de inregistrare 1 3 8 6 3 7 3 9

Forma de proprietate

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

**Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități de interes public

?

 Entități mici Microentități

- 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 prevazute 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 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total

108.674.106

Profit/ pierdere

0

**ADMINISTRATOR**

Numele si prenumele

Pentru Director General ing. ALDEA MARI METROREX S.A.

Semnătura

Semnătura electronica

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Ec. LEANCA ANGELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

**AUDITOR,**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

EXIAS CONSULTANTS SRL

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR

1190/2013

Cod fiscal

32244941

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
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>			
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	10.683.290	11.705.422
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	10.683.290	11.705.422
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	5.239.748	5.075.520
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	756.386.146	1.198.212.416
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	9.345.635	7.395.152
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	2.558.043.633	2.631.507.011
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16	62.913.056	0
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	3.391.928.218	3.842.190.099
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
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	132.852	118.064
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	132.852	118.064
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	3.402.744.360	3.854.013.585
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
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	13.892.624	13.492.436

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27		
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	1.485.430	1.440.986
4. Avansuri (ct. 4091)	29		4.926
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	15.378.054	14.938.348
<b>II. CREANȚE</b> (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	4.338.696	1.424.323
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	28.238.170	36.427.846
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35)</b>	36	32.576.866	37.852.169
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>			
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		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	85.708.785	140.925.582
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	41	133.663.705	193.716.099
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471) (rd. 43+44)	42	45.371	58.728
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	42.051	54.008
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	3.320	4.720
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46	55.303.977	55.341.978
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	16.614	15.626
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	75.963.995	140.161.874
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	53.555.928	112.148.593
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	53	184.840.514	307.668.071
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	54	-62.828.228	-130.015.925
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	55	3.339.919.452	3.724.002.380



F10 - pag. 3			
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>			
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	56.823.897	1.709.931
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	32.045.713	33.048.591
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	<b>64</b>	<b>88.869.610</b>	<b>34.758.522</b>
<b>H. PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	65	6.784.874	8.198.251
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67		
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	<b>68</b>	<b>6.784.874</b>	<b>8.198.251</b>
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)( <b>rd. 70+71</b> )	69	3.187.666.924	3.572.371.501
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71	3.187.666.924	3.572.371.501
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) ( <b>rd.73 + 74</b> )	72	11.693.470	16.117.961
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73	11.693.470	16.117.961
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)( <b>rd.76+77</b> )	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		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	<b>79</b>	<b>3.199.360.394</b>	<b>3.588.489.462</b>
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL</b>			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	20.177.588	75.177.588
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	<b>85</b>	<b>20.177.588</b>	<b>75.177.588</b>
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	<b>86</b>	<b>1.535.962</b>	<b>1.535.962</b>

<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	87	215.457.320	188.768.688
<b>IV. REZERVE</b>			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88		
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	404.380	404.380
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	91	404.380	404.380
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>			
<b>SOLD C</b> (ct. 117)	95	0	0
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	96	180.977.206	157.212.512
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>			
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	97		
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	100	56.598.044	108.674.106
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017)	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	103	56.598.044	108.674.106

Suma de control F10: 52291213831 / 105569137138

\*) 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.

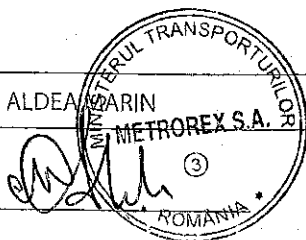
**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

Pentru Director General Ing. ALDEA MARIAN

Semnătura



Numele și prenumele

Ec. LEANCA ANGELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

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	569.036.251	537.776.671
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	200.029.190	247.997.733
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	369.007.061	289.778.938
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	33.307	0
Sold D	08	0	44.444
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09		
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	24.870.347	32.019.404
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	61.550.141	93.339.610
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	57.892.807	90.395.139
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)</b>	16	655.490.046	663.091.241
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	7.358.393	8.513.185
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	926.676	725.279
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	56.150.845	50.989.095
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	293.011.035	297.959.145
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	215.871.323	225.184.067
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	77.139.712	72.775.078
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	98.236.438	130.076.153
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	98.236.438	130.076.153
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	3.193.072	-1.487.836

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	30.532.800	17.504.800
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	27.339.728	18.992.636
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)</b>	<b>31</b>	<b>187.573.914</b>	<b>170.260.467</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	173.202.257	168.750.638
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	8.172.463	1.380.446
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	35.152	45.854
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	6.164.042	83.529
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	1.518.284	1.413.377
- Cheltuieli (ct.6812)	40	1.518.284	1.413.377
- Venituri (ct.7812)	41		
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)</b>	<b>42</b>	<b>647.968.657</b>	<b>658.448.865</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	7.521.389	4.642.376
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	106.610	92.299
- 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	418.863	612.499
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	51		
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>52</b>	<b>525.473</b>	<b>704.798</b>
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	7.624.936	4.731.699
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	421.926	615.475
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>59</b>	<b>8.046.862</b>	<b>5.347.174</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	7.521.389	4.642.376

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	62	656.015.519	663.796.039
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	63	656.015.519	663.796.039
<b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66		
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
<b>21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 10472805411 / 105569137138

\*) 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 colaboratorii”, 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,**

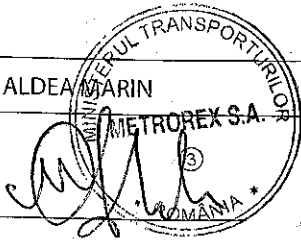
Numele și prenumele

Pentru Director General ing. ALDEA MARIN

Numele și prenumele

Ec. LEANCA ANGELA

Semnătura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

## DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2015

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Nr. unitati</b>	<b>Sume</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Unitați care au inregistrat profit	01				
Unitați care au inregistrat pierdere	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03		1	0	
<b>II Date privind platile restante</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 19 + 23)	04	5.017.422	1.551.484	3.465.938	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	5.017.422	1.551.484	3.465.938	
- peste 30 de zile	06	665.109		665.109	
- peste 90 de zile	07	9.456		9.456	
- peste 1 an	08	4.342.857	1.551.484	2.791.373	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12				
- contributi 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				
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				
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Numar mediu de salariatii	24		4.079	4.072	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25		4.218	4.218	

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 <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente, din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoane juridice</b> nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din <b>dobânzi</b> plătite către <b>persoane juridice</b> asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoanele fizice</b> nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din <b>dividende</b> plătite către <b>persoane juridice</b> 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 <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane fizice</b> nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane fizice</b> nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane juridice</b> nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din <b>redevențe</b> plătite către <b>persoane juridice</b> asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
<b>Redevențe</b> 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	
<b>Redevență</b> minieră plătită la bugetul de stat	50	
<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri <sup>1)</sup>	52	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	1.064.566.806

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58	701.216.994	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59	363.349.812	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
<b>Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:</b>	61	3.073.150	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62	2.131.735	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63	941.415	
<b>V. Tichete de masa</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64	8.355.759	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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
<b>VII. Cheltuieli de inovare ****)</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	72		
<b>VIII. Alte informații</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74	62.913.056	
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75	132.852	118.064
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 părți sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84	132.852	118.064



- creanțe immobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85	132.852	118.064
- creanțe immobilizate 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	4.338.696	3.536.307
- 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		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	1.660.093	1.671.660
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	43.239.437	24.947.007
- creanțe în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92		
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	7.216.940	4.983.696
- subvenții de încasat(ct.445)	94	22.234.463	17.654.629
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legatură cu bugetul statului(ct.4482)	96	13.788.034	2.308.682
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	3.434.624	23.962.012
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	100	1.760.074	1.556.995
- alte creanțe în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legatură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	101	1.674.550	22.405.017
- 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 organismele 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	44.900	44.900
- în lei (ct. 5311)	116	44.900	44.900
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 119+121)	118	71.521.268	120.237.319
- în lei (ct. 5121), din care:	119	71.468.484	120.099.044
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121	52.784	138.275
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd. 124+125)	123	423.883	478.706
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124	423.883	478.706
- 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	285.403.594	358.544.554
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161 ),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valuta	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197 ), (rd. 134+135)	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- în lei	137		
- în valuta	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), ( rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valuta	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145	110.000.000	55.000.000
- în lei	146	110.000.000	55.000.000
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- in lei	149		
-in valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) (rd.152+153)	151	2.127.873	2.051.909
- în lei	152	2.127.873	2.051.909
- 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 dobânziile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158	301.135	819.315
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	159	301.135	819.315
- 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	75.963.995	140.177.500
- 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	128.483	47.800
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	10.777.036	12.164.362
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	34.545.279	75.742.921
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	9.539.618	11.662.960
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	17.197.060	13.915.298
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168	60.786	72.618
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169	7.747.815	50.092.045
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	51.688.276	72.588.547

-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	51.688.276	72.588.547
- 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	20.177.588	75.177.588
- acțiuni cotate 3)	181		
- acțiuni necotate 4)	182	20.177.588	75.177.588
- părți sociale	183		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	309.170	289.284
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188	3.751.672.206	3.974.764.525
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189		
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190		

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2014		31.12.2015	
		Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)</b>	191	20.177.588	X	75.177.588	X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192	20.177.588	100,00	75.177.588	100,00
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193	20.177.588	100,00	75.177.588	100,00
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194				
- 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 regiile autonome	199				
- deținut de societăți cu capital privat	200				
- deținut de persoane fizice	201				
- deținut de alte entități	202				
	Nr. rd.	<b>Sume</b>			
A	B	31.12.2014		31.12.2015	
<b>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:</b>	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.	<b>Sume</b>			
A	B	31.12.2014		31.12.2015	
<b>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:</b>	207				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208				
- către instituții publice centrale;	209				
- către instituții publice locale;	210				

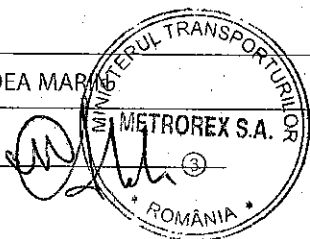
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	211		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212		
- către 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		
<b>XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2014      31.12.2015</b>
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		
<b>XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2014      31.12.2015</b>
Venituri obținute din activități agricole	220		

Suma de control F30 : 12626691186 / 105569137138**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

Pentru Director General ing. ALDEA MARI

Semnatura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Ec. LEANCA ANGELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

\*) Pentru statutul de 'persoane juridice asociate' se vor avea în vedere prevederile art. 124<sup>A</sup>20, 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. 299/27.10.2012.

\*\*\*\*) 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 (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 chirii 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 chirii 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) 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 ACTIVEI 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	21.883.003	5.468.146		X	27.351.149
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>21.883.003</b>	<b>5.468.146</b>		<b>X</b>	<b>27.351.149</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	1.396.900			X	1.396.900
Constructii	07	3.842.848		-714		3.843.562
Instalatii tehnice si masini	08	764.773.690	565.334.700	615.230	170.338	1.329.493.160
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	9.360.644	6.998	4.191	3.544	9.363.451
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	2.558.043.633	867.404.064	793.940.686		2.631.507.011
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	62.913.056	19.901.000	82.814.056		0
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>3.400.330.771</b>	<b>1.452.646.762</b>	<b>877.373.449</b>	<b>173.882</b>	<b>3.975.604.084</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>	<b>132.852</b>		<b>14.788</b>	<b>X</b>	<b>118.064</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>3.422.346.626</b>	<b>1.458.114.908</b>	<b>877.388.237</b>	<b>173.882</b>	<b>4.003.073.297</b>



## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte immobilizari	20	11.199.713	4.446.014		15.645.727
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>11.199.713</b>	<b>4.446.014</b>		<b>15.645.727</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24		164.942		164.942
Instalatii tehnice si masini	25	8.387.544	123.063.538	170.338	131.280.744
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	15.009	1.956.834	3.544	1.968.299
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>8.402.553</b>	<b>125.185.314</b>	<b>173.882</b>	<b>133.413.985</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>19.602.266</b>	<b>129.631.328</b>	<b>173.882</b>	<b>149.059.712</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	<b>35</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
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				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

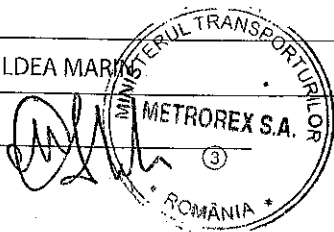
Suma de control F40 : 30178426710 / 105569137138

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Pentru Director General ing. ALDEA MARI

Semnătura



Numele si prenumele

Ec. LEANCA ANGELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

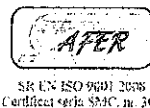
Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT



# METROREX S.A.



www.metrorex.ro

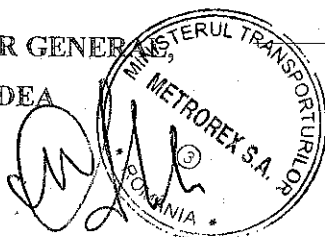
Membri UITP

**SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR  
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015  
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)**

Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	2014	2015
<b>Fluxuri de numerar din activitati de exploatare</b>		
Incasari din vanzari de bunuri si din prestarea de servicii	489.661.250	362.682.082
Incasari din subventii de exploatare (net)	369.015.000	319.133.941
Incasari Ordin MLPTL 905/20239 și Legea 42/1990 pentru eroii Revoluției din 1989	48.232.027	44.207.932
Incasari din rambursari TVA	21.631.968	17.701.099
Diferente favorabile de curs valutar aferente tranzactiilor in devize	5.799	2.822
Plati catre furnizori de bunuri si servicii	-540.269.045	-358.516.115
Plati catre si in numele angajatilor	-290.913.630	-292.276.828
Plati pentru alte impozite si taxe	-16.208.146	-30.814.147
Diferente nefavorabile de curs valutar aferente tranzactiilor in devize	-7.857	-8.858
<b>Total flux de numerar din exploatare</b>	<b>81.147.366</b>	<b>62.111.928</b>
<b>Flux de numerar din activitati de investitii</b>		
Dobanzi incasate	3.266.328	92.299
Incasari din subventii pentru investitii,	1.107.081.952	700.870.164
Restituiri subventii pentru investitii	-1.013.199	-6.831.412
Plati pentru achizitionarea de active pe termen lung	-1.109.737.110	-701.258.623
<b>Total flux de numerar din investitii</b>	<b>-402.030</b>	<b>-7.127.572</b>
<b>Flux de numerar din activitati de finantare</b>		
Sume primite de la coparticipanti sau ca rezultat al operatiilor in participatie	6.406.995	4.959.155
Sume primite ca surse de finantare pentru rambursarea de credite si dobanzi	290.117	346.830
Sume primite ca majorare de capital social	-	55.000.000
Rambursari de imprumuturi pe termen mediu si lung, inclusiv dobanda	-62.915.053	-60.073.544
<b>Total flux de numerar din finantare</b>	<b>-56.217.941</b>	<b>232.441</b>
<b>Flux de numerar total</b>	<b>24.527.395</b>	<b>55.216.797</b>
<b>Numerar la inceputul perioadei</b>	<b>61.181.390</b>	<b>85.708.785</b>
<b>Numerar la sfarsitul perioadei</b>	<b>85.708.785</b>	<b>140.925.582</b>

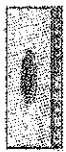
Pentru, DIRECTOR GENERAL

Ing. Marin ALDEA



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Angela LEANCĂ



**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII  
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015**  
(toate sumele sunt exprimate în lei)

Element al capitalului propriu	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2015
	Sold la 1 ianuarie 2015	Total, din care:	Total, din care:	prin transfer	
Capital subscris	20.177.588	55.000.000	55.000.000		75.177.588
Prime de capital	1.535.962				1.535.962
Rezerve din reevaluare	215.457.320	0	26.688.633		188.768.687
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	79.744.578	26.688.633			106.433.211
Alte rezerve	404.380				404.380
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold D 301.725.248				301.725.248
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	Sold D 299.547				299.547
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C 41.303.011		2.923.938		38.379.073
Pierderea exercitiului financiar	Sold D 0				0
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>56.598.044</b>	<b>81.688.633</b>	<b>55.000.000</b>	<b>29.612.571</b>	<b>108.674.106</b>

Suma de 2.923.938 lei este compusa din:

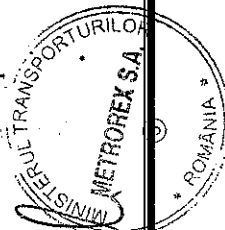
- 2.885.987 lei reprezentand facilitati acordate pentru elevi, studenti, eroii revolutiei si veterani aferente anului 2013 si inregistrate în anul 2015;
- 37.951 lei reprezentand reglaje aferente anilor anteriori (factura emisa pentru servicii aferente anului precedent, decont rectificativ, etc).

Pentru, **DIRECTOR GENERAL**,

Ing. Marin ALDEA

**DIRECTOR ECONOMIC**,

Ec. Angela LEANCA





**METROREX S.A.**



www.metrorex.ro

Membru UITP

**NOTE LA SITUATIILE FINANCIARE  
PENTRU ANUL INCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2015**  
(toate sumele sunt exprimate în RON, dacă nu se specifică altfel)

**1. ACTIVE IMOBILIZATE**

**a) Imobilizari necorporale**

**An - 2014**

Cost	Sold la 1 ian		Sold la 31 dec	
	2014	Cresteri	Reduceri	2014
Concesiuni, brevete si alte drepturi si valori similare	14.939.884	0	-	14.939.884
Alte imobilizari necorporale	5.390.041	1.553.078	-	6.943.119
<b>Total</b>	<b>20.329.925</b>	<b>1.553.078</b>	<b>-</b>	<b>21.883.003</b>
<b>Deprecieri (amortizari sau ajustari de valoare)</b>				
Concesiuni, brevete si alte drepturi si valori similare	3.697.295	2.815.135	-	6.512.430
Alte imobilizari necorporale	4.06.0317	626.966	-	4.687.283
<b>Total</b>	<b>7.757.612</b>	<b>3.442.101</b>	<b>-</b>	<b>11.199.713</b>
<b>Valoare neta</b>				
Concesiuni, brevete si alte drepturi si valori similare	11.242.589			8.427.454
Alte imobilizari necorporale	1.329.724			2.255.836
<b>Total</b>	<b>12.572.313</b>			<b>10.683.290</b>

**An - 2015**

Cost	Sold la 1 ian		Sold la 31 dec	
	2015	Cresteri	Reduceri	2015
Concesiuni, brevete si alte drepturi si valori similare	14.939.884	78.178	-	15.018.062
Alte imobilizari necorporale	6.943.119	5.389.968	-	12.333.087
<b>Total</b>	<b>21.883.003</b>	<b>5.468.146</b>	<b>-</b>	<b>27.351.149</b>

<b>Deprecieri (amortizari sau ajustari de valoare)</b>				
Concesiuni, brevete si alte drepturi si valori similare	6.512.430	2.829.468	-	9.341.898
Alte imobilizari necorporale	4.687.283	1.616.546	-	6.303.829
<b>Total</b>	<b>11.199.713</b>	<b>4.446.014</b>	<b>-</b>	<b>15.645.727</b>
<b>Valoare neta</b>				
Concesiuni, brevete si alte drepturi si valori similare	8.427.454			5.676.164
Alte imobilizari necorporale	2.255.836			6.029.258
<b>Total</b>	<b>10.683.290</b>			<b>11.705.422</b>

**b) Imobilizari corporale**

**An - 2014**

Cost	Sold la 1 ian		Reduceri	Sold la 31 dec
	2014	Cresteri		
Terenuri si amenajari de terenuri	136.000	1.260.900	-	1.396.900
Constructii *)	4.034.880	971.042	1.163.074	3.842.848
Instalatii tehnice, mijloace de transport	963.603.376	124.122.115	322.951.801	764.773.690
Mobilier, aparatura birotica	13.614.723	1.519.925	5.774.004	9.360.644
Imobilizari corporale in curs Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	1.815.677.119	1.126.939.692	384.573.178	2.558.043.633
	106.177.500	98.033.056	141.297.500	62.913.056
<b>Total</b>	<b>2.903.243.598</b>	<b>1.352.846.730</b>	<b>855.759.557</b>	<b>3.400.330.771</b>
<b>Deprecieri (amortizari sau ajustari de valoare)</b>				
Constructii	818.294	124.569	942.863	-
Instalatii tehnice, mijloace de transport	201.874.021	92.637.632	286.124.109	8.387.544
Mobilier, aparatura birotica	3.952.869	1.836.144	5.774.004	15.009
<b>Total</b>	<b>206.645.184</b>	<b>94.598.345</b>	<b>292.840.976</b>	<b>8.402.553</b>
<b>Valoare neta</b>				
Terenuri si amenajari de terenuri	136.000			1.396.900
Constructii	3.216.586			3.842.848
Instalatii tehnice, mijloace de transport	761.729.355			756.386.146
Mobilier, aparatura birotica	9.661.854			9.345.635
Imobilizari corporale in curs	1.815.677.119			2.558.043.633

Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	106.177.500	62.913.056
<b>Total</b>	<b>2.696.598.414</b>	<b>3.391.928.218</b>

**An - 2015**

Cost	Sold la 1 ian 2015	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 dec 2015
Terenuri si amenajari de terenuri	1.396.900	-	-	1.396.900
Constructii *)	3.842.848	-	-714	3.843.562
Instalatii tehnice, mijloace de transport	764.773.690	565.334.700	615.230	1.329.493.160
Mobilier, aparatura birotica	9.360.644	6.998	4.191	9.363.451
Imobilizari corporale in curs	2.558.043.633	867.404.064	793.940.686	2.631.507.011
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	62.913.056	19.901.000	82.814.056	0
<b>Total</b>	<b>3.400.330.771</b>	<b>1.452.646.762</b>	<b>877.373.449</b>	<b>3.975.604.084</b>
<b>Deprecieri (amortizari sau ajustari de valoare)</b>				
Constructii	-	164.942		164.942
Instalatii tehnice, mijloace de transport	8.387.544	123.063.538	170.338	131.280.744
Mobilier, aparatura birotica	15.009	1.956.834	3.544	1.968.299
<b>Total</b>	<b>8.402.553</b>	<b>125.185.314</b>	<b>173.882</b>	<b>133.413.985</b>
<b>Valoare neta</b>				
Terenuri si amenajari de terenuri	1.396.900			1.396.900
Constructii	3.842.848			3.678.620
Instalatii tehnice, mijloace de transport	756.386.146			1.198.212.416
Mobilier, aparatura birotica	9.345.635			7.395.152
Imobilizari corporale in curs	2.558.043.633			2.631.507.011
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	62.913.056			0
<b>Total</b>	<b>3.391.928.218</b>			<b>3.842.190.099</b>

### Imobilizari corporale in curs

In cursul anului 2015, s-au făcut plăți în valoare de 705.167 mii lei pentru urmatoarele obiective de investitii:

- Magistrala 2 – 1 mii lei
- Magistrala 4 –269.009 mii lei ;
- Magistrala 5 Drumul Taberei –Pantelimon:
  - Tronson I Universitate - Drumul Taberei – 226.882 mii lei;
  - Tronson II Universitate –Pantelimon – 33.850 mii lei;
- Legatura rețelei de metrou cu Aeroportul Otopeni – 6.892 mii lei;
- Modernizarea instalatiilor electrice pe Magistralele 1,2,3,TL – 17.103 mii lei;
- Facilități pentru persoanele cu handicap în rețeaua de metrou – 2 mii lei;
- Dotări independente – 151.428 mii lei.

În cursul anului 2015, Societatea a transferat în patrimoniul public al statului imobilizari in valoare de 223.092.320 lei (2014: 306.058.884 lei). Acest transfer a generat și diminuarea subvențiilor pentru investiții, cu aceeași sumă. Conform HG 482/1999 privind infiintarea Societății Comerciale de Transport cu Metroul Bucuresti “Metrorex” SA, bunurile proprietate publica a statului prevazute în anexa la HG 482 / 17 iunie 1999, precum și bunurile rezultate din investitii, dezvoltari si/sau modernizari ale acestora se atribuie în concesiune catre Metrorex fara plata redevenței, pe o durata de 49 de ani de la data infiintarii acesteia, pe baza de contract incheiat cu Ministerul Transporturilor. Imobilizarile proprietate publică sunt înregistrate în conturi extrabilanțiere.

### c) Imobilizari financiare

An 2014				
Cost	Sold la 1 ian 2014	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 dec 2014
Alte creante imobilizate	132.852	-	-	132.852
<b>Total</b>	<b>132.852</b>	-	-	<b>132.852</b>
<b>Deprecieri</b>				
Ajustari pentru alte creante imobilizate	-	-	-	-
<b>Total</b>	-	-	-	-
<b>Valoare neta</b>				
Alte creante imobilizate	132.852	-	-	132.852
<b>Total</b>	<b>132.852</b>	-	-	<b>132.852</b>



**An 2015**

<b>Cost</b>	<b>Sold la 1 ian 2015</b>	<b>Cresteri</b>	<b>Reduceri</b>	<b>Sold la 31 dec 2015</b>
Alte creante immobilizate	132.852	-	14.788	118.064
<b>Total</b>	<b>132.852</b>	<b>-</b>	<b>14.788</b>	<b>118.064</b>
<b>Ajustari pentru alte creante immobilizate</b>	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Valoare neta</b>				
Alte creante immobilizate	132.852			118.064
<b>Total</b>	<b>132.852</b>			<b>118.064</b>

**2. PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI****An 2014**

	<b>Sold la 1 ian 2014</b>	<b>Cresteri</b>	<b>Reduceri</b>	<b>Sold la 31 dec 2014</b>
Provizioane pentru pensii	5.266.590	1.518.284	-	6.784.874
<b>Total</b>	<b>5.266.590</b>	<b>1.518.284</b>	<b>-</b>	<b>6.784.874</b>

**An 2015**

	<b>Sold la 1 ian 2015</b>	<b>Cresteri</b>	<b>Reduceri</b>	<b>Sold la 31 dec 2015</b>
Provizioane pentru pensii	6.784.874	1.413.377	-	8.198.251
<b>Total</b>	<b>6.784.874</b>	<b>1.413.377</b>	<b>-</b>	<b>8.198.251</b>

La 31 decembrie 2015, Societatea a majorat provizionul pentru pensii cu suma de 1.413.377 lei, în baza calculului stabilit de către un specialist în domeniu și a prevederilor Contractului Colectiv de Munca negociat, conform căruia Societatea este obligată să plătească la pensionarea angajaților, echivalentul a 1,5 salarii de bază. Aceste obligații sunt aplicabile pentru angajații care se pensionează pe perioada contractului colectiv de muncă.

**3. REPARTIZAREA PROFITULUI**

Societatea a încheiat exercițiul financiar în anul 2015 cu un profit de 29.362.941,55 lei. Având în vedere că S.C. Metrorex S.A. primește de la bugetul de stat sub formă de transferuri, subvenții de exploatare, profitul înregistrat a fost evidențiat ca datorie la bugetul de stat, astfel rezultatul înregistrat al exercițiului financiar 2015 este 0.

#### 4. ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	2014	2015
<b>1. Cifra de afaceri neta</b>	<b>569.036.251</b>	<b>537.776.671</b>
<b>2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)</b>	<b>(647.968.657)</b>	<b>(658.448.865)</b>
3. Cheltuielile activitatii de baza	(511.410.929)	(536.387.587)
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	(144.769)	(309.395)
5. Cheltuielile indirecte de productie	(136.412.959)	(121.751.883)
<b>6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)</b>	<b>(78.932.406)</b>	<b>(120.672.194)</b>
7. Cheltuielile de desfacere	-	-
8. Cheltuieli generale de administratie	-	-
9. Alte venituri din exploatare	86.453.795	125.314.570
<b>10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)</b>	<b>7.521.389</b>	<b>4.642.376</b>

#### 5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

##### 5.1 Creanțe

An 2014

	Sold la 31 decembrie 2014	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
	1 (col. 2+3)	2	3
<b>Creante comerciale</b>			
Alte creante immobilizate	132.852	-	132.852
Clienti	2.773.930	2.773.930	-
Clienti - facturi de intocmit	1.564.766	1.564.766	-
Ajustari pentru deprecierea creantelor comerciale	-	-	-
<b>Total</b>	<b>4.471.548</b>	<b>4.338.696</b>	<b>132.852</b>
<b>Alte creante</b>			
Avansuri acordate personalului	64.420	64.420	-
Alte creante in legatura cu personalul	1.595.673	1.595.673	-
TVA de recuperat	2.819.473	2.819.473	-
TVA neexigibila sold debitor	4.397.467	4.397.467	-
Subventii (a)	22.234.463	20.410.566	1.823.897
Alte creante privind bugetul statului (b)	13.788.034	13.788.034	-

Decontari din operatii de participare- activ	1.760.074	1.760.074	-
Debitori diversi	1.627.379	1.627.379	-
Decontari in curs de clarificare	1.800	1.800	-
Ajustari pentru deprecierea creantelor - debitori diversi	(20.050.613)	(20.050.613)	-
<b>Total</b>	<b>28.238.170</b>	<b>26.414.273</b>	<b>1.823.897</b>
<b>Total creante</b>	<b>32.709.718</b>	<b>30.752.969</b>	<b>1.956.749</b>

#### An 2015

	Sold la		
	31 decembrie 2015	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
	1 (col. 2+3)	2	3
<b>Alte creanțe imobilizate</b>	<b>118.064</b>		<b>118.064</b>
<b>Creanțe comerciale</b>			
Clienti	2.338.957	2.338.957	-
Clienti - facturi de intocmit	1.197.350	1.197.350	-
Ajustari pentru deprecierea creantelor comerciale (a)	(2.111.984)	(2.111.984)	-
<b>Total</b>	<b>1.424.323</b>	<b>1.424.323</b>	<b>-</b>
<b>Alte creante</b>			
Avansuri acordate personalului	70.300	70.300	-
Alte creante in legatura cu personalul	1.601.360	165.562	1.435.798
TVA de recuperat	0	0	-
TVA neexigibila sold debitor	4.983.696	4.983.696	-
Subventii (a)	17.654.629	15.944.698	1.709.931
Alte creante privind bugetul statului (b)	2.308.682	2.308.682	-
Decontari din operatii de participare- activ (c)	1.556.995	1.556.995	-
Debitori diversi (d)	22.346.262	22.346.262	-
Decontari in curs de clarificare	27	27	-
Ajustari pentru deprecierea creantelor - debitori diversi (e)	(14.094.105)	(14.094.105)	-
<b>Total</b>	<b>36.427.846</b>	<b>33.282.117</b>	<b>3.145.729</b>
<b>Total creante</b>	<b>37.970.233</b>	<b>34.706.440</b>	<b>3.263.793</b>

(a) La 31 decembrie 2015, societatea înregistrează subvenții de încasat în valoare de 17.654.629 lei, astfel:

- suma de 2.051.909 lei este aferentă fondurilor care urmează a fi primite de la bugetul de stat pentru rambursarea împrumutului de la BIRD;

- suma de 15.602.720 lei este aferentă reducerilor acordate conform legii la cartele de călătorie pentru elevi/studenti și gratuități pentru veterani/revoluționari, cu caracter de împrumuturi nerambursabile.

(b) Alte creanțe privind bugetul statului, în valoare de 2.308.682 lei, reprezintă creanțe față de Fondul National Unic al Asigurărilor Sociale de Sănătate.

(c) Decontările din operații din participare în sumă de 1.556.995 lei reprezintă deconturi aferente contractelor de asociere în participațiune cu SC Sindomed Servcom (86.768 lei), Euromedia (112.129 lei), Lemon (94.980 lei) și Spectacular OOH&PRINTING (1.263.118 lei). Soldul asocierii în participațiune cu Spectacular reprezintă suma deconturilor din perioada februarie – decembrie 2015.

(d) În cadrul debitorilor diverși (22.346.262 lei), ponderea ce mai mare o deține creanța neîncasată de la Construcciones Z Auxiliar De Ferrocarriles SA, constituită cu factura nr. 15000935/11.03.2015 în valoare de 20.550.354,61 lei, echivalentul a 4.624.812,56 euro la cursul de 4.4435 lei/euro, reprezentând sancțiuni pentru neîndeplinirea culpabilă a obligațiilor conform contract 89/29.11.2011;

(e) În urma analizei efectuate asupra ajustărilor pentru deprecierea creanțelor, Societatea are înregistrate următoarele ajustări: pentru clienți în sumă de 848.866 lei, pentru deconturi în participațiune în suma de 1.263.118 lei, pentru debitori persoane fizice și juridice neincasate, în suma de 1.334.319 lei, pentru sumele nerecuperate de la FNUASS în suma de 176.947 lei și pentru creanțele neincasate aferente facilităților de călătorie acordate conform prevederilor legale în sumă de 12.582.839 lei.

## 5.2 Datorii

### An 2014

Datorii	Sold la 31 decembrie 2014 1 (col 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an 2	intre 1 si 5 ani 3	peste 5 ani 4
<b>Sume datorate institutiilor de credit</b>				
Credite bancare externe garantate de stat – BIRD (a)	2.127.873	303.976	1.823.897	-
Credite bancare interne garantate de stat – CEC (b)	110.000.000	55.000.000	55.000.000	-
<b>Total</b>	<b>112.127.873</b>	<b>55.303.976</b>	<b>56.823.897</b>	<b>-</b>
<b>Avansuri incasate in contul comenzilor</b>				
Clienți - creditorii	16.614	16.614	-	-
<b>Total</b>	<b>16.614</b>	<b>16.614</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Datorii comerciale</b>				
Furnizori	42.292.120	42.292.120	-	-

Furnizori de imobilizari	10.936.660	10.936.660	-	-
Furnizori - facturi nesosite	22.718.601	22.718.601	-	-
<b>Total</b>	<b>75.947.381</b>	<b>75.947.381</b>	-	-
<b>Alte datorii</b>				
Alte imprumuturi si datorii asimilate	301.135	301.135	-	-
Personal - salarii datorate	6.617.230	6.617.230	-	-
Personal - ajutoare materiale datorate	176.371	176.371	-	-
Drepturi de personal neridicate	50.723	50.723	-	-
Retineri din salarii datorate tertilor	2.346.779	2.346.779	-	-
Alte datorii in legatura cu personalul	1.585.933	164.061	1.421.872	-
Asigurari sociale	9.287.643	9.287.643	-	-
Ajutor somaj	251.975	251.975	-	-
TVA de plata	10.602.195	10.602.195	-	-
TVA neexigibila – sold creditor	3.804.211	3.804.211	-	-
Impozitul pe venituri de natura salariilor	2.790.654	2.790.654	-	-
Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	60.786	60.786	-	-
Alte datorii fata de bugetul statului	7.747.815	7.747.815	-	-
Creditori diversi (c)	39.994.806	9.370.965	30.623.841	-
<b>Total</b>	<b>85.618.256</b>	<b>53.572.543</b>	<b>32.045.713</b>	-
<b>Total datorii</b>	<b>273.710.124</b>	<b>184.840.514</b>	<b>88.869.610</b>	-

#### An 2015

Datorii	Sold la 31 decembrie 2015 1 (col 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an 2	intre 1 si 5 ani	peste 5 ani
			3	4
<b>Sume datorate institutiilor de credit</b>				
Credite bancare externe garantate de stat – BIRD (a)	2.051.909	341.978	1.709.931	-
Credite bancare interne garantate de stat – CEC (b)	55.000.000	55.000.000	-	-
<b>Total</b>	<b>57.051.909</b>	<b>55.341.978</b>	<b>1.709.931</b>	-
<b>Avansuri incasate in contul comenzilor</b>				
Cienti - creditorii	15.626	15.626	-	-
<b>Total</b>	<b>15.626</b>	<b>15.626</b>	-	-

<b>Datorii comerciale</b>				
Furnizori	18.076.224	18.076.224	-	-
Furnizori de imobilizari	93.433.203	93.433.203	-	-
Furnizori - facturi nesoite	28.652.447	28.652.447	-	-
<b>Total</b>	<b>140.161.874</b>	<b>140.161.874</b>	-	-
<b>Alte datorii</b>				
Alte imprumuturi si datorii asimilate	819.315	819.315	-	-
Personal - salarii datorate	6.417.886	6.417.886	-	-
Personal - ajutoare materiale datorate	177.747	177.747	-	-
Drepturi de personal neridicate	58.162	58.162	-	-
Retineri din salarii datorate tertilor	2.397.957	2.397.957	-	-
Alte datorii in legatura cu personalul	3.112.610	316.539	2.796.071	-
Asigurari sociale	11.354.989	11.354.989	-	-
Ajutor somaj	307.971	307.971	-	-
TVA de plata	3.455.669	3.455.669	-	-
TVA neexigibila – sold creditor	7.067.204	7.067.204	-	-
Impozitul pe venituri de natura salariilor	3.392.425	3.392.425	-	-
Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	72.618	72.618	-	-
Alte datorii fata de bugetul statului (c)	50.092.045	50.092.045	-	-
Creditori diversi (d)	56.470.586	26.218.065	30.252.521	-
<b>Total</b>	<b>145.197.184</b>	<b>112.148.593</b>	<b>33.048.591</b>	-
<b>Total datorii</b>	<b>342.426.593</b>	<b>307.668.071</b>	<b>34.758.522</b>	-

Societatea beneficiază de două împrumuturi, după cum urmează:

(a) Acord de împrumut subsidiar, încheiat între Ministerul Finanțelor Publice, Metrorex SA și Ministerul Transporturilor, Construcțiilor și Turismului la data de 19 iulie 2005, în baza acordului de împrumut dintre România și Banca Internațională pentru Reconstrucție și Dezvoltare pentru realizarea Proiectului privind restructurarea sectorului transporturilor – Componenta transport urban – Metrorex. Valoarea împrumutului este de 989.685 USD. Rata dobanzii este LIBOR 6M + 0,73% . Fondurile necesare rambursării împrumutului și a plății dobânzilor, comisioanelor, spezelor și a oricăror alte costuri ale împrumutului sunt asigurate de la bugetul de stat. Împrumutul se rambursează în rate semestriale egale într-o perioadă de maxim 17 ani, cu o perioadă de grație de 5 ani, începând cu 5 aprilie 2010. Împrumutul este scadent în data de 5 octombrie 2021. Soldul împrumutului la 31 decembrie 2015 este de 2.051.909 lei, echivalentul a 494.710 USD (31 decembrie 2014: 2.127.873 lei, echivalentul a 577.160 USD).

(b) Împrumut de la CEC Bank, obținut în baza contractului nr. 105/29 decembrie 2011. Obiectul contractului îl constituie acordarea unei facilitati de credit în valoare de 165.000.000 lei pe o perioada de maxim 5 ani, până la data de 20 decembrie 2016, cu o perioada de gratie de 2 ani, pentru achitarea obligatiilor de plata restante catre Alstom Transport SA. Creditul trebuie rambursat

---

in 36 rate lunare egale. Rata dobanzii este ROBOR 1M + 0,9 p.p. Imprumutul este garantat cu urmatoarele garantii:

- 3 trenuri metrou tip BM 21, cu 6 vagoane fiecare, aflate in proprietatea Societatii;
- garantie reala mobiliara asupra conturilor curente ale Societatii, deschise la CEC Bank;
- gaj asupra politei de asigurare incheiate pentru cele 3 trenuri mentionate;
- scrisoare de garantie emisa de EXIMBANK, in numele si in contul statului, in valoare de 132.000.000 lei, valabila pe o perioada de 5 ani de la data semnarii contractului de credit.

(c) Alte datorii față de bugetul de stat sunt date de faptul ca societatea a încheiat exercițiul financiar în anul 2015 cu profit in suma de 29.362.941,55 lei pentru activitatea de exploatare. Având în vedere că S.C. Metrorex S.A. primește de la bugetul de stat sub formă de transferuri, subvenții de exploatare, profitul înregistrat a fost evidențiat ca datorie la bugetul de stat. Alte datorii față de bugetul de stat, în sumă de 20.725.963,19 lei reprezintă în principal sancțiuni pentru neîndeplinirea culpabilă a obligațiilor conform contract 89/29.11.2011 facturate către Construcciones Z Auxiliar De Ferrocarriles SA (factura nr. 15000935/11.03.2015 în valoare de 20.550.354,61 lei, echivalentul a 4.624.812,56 euro la cursul de 4.4435 lei/euro);

(d) În cadrul creditorilor diverși ponderea ce mai mare o deține sumele consemnate la CEC in conturi cu afectatiune specială, conform prevederilor legii 255/2010, pe seama și la dispoziția expropriatilor, urmând a fi virate dupa îndeplinirea obligațiilor legale (nota 10.12). Valoarea acestor datorii la 31 decembrie 2015 este de 33.613.912 lei. Societatea consideră că procedural, ducerea la îndeplinire a acestor obligații are o durată de rezolvare mai mare de un an, drept pentru care aceste datorii au fost încadrate cu termen de exigibilitate mai mare de un an. Sumele pentru care Societatea consideră că vor fi îndeplinite condițiile de eliberare în termen mai mic de un an au fost prezentate cu termen de exigibilitate sub un an. O pondere semnificativa în cadrul creditorilor o are garanția de echipamente reținută în cuantum de 5% care va fi plătită către CAF după punerea în funcțiune a trenurilor cu călători, și este în suma de 11.815.387,89 lei.

## 6 PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

### Bazele întocmirii situațiilor financiare

Aceste situații financiare sunt responsabilitatea conducerii Societății și sunt întocmite în conformitate cu Legea Contabilitatii nr. 82/1991, republicată și cu prevederile Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1.802 din 29 decembrie 2014 cu modificările ulterioare. Ordinul nr. 1.802 din 29 decembrie 2014 se aplica începând cu 1 ianuarie 2015 de către societățile care întrunesc criteriile stabilite de acest act normativ.

Aceste situații financiare, întocmite în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare, nu trebuie folosite de terțe părți sau de către utilizatori ai situațiilor financiare care nu sunt familiarizați cu OMFP nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare.

### Moneda de prezentare

Aceste situații financiare sunt prezentate în lei (RON).

Situațiile financiare au fost întocmite la costul istoric, ajustate prin reevaluarea activelor monetare, de tipul creanțelor și datoriilor exprimate în devize, înregistrate conform standardelor române de contabilitate. Imobilizarile corporale au fost înregistrate la valoarea justă în urma reevaluării efectuate la 31.12.2014.

---

## **Principii contabile semnificative**

Elementele prezentate în situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2015 au fost evaluate în conformitate cu următoarele principii contabile:

### ***Principiul permanentei metodelor***

Regulile și metodele de evaluare au fost aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.

### ***Principiul prudenței***

Evaluarea elementelor incluse în situațiile financiare a fost făcută pe o baza prudentă, și în special:

- a) în contul de profit și pierdere a fost inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
- b) s-a ținut cont de toate datoriile aparute în cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- c) s-a ținut cont de toate datoriile previzibile și pierderile potențiale aparute în cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu financiar precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- d) s-a ținut cont de toate deprecierile, indiferent dacă rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit.

### ***Principiul independenței exercițiului***

Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercițiului financiar, indiferent de data încasării sau efectuării plății.

### ***Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv***

Componentele elementelor de activ sau de pasiv au fost evaluate separat.

### ***Principiul intangibilității exercițiului***

Bilanțul de deschidere al exercițiului corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent.

### ***Principiul necompensării***

Elementele de activ nu au fost compensate cu elemente de pasiv, respectiv veniturile cu cheltuielile. Eventualele compensări între creanțe și datorii ale Societății față de aceeași entitate pot fi efectuate cu respectarea prevederilor legale, numai după înregistrarea în contabilitate a veniturilor și cheltuielilor la valoarea integrală.

### ***Principiul prevalenței economicului asupra juridicului***

Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere s-a făcut ținând seama de fondul economic al tranzacțiilor sau al operațiunilor raportate, și nu numai de forma juridică a acestora.



---

### ***Principiul pragului de semnificatie***

Elementele care au o valoare semnificativă sunt prezentate distinct în cadrul situațiilor financiare.

### ***Principiul continuității activității***

Societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

### **Continuitatea activității**

Natura activității METROREX S.A. și cadrul legislativ existent nu ridică problema continuării activității, nu duce la riscul întreruperii activității și încălcării principiului continuității activității în viitorul anticipat.

La 31 decembrie 2015 METROREX S.A. a înregistrat capitaluri proprii pozitive în sumă de 108.674.106 lei.

În anul încheiat la 31 decembrie 2015, Societatea a înregistrat rezultat zero lei și pierderi cumulate de 157.212.512 lei. Conducerea Societății estimează că aceasta își va putea continua activitatea, având în vedere faptul că transportul public cu metroul este în continuă dezvoltare, Metrorex S.A. având confirmarea privind surse de finanțare pentru dezvoltarea infrastructurii, rețelei de transport public cu metroul în municipiul București, precum și premisele încheierii unui contract de servicii publice cu Autoritatea Contractantă, respectiv MT, în conformitate cu Regulamentul CE nr. 1370/2007 care conține principiile și regulile de contractare a serviciilor publice de transport în țările membre UE.

Pe baza celor descrise mai sus, conducerea consideră că Societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil (cel puțin 12 luni de la data acestor situații financiare) și, prin urmare, aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

### **Conversia tranzacțiilor în moneda străină**

Tranzacțiile Societății în moneda străină sunt înregistrate la cursurile de schimb din data tranzacțiilor. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în moneda străină, sunt recunoscute în contul de profit și pierdere. Asemenea solduri sunt convertite în RON la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României, în ultima zi bancară a anului.

Cursurile de schimb la 31 decembrie 2015 pentru principalele valute au fost: 1 EUR = 4,5245 lei; 1 USD = 4,1477 lei. La 31 decembrie 2014 pentru principalele valute au fost: 1 EUR = 4.4821 lei; 1 USD = 3.6868 lei.

### **Imobilizari corporale**

#### **Recunoaștere**

Imobilizările corporale sunt initial înregistrate în contabilitate la cost istoric. Costurile de producție referitoare la mijloacele fixe obținute din producția proprie includ costurile materialelor, manopera directă și un procent corespunzător din cheltuielile directe. Cheltuiala cu dobanda aferentă creditelor pe termen lung, plătită din alocații de la bugetul de stat, se capitalizează.

---

Imobilizarile corporale sunt prezentate în bilanț la valoarea reevaluată, mai puțin amortizarile cumulate și ajustările cumulate pentru depreciere sau pierderi de valoare. Ultima reevaluare s-a efectuat la 31 decembrie 2014, la valoarea justă de la data bilanțului, conform OMFP 3055/2009. Valoarea justă s-a determinat pe baza unor evaluări efectuate de profesioniști calificați în evaluare, membri ai unui organism profesional în domeniu.

La reevaluarea unei imobilizări corporale, amortizarea cumulată la data reevaluării a fost eliminată din valoarea contabilă brută a activului, iar valoarea netă determinată în urma corectării cu ajustările de valoare a fost recalculată la valoarea reevaluată a activului.

Ajustări pentru pierderi de valoare aferente imobilizărilor corporale neutilizate la capacitate normală de funcționare, avariate sau uzate se înregistrează în situațiile financiare, în măsura în care aceste elemente sunt identificate.

Cheltuielile cu îmbunătățirile semnificative sunt capitalizate, în condițiile în care acestea îndeplinesc condițiile de recunoaștere ca active. Costurile de întreținere, reparații și îmbunătățirile minore sunt trecute pe cheltuieli atunci când sunt efectuate.

Imobilizarile corporale care sunt casate sau retrase din funcțiune sunt eliminate din bilanțul contabil împreună cu amortizarea cumulată aferentă. Orice profit sau pierdere rezultată dintr-o astfel de operațiune este inclusă în contul de profit și pierdere.

La data înființării, METROREX S.A. nu a avut terenuri în proprietate, acestea fiind concesionate în baza contractului de concesiune nr. MM4793/2001. Din anul 2003, METROREX SA deține un teren în baza titlului de proprietate seria M09 nr. 0926, în suprafață de 1.855,13 mp.

### **Imobilizari corporale in curs**

Imobilizarile corporale în curs de execuție reprezintă investițiile neterminale efectuate în regie proprie sau în antrepriză. Acestea se evaluează la costul de producție sau costul de achiziție, după caz. În cadrul imobilizărilor corporale în curs sunt înregistrate atât imobilizări care, la finalizare, vor fi incluse în imobilizarile corporale ale Societății, urmând a fi amortizate de la data punerii în funcțiune, cât și imobilizări care, odată finalizate, vor fi transferate în patrimoniul public al statului. La momentul transferului imobilizărilor în patrimoniul public, subvenția pentru investiții primită pentru finanțarea acestora se reduce în mod corespunzător.

### **Amortizarea**

Imobilizările corporale și necorporale sunt amortizate prin metoda liniară, pe baza duratelor de viață utile estimate, din luna următoare punerii în funcțiune, în așa fel încât costul să se diminueze până la valoarea reziduală estimată pe durata de funcționare considerată.

Mijloacele de transport cuprind, în principal, vagoane de metrou, locomotive, utilaje de tractare.

Duratele de viață utile se încadrează în duratele de viață fiscale stabilite prin OMF 2139/2004, fapt pentru care Societatea nu înregistrează diferențe între valoarea amortizării contabile și valoarea amortizării fiscale.

---

## **Imobilizări necorporale**

### ***Concesiuni, brevete, licențe, mărci, drepturi și valori similare***

Până la finalul anului 2010 mijloacele fixe de natura patrimoniului public care sunt folosite cu titlu gratuit de către Metrorex S.A., în baza unui contract de concesiune a lor pe o perioadă de 49 ani, aprobat prin Hotărârea de Guvern nr. 482/17 iunie 1999, erau înregistrate ca imobilizări necorporale. Conform OMFP 1802/2014 cu modificările ulterioare aceste concesiuni sunt evidențiate în conturi în afara bilanțului.

Bunurile, proprietate publică a statului, prevăzute în anexa la HG 482/1999 de înființare a Societății, precum și bunurile rezultate din investiții, dezvoltări și/sau modernizări ale acestora se atribuie în concesiune Metrorex fără plata redevenței, pe o durată de 49 de ani de la data înființării acestora, pe baza de contract încheiat cu Ministerul Transporturilor.

Brevetele, licențele, mărcile comerciale, drepturile și alte active similare se amortizează pe durata prevăzută pentru utilizarea lor.

### ***Alte imobilizări necorporale***

Cheltuielile cu programele informatice achiziționate este capitalizată și amortizată folosind metoda liniară pe durata de viață utilă a acestora, în general de până la 5 ani. Programele informatice sunt înregistrate la cost minus amortizarea cumulată.

Cheltuielile cu licențele informatice achiziționate este capitalizată și amortizată folosind metoda liniară pe durata de viață utilă a acestora, în general de până la 3 ani. Licențele informatice sunt înregistrate la cost minus amortizarea cumulată.

Imobilizările necorporale nu sunt reevaluate.

## **Deprecierea activelor**

Imobilizările corporale și alte active pe termen lung, inclusiv imobilizările necorporale, sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere odată cu inventarierea întregului patrimoniu și apariția unor indicii asupra faptului că valoarea contabilă nu mai poate fi recuperată. Pierderea din depreciere este reprezentată de diferența dintre valoarea contabilă și maximumul dintre prețul de vânzare și valoarea de utilizare. Pentru calculul acestei pierderi, activele sunt grupate până la cel mai mic nivel de detaliu pentru care pot fi identificate fluxuri independente de numerar.

## **Imobilizări financiare**

În această categorie sunt cuprinse garanțiile acordate furnizorilor de utilități (energie electrică, telefonie etc.).

## **Stocuri**

Stocurile includ în principal, materialele necesare exploatarei și întreținerii parcului de vagoane, precum și infrastructurii aferente. Aceste stocuri sunt evaluate la costul de achiziție, iar cele obținute din producția proprie sunt evaluate la costul de producție, care cuprinde costurile directe (materiale, dezmembrări și manopera), precum și un procent corespunzător din cheltuielile indirecte.

---

Metoda de iesire din gestiune a stocurilor utilizata de Metrorex SA este „primul intrat-primul iesit” (FIFO ), potrivit careia bunurile iesite din gestiune se evalueaza la costul de achizitie in ordine cronologica.

Acolo unde este necesar, se înregistrează ajustari de depreciere pentru stocuri cu miscare lenta, uzate fizic sau moral, astfel încat stocurile să fie inregistrate la minimul dintre costul acestora si valoarea realizabila neta. Valoarea realizabila neta este estimata pe baza pretului de vanzare diminuat cu costurile de finalizare si cheltuielile de vanzare.

### **Creantele și conturile de clienți**

Creanțele sunt înregistrate la valoarea realizabila anticipata care este suma initial facturata. Pentru creanțele incerte se face o estimare bazata pe o analiza a tuturor sumelor restante la sfarsitul anului si, dupa caz, se înregistreaza o ajustare pentru depreciere ca diferenta intre valoarea inregistrata in contabilitate si valoarea estimata a fi recuperata.

Conturile de clienți și alte creanțe sunt evidențiate în bilanț la valoarea lor recuperabila, dupa scaderea sumelor considerate irecuperabile.

### **Disponibilitatile bănești și alte echivalente**

Disponibilitățile bănești includ conturile curente în lei și în valută, disponibilul din casa precum și avansurile curente acordate angajatilor. La sfârșitul fiecărei luni, disponibilitatile in valuta se reevalueaza la cursul de schimb comunicat de BNR, iar diferentele de curs valutar se includ în venituri sau cheltuieli, dupa caz.

Echivalentele de numerar includ cartelele magnetice de călătorie. Acestea sunt înregistrate la valoarea nominala, în corespondență cu veniturile din avans.

### **Conturile de furnizori și alte datorii**

Conturile de furnizori interni sunt reflectate în bilanț la cost istoric, iar furnizorii externi prin actualizarea obligațiilor de plata la cursul BNR la finele fiecărei luni. Diferentele de curs valutar, se includ la venituri sau cheltuieli, dupa caz. Pentru creditele externe garantate de stat pentru dezvoltarea patrimoniului public concesionat catre METROREX S.A., diferentele de curs sunt înregistrate în contul de profit și pierdere în momentul primirii subvenției.

Alte datorii reprezintă obligații către bugete și alti creditori, iar in bilanț sunt reflectate la cost istoric.

### **Provizioane**

Provizioanele sunt recunoscute în momentul în care Societatea are o obligație legală sau implicită rezultată din evenimente trecute, când pentru decontarea obligației este necesară o ieșire de resurse care încorporează beneficii economice și poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

### **Datorii contingente**

O datorie contingentă este:

- o obligație potentială, apărută ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilanțului și a cărei existență va fi confirmată numai de apariția sau neapariția unuia sau mai multor

---

evenimente viitoare incerte, care nu pot fi în totalitate sub controlul entității;  
sau

- o obligație curentă apărută ca urmare a unor evenimente trecute, anterior datei bilanțului, dar care nu este recunoscută deoarece:

- nu este sigur ca vor fi necesare ieșiri de resurse pentru stingerea acestei datorii; sau
- valoarea datoriei nu poate fi evaluată suficient de credibil.

Datoriile contingente nu sunt recunoscute în bilanț, ele sunt prezentate doar în notele explicative la situațiile financiare.

Datoriile contingente sunt continuu evaluate pentru a determina dacă a devenit probabilă o ieșire de resurse care încorporează beneficiile economice. Dacă se considera ca este necesară ieșirea de resurse, generată de un element considerat anterior datorie contingentă, se va recunoaște, după caz, o datorie sau un provizion în situațiile financiare aferente perioadei în care a intervenit modificarea încadrării evenimentului.

### **Recunoașterea veniturilor**

Veniturile din vânzări cuprind, în principal, vânzările de servicii de transport (fără taxa pe valoarea adăugată), precum și partea care a fost recunoscută ca venituri din subvențiile pentru acoperirea diferenței între cheltuielile efective și veniturile realizate din activitatea de exploatare a metroului. Veniturile din servicii de transport sunt înregistrate pe măsura vânzării cartelelor magnetice de transport. Veniturile din subvenții sunt recunoscute atât timp cât există o asigurare rezonabilă ca ele vor fi încasate, iar METROREX S.A. va îndeplini condițiile impuse pentru primirea lor.

Veniturile sunt prezentate la valoarea justă a sumei încasate sau de încasat. Dacă valoarea justă a sumei încasate nu poate fi stabilită cu exactitate, veniturile sunt evaluate la valoarea justă a bunurilor vândute sau serviciilor furnizate.

### **Subvenții și alte surse de finanțare**

În categoria subvențiilor se cuprind subvențiile aferente activelor și subvențiile aferente veniturilor.

Bilanțul și contul de profit și pierdere evidențiază:

- subvenții pentru active, care reprezintă subvențiile primite de la Guvernul României pentru efectuarea de noi investiții, rambursarea de credite externe pentru investiții. Subvențiile sunt recunoscute, pe o bază sistematică, drept venituri ale perioadelor corespunzătoare cheltuielilor aferente pe care aceste subvenții urmează să le compenseze. Subvențiile pentru active se înregistrează în contabilitate ca subvenții pentru investiții și se recunosc în bilanț ca venit amanat.

- subvenții pentru venituri, care reprezintă subvențiile primite de la Guvernul României pentru acoperirea diferenței dintre cheltuielile efective și veniturile realizate din activitatea de exploatare a metroului. Acestea sunt recunoscute în contul de profit și pierdere. Ele sunt înregistrate concomitent și la aceeași valoare ca și cheltuielile pe care le compensează.

Restituirea unei subvenții referitoare la un activ se înregistrează prin reducerea soldului venitului amanat cu suma rambursabilă.

Restituirea unei subvenții aferente veniturilor se efectuează prin reducerea veniturilor amănate, dacă există, sau, în lipsa acestora, pe seama cheltuielilor.

---

In masura in care suma rambursata depaseste venitul amanat sau daca nu exista un asemenea venit, surplusul, respectiv valoarea integrala restituita, se recunoaste imediat ca o cheltuiala.

In cazul subventiilor pentru investitii care finanteaza imobilizari in curs de executie care vor fi transferate in patrimoniul public la finalizare, valoarea subventiilor se reduce corespunzator cu valoarea imobilizarilor transferate, fara a afecta rezultatul exercitiului.

### **Contribuții pentru salariați**

Societatea plătește contribuții la Bugetul de Stat pentru asigurari sociale, pensie sociala si ajutor de somaj conform nivelurilor stabilite prin lege si aflate in vigoare in cursul anului, calculate pe baza salariilor brute. Valoarea acestor contributii este inregistrata in contul de profit si pierdere in aceeasi perioada cu cheltuielile salariale aferente.

### **Drepturile salariaților pe termen scurt**

Drepturile salariatilor pe termen scurt includ salariile, bonurile de masa si contributiile la asigurările sociale. Drepturile salariatilor pe termen scurt sunt recunoscute ca si cheltuieli o data cu prestarea serviciilor de catre acestia.

### **Drepturi dupa angajare**

Societatea și fiecare angajat sunt obligati prin lege sa contribuie (ca si contributie la asigurările sociale) la fondul national de pensii, gestionat de Asigurarile Sociale de Stat (un plan de contribuții definit, finantat pe parcurs). In consecinta, Societatea nu are nici o obligatie legala sau implicita sa plateasca drepturi salariale viitoare. Singura obligatie a Societatii este sa plateasca contributiile atunci cand acestea apar. Daca Societatea inceteaza sa angajeze membri ai planului de Asigurari Sociale de Stat, aceasta nu are obligatia sa plateasca drepturi castigate de angajatii proprii in anii anteriori. Contributiile Societatii legate de planurile de contributii definite afecteaza contul de profit si pierdere al anului la care se refera.

Conform Contractului Colectiv de Munca negociat, Societatea este obligata sa plateasca la pensionarea angajatilor, echivalentul a 1,5 salarii de baza. Aceste obligatii sunt aplicabile pentru angajatii care se pensioneaza pe perioada contractului colectiv de munca.

### **Costul capitalului imprumutat**

Cheltuielile cu dobanda sunt inregistrate in contul de profit si pierdere atunci cand apar, la ratele de dobanda prevazute in contractele de imprumut.

### **Impozitul pe profit**

Impozitul pe profit se calculeaza pe baza rezultatului anului ajustat pentru diferite elemente care nu sunt deductibile. Este calculat folosindu-se rata impozitului pe profit in vigoare la data bilantului. Rata impozitului pe profit pentru anul 2015 a fost de 16% (2014: 16%).

### **Cheltuieli de exploatare**

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute in perioada la care se refera si sunt contabilizate in conformitate cu prevederile OMFP 1802/2014 cu modificarile ulterioare, prezentarea lor in contul de profit si pierderi fiind facuta dupa natura lor.

---

## **Tranzactii in valuta**

Tranzactiile exprimate in valuta sunt inregistrate in contabilitate la cursul de schimb valutar in vigoare la data tranzactiei. Activele si pasivele monetare exprimate in valuta sunt convertite in RON la cursul de schimb valutar in vigoare la sfarsitul fiecarei luni calendaristice precum si la data bilantului contabil.

Toate diferentele rezultate la decontarea si conversia sumelor in valuta sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in anul in care s-au efectuat. Pierderile realizate si nerealizate sunt inregistrate la cheltuieli, inclusiv cele aferente imprumuturilor.

## **Valoarea justa a instrumentelor financiare**

Valoarea justă reprezintă suma la care poate fi tranzacționat un activ sau decontată o datorie, de bunăvoie și între părți aflate în cunoștință de cauză. Valoarea justa constituie o aproximare a valorii posibile si este posibil ca ea sa nu fie niciodata efectiv realizata.

Societatea isi desfasoara activitatea in contextul fluctuatiei mai multor variabile economice, inclusiv:

- cursul de schimb Leu-valuta;
- ratele dobanzii cu impact asupra datoriei propriu-zise;
- puterea de cumparare a Leului romanesc.

Prin urmare, valoarea de piata justa a instrumentelor financiare la data incheierii bilantului concorda aproximativ cu valoarea evidentiata in situatiile Societatii.

Disponibilitatile banesti, creantele, alte active curente, datoriile, alte pasive, obligatii si imprumuturi sunt inregistrate in situatiile financiare la valoarea justa, date fiind termenele scurte de scadenta ale acestor instrumente.

## **Capital social**

Societatea este o societate comercială pe acțiuni, cu capital majoritar de stat. Societatea este deținută 100% de Statul Roman.

## **Bunuri de natura patrimoniului public**

Bunurile de natura patrimoniului public, primite în administrare, nu se evidențiază în conturi bilanțiere.

Imobilizarile corporale în curs care vor fi transferate în patrimoniul public, sunt recunoscute ca imobilizări corporale în curs. La finalizarea investiției, aceste imobilizări sunt transferate în patrimoniul public, fiind recunoscute în conturi extrabilanțiere. Transferul acestor imobilizari în patrimoniul public se face pe seama subventiilor pentru investitii primite pentru finantarea acestor obiective; contul de profit și pierdere nu este afectat în urma acestor operatiuni, decat în masura în care obiectivul a fost finantat și din surse proprii ale Metrorex.

## **Rezerva din reevaluare**

Reevaluarile trebuie făcute cu suficienta regularitate, astfel încat valoarea contabila sa nu difere semnificativ de cea care ar fi determinata folosind valoarea justa de la data bilantului. In acest

---

sens, Societatea a efectuat reevaluarea activelor corporale la 31 decembrie 2014, cu evaluatori independenți, atestați ANEVAR.

Diferența pozitivă dintre valoarea rezultată în urma reevaluării și valoarea contabilă netă este prezentată la rezerva din reevaluare, ca un subelement distinct în "Capital și rezerve". Dacă rezultatul reevaluării este o creștere față de valoarea contabilă netă, atunci aceasta se tratează astfel:

- ca o creștere a rezervei din reevaluare, dacă nu a existat o descreștere anterioară recunoscută ca o cheltuială aferentă aceluși activ;
- ca un venit care să compenseze cheltuiala cu descreșterea recunoscută anterior la acel activ.

Dacă rezultatul reevaluării este o descreștere a valorii contabile nete, aceasta se tratează ca o cheltuială cu întreaga valoare a deprecierei atunci când în rezerva din reevaluare nu este înregistrată o sumă referitoare la acel activ (surplus din reevaluare) sau ca o scădere a rezervei din reevaluare cu minimumul dintre valoarea acelei rezerve și valoarea descreșterii, iar eventuala diferență rămasă neacoperită se înregistrează ca o cheltuială.

Surplusul din reevaluare inclus în rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct în rezerve, atunci când acest surplus reprezintă un câștig realizat. Câștigul se consideră realizat la scoaterea din evidență a activului pentru care s-a constituit rezerva din reevaluare și anual pe măsura amortizării. Nicio parte din rezerva din reevaluare nu poate fi distribuită, direct sau indirect, cu excepția cazului în care activul reevaluat a fost valorificat, situație în care surplusul din reevaluare reprezintă câștig efectiv realizat.

### **Rezerve legale**

Rezervele legale se constituie în proporție de 5% din profitul brut de la sfârșitul anului până când rezervele legale totale ajung la 20% din capitalul social versat în conformitate cu prevederile legale. Aceste rezerve sunt deductibile la calculul impozitului pe profit. Societatea nu are înregistrate rezerve legale la 31 decembrie 2015.

### **Estimări**

Pentru întocmirea situațiilor financiare, conducerea Societății face anumite estimări și presupuneri care afectează valorile raportate ale activelor și datoriilor la data bilanțului, precum și veniturile și cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot diferi de cele estimate. Estimările sunt utilizate pentru înregistrarea ajustărilor de valoare pentru clienți incerti, actualizarea creanțelor pe termen lung, deprecierea stocurilor, amortizare/depreciere.

### **Situații comparative**

Comparabilitatea situațiilor financiare întocmite pentru anul 2015 au necesitat reclasificări pentru situațiile financiare întocmite pentru anul 2014, în sensul că soldul debitor al contului 232 „Avansuri acordate pentru imobilizări corporale” în sumă de 62.913.056 lei existent la 31.12.2014 a fost preluat la 01.01.2015 ca sold debitor în contul 4093 „Avansuri acordate pentru imobilizări corporale” iar soldul creditor al contului 1065 “Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve de reevaluare” în sumă de 79.744.577,70 a fost preluat la 01.01.2015 ca sold creditor în contul 1175 “Rezultat reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare”

### **Evenimente ulterioare datei bilanțului**

Situațiile financiare anexate reflectă evenimentele ulterioare sfârșitului de an, evenimente care furnizează informații suplimentare despre poziția Societății la data încheierii bilanțului sau cele care indică o posibilă încălcare a principiului continuității activității (evenimente ce determină



ajustari). Evenimentele ulterioare ce nu constituie evenimente ce determina ajustari sunt prezentate in note atunci cand sunt considerate semnificative.

## 7 PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

METROREX S.A. este o societate comercială pe acțiuni.

Capitalul social initial a fost de 20.120.910 lei și s-a constituit prin preluarea patrimoniului Regiei de Exploatare a Metroului Bucuresti, în baza balanței de verificare și a situației patrimoniului întocmite la data de 1 iunie 1999, conform HG.482/1999. Acesta a fost împărțit în 8.048.364 acțiuni nominative în valoare nominală de 2,5 lei fiecare. Ulterior înființării, capitalul social al Societății a fost majorat până la valoarea de 20.177.587,50 lei în baza Actului Adițional la Actul Constitutiv al S.C.Metrorex S.A., autentificat sub nr.1284 din 28 aprilie 2004, cu suma de 56.678 lei, reprezentând contravaloarea terenului, proprietatea exclusivă a societății, situat în incinta Depoului Ciurel.

Capitalul propriu a înregistrat o creștere în anul 2015 față de anul precedent ca urmare a majorării capitalului social. Prin O.U.G. nr. 47/29.10.2015 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2015. Metrorex S.A. i s-a aprobat majorarea capitalului social cu suma de 55.000.000 lei conform prevederilor art. 29 alin (5) iar suma prevăzută a fost încasată de Societatea Comercială de Transport cu Metroul București "Metrorex" - S.A. într-un cont de disponibil deschis la Trezoreria Statului și utilizată pentru acoperirea ratelor aferente anului 2015, la creditul comercial contractat de la CEC Bank, având ca obiect plata prestațiilor cu mentenanța materialului rulant din perioada 2009-2010, capitalul social fiind majorat de la 20.177.587,50 lei la 75.177.587,50 lei prin creșterea de acțiuni nominative cu valoarea 2,5 lei/acțiune de la 8.071.035 acțiuni la 30.071.035 acțiuni.

Numar de actiuni la pret de 2,5 lei/acțiune	2014	2015
	<b>La 1 ianuarie</b>	<b>8.071.035</b>
Cresteri/Descresteri	-	22.000.000
<b>La 31 Decembrie</b>	<b>8.071.035</b>	<b>30.071.035</b>

Structura capitalului social este urmatoarea:

Denumire Actionar	2014			2015		
	Numar actiuni	Valoare Nominala totala	% din capital social	Numar actiuni	Valoare Nominala totala	% din capital social
Statul Roman	8.071.035	20.177.588	100	30.071.035	75.177.588	100
<b>Total</b>	<b>8.071.035</b>	<b>20.177.588</b>	<b>100</b>	<b>30.071.035</b>	<b>75.177.588</b>	<b>100</b>

### Obligațiuni

Societatea nu are emise obligațiuni de nici un fel.

## 8 INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI DE SUPRAVEGHERE

Salariile personalului de conducere și cel de executie, precum și contribuțiile aferente acestora realizate în anii 2014 și 2015 se prezintă după cum urmează:

	2014	2015
<b>Salarii</b>		
- directori	983.276	870.322
- rest personal	214.888.047	224.313.745
<b>Total salarii</b>	<b>215.871.323</b>	<b>225.184.067</b>

La 31 decembrie 2015, cheltuiala cu salariile include salariile colaboratorilor în sumă de 289.284 lei (31 decembrie 2014: 309.170 lei).

	2014	2015
<b>Asigurari sociale</b>		
- directori	264.289	200.879
- rest personal	77.596.105	73.408.733
<b>Total asigurari sociale</b>	<b>77.860.394</b>	<b>73.609.612</b>
<b>Total cheltuieli cu personalul</b>	<b>293.731.717</b>	<b>298.793.679</b>

La 31 decembrie 2015, cheltuiala cu asigurarile sociale include contribuția Societății la fondul pentru persoanele cu handicap în sumă de 834.534 lei (31 decembrie 2014: 720.682 lei), prezentata în contul de profit și pierdere în cadrul cheltuielilor cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate.

Numarul mediu de angajați ai societății la 31 decembrie 2014 și 31 decembrie 2015 este:

	2014		2015	
	Numar angajati	%	Numar angajati	%
Muncitori	3.246	79,58%	3.231	79,62%
Personal executie	781	19,15%	768	18,93%
Personal conducere	52	1,27%	59	1,45%
<b>TOTAL</b>	<b>4.079</b>	<b>100.0%</b>	<b>4.058</b>	<b>100.0%</b>

	2014	2015
- salarii platite sau de platit aferente exercitiului	215.871.323	225.184.067
- cheltuieli cu asigurarile sociale	61.789.671	53.314.644
- cheltuieli cu contributiile pentru sanatate	10.929.352	14.303.887

- cheltuieli fond somaj	1.573.687	1.635.348
- alte cheltuieli cu contributiile platite de unitate	3.567.684	4.355.733

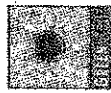
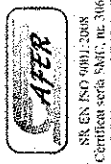
Conducerea Societății pentru anul financiar 2015 a fost asigurata de:

- ing. Radu Aurel - Director General. Avand in vedere renuntarea la mandatul de Director General a d-lui Radu Aurel, incepand cu data de 24.03.2015 d-l Homor Cătălin – Director Investiții și Achiziții Publice a fost desemnat să preia atribuțiile de Director General în baza Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr. 192/2/23.03.2015. Începând cu data de 08.12.2015 dl. Aldea Marin - Director Strategie, Planificare, Resurse a fost desemnat să preia atribuțiile de Director General în baza Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr. 192/29/08.12.2015;
- ing. Sburlan Gabriel Costantin – Director Exploatare;
- ing. Mocanu Gabriel Daniel - Director Infrastructura și Tehnologia Informației până la data de 27.10.2015, din 28.10.2015 Director Infrastructura;
- ing. Aldea Marin - Director Strategie, Planificare, Resurse;
- ing. Homor Cătălin - Director de Investiții și Achiziții Publice
- ec. Manea Ileana - Director Economic și Comercial - până la data de 06.08.2015;
- ec. Leancă Angela - Director Economic și Comercial în perioada 07.08 – 16.12.2015;
- ec. Grigore Nicolae - Director Economic - din 17.12.2015 – 06.01.2016;
- ec. Petre Mariana - Director Comercial începand cu data de 17.12.2015;
- ing. Rudnițchi Constantin Marius - Director Tehnic și Tehnologia Informației începand cu data de 28.10.2015;
- consilier juridic Cristea Sorin - Director Juridic.

În anul 2015, Societatea a achitat salarii brute pentru directori în valoare de 870.322 lei (anul 2014: 983.276 lei). Societatea nu are obligații contractuale pentru plata pensiilor către foști directori sau administratori, nu a acordat credite pentru aceștia și de asemenea nu s-a angajat față de nici o terță persoană în numele acestora.



**METROREX S.A.**



www.metrorex.ro

Membru UITP

**9. CALCULUL SI ANALIZA A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI**

	2014	2014	2015	2015
<b>1. Indicatori de lichiditate</b>				
Indicatorul lichiditatii curente	133.709.076 lei	0,72	193.774.827 lei	0,63
<i>Datorii curente</i>	184.840.514		307.668.071	
Indicatorul lichiditatii imediate	118.331.022	0,64	178.836.479	0,58
<i>Datorii curente</i>	184.840.514		307.668.071	
<b>2. Indicatori de risc</b>				
Indicatorul gradului de indatorare	88.869.610	61,09%	34.758.522	24,23%
<i>Capital imprumutat*100</i>	145.467.654		143.432.628	
Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	7.624.936	1 ori	4.731.699	1 ori
<i>Cheltuieli cu dobanda</i>	7.624.936		4.731.699	
<b>3. Indicatori de activitate</b>				
Viteza de rotatie a stocurilor	646.450.373	42,93 ori	657.035.488	43,35 ori
<i>Stocul mediu</i>	15.058.355		15.158.201	
Numar de zile de stocare	15.058.355	8,5 zile	15.158.201	8,42 zile
<i>Costul vanzarilor</i>	646.450.373		657.035.488	
Viteza de rotatie a debitorilor-clienti	7.036.680	4,51 zile	2.881.509	1,96 zile
<i>Cifra de afaceri</i>	569.036.251		537.776.671	

	2014	2014	2015	2015
Viteza de rotație a creditelor-furnizor				
<u>Soldul mediu furnizori x 365</u>	90.560.735	58,09 zile	108.062.935	73,34zile
<u>Cifra de afaceri</u>	569.036.251		537.776.671	
Viteza de rotație a activelor imobilizate				
<u>Cifra de afaceri</u>	569.036.251	0,17 zile	537.776.671	0,14 zile
<u>Active imobilizate</u>	3.402.744.360		3.854.013.585	
Viteza de rotație a activelor totale				
<u>Cifra de afaceri</u>	569.036.251	0,16 ori	537.776.671	0,13 ori
<u>Total active</u>	3.536.453.436		4.047.788.412	
<b>3. Indicatori de profitabilitate</b>				
Rentabilitatea capitalului angajat				
<u>Profit înainte de platii dobanzii si imp. pe profit</u>	7.624.936	5,2%	4.731.699	3,3 %
<u>Capital angajat</u>	145.467.654		143.432.628	
Marja brută din vânzări				
<u>Profitul brut din vanzari x 100</u>	7.624.936	1.34%	4.731.699	0.88%
<u>Cifra de afaceri</u>	569.036.251		537.776.671	

## 10 ALTE INFORMATII

### 10.1 Informații cu privire la prezentarea Societății

METROREX S.A. este o societate romanească cu personalitate juridică, organizată ca societate pe acțiuni în baza H.G. nr. 482/17.06.1999 și a Legii nr. 31/1990, prin reorganizarea Regiei de Exploatare a Metroului București. Societatea funcționează în subordinea Ministerului Transporturilor.

Conform HG nr. 482/1999, Societatea desfășoară în principal activități de interes public și strategic.

Metrorex desfășoară activități de transport de persoane cu metroul pe rețeaua de căi ferate subterane și supraterane, în condiții de siguranță a circulației, în scopul satisfacerii interesului public, social și de protecție civilă, având ca obiect de activitate:

- a) asigurarea exploatarei, întreținerii și reparării materialului rulant și a rețelei de cai ferate proprii, a instalațiilor fixe de cale, a instalațiilor electroenergetice, de automatizări și telecomunicații, semnalizare, centralizare, bloc de linii automat, dispecer, a instalațiilor de ventilație, încălzire, tehnico-sanitare, de alimentare cu apă și canalizare, a escalatoarelor, cailor de rulare, casetelor și tunelelor, stațiilor și construcțiilor speciale de metrou, instalațiilor de protecție civilă, a spațiilor tehnologice și netehnologice și a altor instalații specifice;
- b) realizarea de investiții pentru extinderea și modernizarea rețelei de metrou, a infrastructurii și materialului rulant de metrou, negocierea și încheierea contractelor pentru lucrări de investiții, achiziții de bunuri, lucrări, servicii, precum și pentru valorificarea de active și bunuri;
- c) asigurarea funcției de protecție civilă a populației în cazuri de dezastre;
- d) marketing, relații internaționale și comerț exterior, scop în care colaborează cu alte administrații de metrou și participă la organismele internaționale de profil;
- e) încheierea de convenții și contracte în domeniul său de activitate, negocierea și contractarea de credite cu bănci și cu alte instituții financiare.

Transportul public de călători cu metroul are caracter de serviciu public social. Pentru aceste servicii, Metrorex primește de la bugetul de stat transferuri care să acopere diferențele dintre veniturile proprii din activitatea de transport de călători și cheltuielile totale, inclusiv cele determinate de exploatarea, întreținerea și repararea obiectivelor de protecție civilă, care vor fi nominalizate distinct în bugetul său de venituri și cheltuieli.

Investitiile pentru realizarea proiectelor de modernizare și dezvoltare a infrastructurii și materialului rulant se finanțează de la bugetul de stat sau din credite garantate de stat și rambursate de la bugetul de stat. Aceleași prevederi se aplică și pentru obiectivele de protecție civilă, sumele alocate fiind nominalizate distinct în bugetul de venituri și cheltuieli al Metrorex.

Sediul social al METROREX S.A este în București str. Dinicu Golescu nr. 38, Sector 1, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40/6880/1999, cod fiscal 13863739 atribut fiscal RO.

Capitalul social, subscris și integral varsat de statul român este de 75.177.587,50 lei fiind divizat în 30.071.035 acțiuni cu valoare nominală de 2,5 lei. Drepturile statului, ca acționar unic, sunt exercitate de către Ministerul Transporturilor.

## 10.2 Impozitul pe profit

Indicatori	2014	2015
Total venituri	683.355.247	682.788.677
Total costuri fara impozit pe profit	683.355.247	682.788.677
<b>Profit brut impozabil / Pierdere (1-2)</b>	-	-
Amortizare fiscala	98.236.439	130.076.153
Alte venituri neimpozabile	27.339.728	18.991.937
Elemente similare veniturilor	26.158.108	26.688.633
Elemente similare cheltuielilor	-	-
Cheltuieli nedeductibile fiscal	141.808.500	149.078.477
<b>Profit/(Pierdere) fiscal/(a)</b>	<b>42.390.441</b>	<b>26.699.020</b>
Pierdere fiscala de recuperat din anii trecuti	(141.943.456)	(99.553.015)
<b>Profit impozabil/pierdere fiscala de recuperat in anii urmatori</b>	<b>(99.553.015)</b>	<b>(72.853.995)</b>
Impozit pe profit datorat	-	-

## 10.3 Cifra de afaceri

Denumire indicatori		2014		2015	
		Valoare	Pondere %	Valoare	Pondere %
Lucrari executate si servicii prestate	1	172.270.422	30,14%	221.179.037	41,22%
Redevente, locatii de gestiune	2	14.393.261	2,52%	15.929.798	2,97%
Activitati diverse	3	11.581.588	2,03%	9.972.627	1,86%
Vanzari de produse reziduale	4	1.783.919	0,31%	916.271	0,17%
<b>Productia vandută (1+2+3+4)</b>	<b>5</b>	<b>200.029.190</b>	<b>35,00%</b>	<b>247.997.733</b>	<b>46,12%</b>
<b>Venituri din subventii</b>	<b>6</b>	<b>369.007.061</b>	<b>65,00%</b>	<b>289.778.938</b>	<b>53,88%</b>
<b>Cifra de afaceri (5+6)</b>	<b>7</b>	<b>569.036.251</b>	<b>100,00%</b>	<b>537.776.671</b>	<b>100,00%</b>

#### 10.4 Onorariile platite auditorilor

Onorariile platite auditorilor pentru auditul situațiilor financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2015 sunt în conformitate cu prevederile contractului de servicii de audit financiar încheiat de Societate cu Exias Consultants SRL.

#### 10.5 Cheltuieli privind prestațiile externe

Explicatie	2014	2015
Cheltuieli cu intretinere si reparatii	150.042.793	143.435.631
Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	21.513.294	23.551.629
Cheltuieli cu chiriile	920.132	1.108.340
Cheltuieli cu pregatirea personalului	46.167	81.821
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	233.436	215.808
Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	158.617	136.778
Cheltuieli cu deplasari, detașări și transferari	80.684	118.438
Cheltuieli cu asigurari	73.076	65.148
Cheltuieli privind comisioanele si onorariile	130.834	31.360
Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	726	3.198
Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	2.498	2.487
<b>Total</b>	<b>173.202.257</b>	<b>168.750.638</b>

#### 10.6 Active și datorii contingente

##### *Acțiuni în instanță*

Societatea este obiectul unui număr de acțiuni în instanță rezultate în cursul normal al desfășurării activității. Conducerea Societății consideră că aceste acțiuni nu vor avea un efect advers semnificativ asupra rezultatelor economice și a poziției financiare la 31 decembrie 2015.

##### *Impozitarea*

Sistemul de impozitare din Romania este într-o fază de consolidare și armonizare cu legislația europeană. Totuși, încă există interpretări diferite ale legislației fiscale. În anumite situații, autoritățile fiscale pot trata în mod diferit anumite aspecte, procedând la calcularea unor impozite și taxe suplimentare și a dobânzilor și penalităților de întârziere aferente. În România, exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 5 ani. Conducerea Societății consideră că obligațiile fiscale incluse în aceste situații financiare sunt adecvate.

#### 10.7 Alte condiționalități

Societatea este și ar putea deveni parte în anumite dispute legale sau alte acțiuni ale instituțiilor publice în fața diferitelor instanțe și agenții guvernamentale, rezultate din desfășurarea normală a activității sale, și care implică probleme contractuale, cât și referitoare la taxa pe valoarea adăugată, impozitul pe profit, alte taxe și condiționalități. Aceste procese și



---

acțiuni ar putea avea un impact semnificativ asupra poziției financiare a Societății sau asupra rezultatelor activității sale.

### **10.8 Bunuri de natura patrimoniului public**

La 31 decembrie 2015, în baza contractului de concesiune nr. MM4793/2001, Metrorex deține în administrare bunuri de natura patrimoniului în valoare totală de 3.974.764.525,45 lei. Contractul de concesiune este încheiat pe o perioadă de 49 ani, fără plata redevenței.

### **10.9 Managementul riscului**

Prin natura activităților efectuate, Societatea este expusă unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul valutar, riscul de rată a dobânzii și riscul de lichiditate. Conducerea Societății urmărește reducerea efectelor potențial adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performanței financiare a Societății.

Societatea nu a utilizat instrumente derivate în 2015.

#### ***Riscul valutar***

Moneda utilizată pe piața internă este leul românesc, iar pentru datoriile externe costurile sunt exprimate în diferite monede externe. Ca urmare, datoriile în valută sunt ulterior exprimate în lei, la cursul de la sfârșitul anului. Diferențele rezultate sunt incluse în contul de profit și pierdere și nu afectează fluxul de numerar până în momentul lichidării datoriei.

#### ***Riscul ratei dobânzii***

Riscul de numerar determinat de rata dobânzii este riscul ca dobânda și, prin urmare cheltuiala cu aceasta, să fluctueze în timp.

#### ***Riscul în relația cu partenerii de afaceri***

Creanțele comerciale sunt prezentate diminuate cu ajustările de depreciere pentru clienți incerti. Societatea poate avea risc de credit cu societăți în care statul este actionar principal.

#### ***Riscuri legislative***

Controalele fiscale sunt frecvente în România, constând în verificări amanunțite ale registrelor contabile ale contribuabililor. Astfel de controale au loc uneori după luni sau chiar ani de zile de la stabilirea obligațiilor de plată. Regimul penalităților are caracter pozitiv. În consecință, societățile pot datora impozite și amenzi. În plus, legislația fiscală este supusă unor modificări frecvente, iar autoritățile manifestă de multe ori inconsecvență în interpretarea legislației. Cu toate acestea, conducerea Societății este de părere ca au fost constituite rezerve adecvate pentru toate obligațiile fiscale semnificative.

#### ***Riscul aferent mediului economic***

Procesul de ajustare a valorilor în funcție de evenimentele care au avut loc pe piețele financiare internaționale în anii precedenți a afectat performanța acestora, inclusiv piața

---

financiar-bancară, industrială și de consum din România, conducând la o incertitudine crescută cu privire la evoluția economică în viitor.

Debitorii Societății pot fi afectați de situații de criză de lichiditate care le-ar putea afecta capacitatea de a-și onora datoriile curente. Deteriorarea condițiilor de operare a debitorilor ar putea afecta și gestionarea previziunilor de flux de numerar și analiza de depreciere a activelor financiare și nefinanciare. În măsura în care informațiile sunt disponibile, conducerea a reflectat estimări revizuite ale fluxurilor viitoare de numerar în politica sa de depreciere.

Conducerea Societății nu poate estima evenimentele care ar putea avea un efect asupra sectorului în care aceasta activează și, ulterior, ce efect ar putea avea asupra acestor situații financiare.

Conducerea nu poate estima credibil efectele asupra situațiilor financiare ale Societății rezultate din deteriorarea lichidității pieței financiare, deprecierea activelor financiare influențate de condiții de piață nelichide și volatilitatea ridicată a monedei naționale și a piețelor industriale și financiare.

Conducerea Societății crede că ia toate măsurile necesare pentru a sprijini creșterea activității Societății în condițiile de piață curente prin:

- monitorizarea constantă a lichidității;
- raționalizarea cheltuielilor;
- monitorizarea zilnică a fluxurilor de trezorerie și evaluarea efectelor asupra debitorilor săi a accesului limitat la fonduri.

#### **10.10 Continuitatea activității**

Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2015, Societatea a înregistrat o pierdere netă de zero lei (profit din exploatare 4.642.376 lei) și pierderi cumulate de 157.212.512 lei. Societatea își va putea realiza activele și pasivele curente pentru perioada următoare, precum și îndeplinirea programului de investiții, având în vedere faptul că există premisele încheierii unui contract de servicii publice cu Autoritatea Contractantă, respectiv MT, în conformitate cu Regulamentul CE nr. 1370/2007 care conține principiile și regulile de contractare a serviciilor publice de transport în țările membre UE.

De asemenea, METROREX S.A. pe lângă fondurile proprii sau subvenții primite de la bugetul de stat necesare întreținerii și reparațiilor, primește și alocații bugetare pentru dezvoltarea rețelei de metrou și modernizarea echipamentelor existente.

Pe baza celor descrise anterior, conducerea consideră că Societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil (cel puțin 12 luni de la data acestor situații financiare) și, prin urmare, aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

### 10.11 Stocuri

Explicatie	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
Materiale auxiliare	9.802.353	9.462.825
Combustibili	169.631	103.186
Piese de schimb	1.753.391	1.672.595
Alte materiale consumabile	1.745.428	1.931.780
Materiale de natura obiectelor de inventar	419.278	319.539
Ambalaje	2.543	2.511
<b>Total</b>	<b>13.892.624</b>	<b>13.492.436</b>
Produse reziduale	1.485.430	1.440.986
Avansuri		4.926
<b>Total</b>	<b>15.378.054</b>	<b>14.938.348</b>

### 10.12 Disponibilitati banesti

Explicatie	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
Disponibil in conturi bancare in lei	71.468.484	120.099.044
Disponibil in conturi bancare in devize	52.784	138.275
Sume in curs de decontare	423.883	478.706
Disponibil in casa lei	44.900	44.900
Cartele magnetice de calatorie	13.553.281	19.986.272
Alte valori	165.453	178.385
<b>Total</b>	<b>85.708.785</b>	<b>140.925.582</b>

Disponibilul în conturi bancare în lei include sumele care trebuie plătite în contul expropriierilor. La 31 decembrie 2015, soldul acestor afectajuni este de 33.613.912 lei (31 decembrie 2014: 34.026.490 lei).

### 10.13 Venituri in avans

Explicatie	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
Subventii pentru investitii	3.187.666.924	3.572.371.501
Subventii aferente veniturilor	11.693.470	16.117.961
<b>Total</b>	<b>3.199.360.394</b>	<b>3.588.489.462</b>

Evoluția subvențiilor pentru investiții în cursul anilor 2014 și 2015 este prezentată mai jos:

	2014	2015
<b>Sold la 1 ianuarie</b>	<b>2.445.386.949</b>	<b>3.187.666.924</b>
Sume încasate în timpul anului	1.107.094.995	700.885.294
Restituiri de subvenții	(863.329)	(2.693.258)
Transfer în patrimoniul public	(306.058.884)	(223.092.320)
Subvenție reluată la venituri	(57.892.807)	(90.395.139)
<b>Sold la 31 decembrie</b>	<b>3.187.666.924</b>	<b>3.572.371.501</b>

La 31 decembrie 2015, Societatea beneficiază de subvenții pentru investiții din următoarele surse principale:

- acord de împrumut cu BEI pentru modernizarea rețelei de metrou – etapa a IV-a (anul 2009). Suma acordată de BEI este în valoare de 395.000.000 EUR, urmând a fi rambursată de Guvernul României; suma acordată de Guvernul României este în valoare de 488.000.000 EUR;
- acord de împrumut cu JICA pentru modernizarea rețelei de metrou (anul 2010). Subvenția acordată de JICA este în valoare de 41.870.000.000 yeni (circa 320 milioane euro);
- acord de împrumut cu BEI pentru modernizarea rețelei de metrou – etapa a V-a (anul 2011). Suma acordată de BEI este în valoare de 465.000.000 EUR, urmând a fi rambursată de Guvernul României; suma acordată de Guvernul României este în valoare de 827.960.000 EUR;
- fonduri structurale cuprinse în Programul Operațional Sectorial 2007-2013 pentru proiectele majore cu denumirea:
  - „Linia de Metrou Magistrală 5: Secțiunea Raul Doamnei – Eroilor (Ps Opera) Inclusiv Valea Ialomitei” în valoare totală de 3.122.062.721 lei (708.513.042 EUR), conform Ordinului Ministrului transporturilor nr. 1438/20.11.2013, modificat și completat prin Ordinul Ministrului transporturilor nr. 1674/18.12.2014;
  - „Magistrală 4. Racordul 2. Secțiunea Parc Bazilescu – Străulești”, în valoare totală de 763.399.986 lei (173.244.068 EUR), conform Ordinului ministrului transporturilor nr. 1624/08.12.2014;
  - „Îmbunătățirea serviciilor de transport public de călători cu metroul pe Magistrala 2. Berceni – Pipera”, în valoare totală de 1.490.863.360 lei (338.917.313 EUR), conform Ordinului ministrului transporturilor nr. 1661/12.12.2014.
  - “Modernizarea instalațiilor pe magistralele 1, 2, 3 și TL de metrou, instalații de ventilație” în valoare de 24.447.932 lei, conform Contract de finanțare nr 395 / 30.12.2015.

#### 10.14 Alte venituri din exploatare

Explicatii	2014	2015
Venituri din subventii de exploatare	24.870.348	32.019.404
Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	3.092.650	2.123.908
Venituri din subventii pentru investitii (nota 10.13)	57.892.807	90.395.139
Alte venituri din exploatare	564.683	820.563
<b>Total</b>	<b>86.420.488</b>	<b>125.359.014</b>

#### 10.15 Angajamente de capital

La 31 decembrie 2015, Societatea are angajamente de capital cu următorii furnizori:

- Somet Schindler Tiab – obiectivul contractului este “Facilitati pentru accesul persoanelor cu handicap in reseaua de metrou existenta. Lifturi si platforme”; valoarea contractului este de 102.002.111 lei, din care valoarea ramasa de realizat la 31 decembrie 2015 este de 3.602.865 lei. Contractul a fost sistat în data de 18.12.2013 în vederea realizării unui nou acces la stația Tineretului;

- Asocierea ASTALDI FCC DELTA ACM AB CONSTR. – obiectivul contractului este “Magistrala 5. Drumul Taberei – Pantelimon. Tronsonul 1. Drumul Taberei - Universitate . Lot L 1.1 – Sectiunea Raul Doamnei – Hasdeu (Opera) – Structura de rezistenta”; valoarea contractului este de 1.295.817.469 lei, din care valoarea ramasa de realizat la 31 decembrie 2015 este de 316.376.054 lei;

- Asocierea Max Boegl Romania – Max Bogl Baunternehmung – obiectivul contractului este “Magistrala 5. Drumul Taberei – Pantelimon. Tronsonul 1. Drumul Taberei - Universitate . Sectiunea Raul Doamnei – Hasdeu (Opera) – Structura de rezistenta Lot L1.2. –Romancierilor – statia Valea Ialomitei inclusiv depou si galeria de legatura – structura de rezistenta”; valoarea contractului este de 295.565.543 lei, din care valoarea ramasa de realizat la 31 decembrie 2015 este de 63.926.754,77 lei;

- Asocierea PricewaterhouseCoopers Management Consultants S.R.L. Price Waterhouse Coopers Audit S.R.L., S.C. Metroul S.A., Salans Moore si asociatii SCA – obiectivul contractului este “Servicii de proiectare, asistenta si consultanta tehnica, economico- financiara si juridica pentru pregatirea si derularea procedurii de atribuire a contractului de parteneriat public privat pentru proiectul „Linia de metrou. Magistrala 7. Bragadiru-Voluntari”; valoarea contractului este de 44.958.877 lei, din care valoarea ramasa de realizat la 31 decembrie 2015 este de 33.332.741 lei. Contractul a fost sistat în data de 07.06.2012 din motivul lipsei legislației aplicabile;

- S.C. SOL DATA SAS – obiectivul contractului este “Servicii de monitorizare a lucrarilor pentru Magistrala 5. Drumul Taberei – Pantelimon. Sectiunea Raul Doamnei – PS Opera (inclusiv Statia, Depoul si Galeria de legatura Valea Ialomitei”; valoarea contractului este de 34.655.098 lei, din care valoarea ramasa de realizat la 31 decembrie 2015 este de 4.026.581 lei;

---

- CONSTRUCCIONES Y AUXILIAR DE FERROCARRILES S.A. – obiectul contractului este “Achiziția și punerea în funcțiune a 8 trenuri noi de metrou”; valoarea contractului este de 47.288.472 euro din care valoarea rambursată de realizat la 31 decembrie 2015 este de 2.364.424 euro;

-BOMBARDIER TRANSPORTATION ITALY S.p.A. - obiectul contractului este “Achiziționarea și punerea în funcțiune a 8 seturi de echipamente ATC pentru cele 8 trenuri noi de metrou tip BM3”; valoarea contractului este de 2.470.000 euro din care valoarea rambursată de realizat la 31 decembrie 2015 este de 247.000 euro;

- Asocierea PADECO CO. LTD.& ORIENTAL CONSULTANTS CO. LTD. & METROUL S.A. – obiectivul contractului este “Servicii de consultanță, de proiectare, de asistență tehnică și supervizare lucrări pentru realizarea proiectului „Legătura rețelei de metrou cu Aeroportul Internațional Henri Coanda” ; valoarea contractului este de 185.732.716 lei și 39.537.104 euro, din care valoarea rambursată de realizat la 31 decembrie 2015 este de 135.233.902 lei și 30.271.907 euro;

- Asocierea ASTALDI S.p.a. S.C. SOMET S.A S.C. TIAB S.A. S.C. UTI GRUP S.A – obiectivul contractului este “Magistrala 4. Racord 2. Parc Bazilescu – Straulești. Lucrări de construcții tunel, galerie, stații, depou, terminal multimodal și instalațiile aferente în vederea punerii în funcțiune”; valoarea contractului este de 890.559.616 lei, din care valoarea rambursată de realizat la 31 decembrie 2015 este de 317.715.027 lei;

- PROMO MEDIA S.R.L. obiectivul contractului este „Servicii de informare și publicitate aferente proiectului major „Linia de metrou Magistrala 5: Secțiunea Râul Doamnei ”; valoarea contractului este de 508.400 lei, din care valoarea rambursată de realizat la 31 decembrie 2015 este de 444.179 lei;

- S.C. ROTARY CONSTRUCTII S.R.L. obiectivul contractului este „Magistrala 5. Tronsonul 1. Drumul Taberei – Universitate. Secțiunea 1 –Râul Doamnei – Eroilor (PS Opera) și Tronsonul 2. Universitate – Pantelimon. Secțiunea 1 – Stația, Depoul și Galeria de legătură Valea Ialomiței. Construcții exterioare. Prize și cămine, inclusiv hidroizolații – Arhitectură, instalații, bransamente și racorduri”; valoarea contractului este de 20.881.805 lei, din care valoarea rambursată de realizat la 31 decembrie 2015 este de 19.581.846 lei;

-Asocierea TIAB – UTI GRUP – obiectivul contractului este „Modernizarea instalațiilor pe Magistralele 1, 2, 3 și TL. Instalații de ventilație. Tronsonul Petru Poenaru (Semănătoarea) – Timpuri Noi”; valoarea contractului este de 33.907.696 lei, din care valoarea rambursată de realizat la 31 decembrie 2015 este de 12.861.819 lei;

- Asocierea ASTALDI – FCC - UTI GRUP - ACTIV GROUP MANAGEMENT – obiectivul contractului este „Magistrala 5. Tronsonul 1. Drumul Taberei – Universitate. Secțiunea 1 –Râul Doamnei – Eroilor (PS Opera) și Tronsonul 2. Universitate – Pantelimon. Secțiunea 1 – Stația, Depoul și Galeria de legătură Valea Ialomiței. Lucrări de cale de rulare, șina a III-a și fir aerian de contact. Finisaje și sisteme de instalații.”; valoarea contractului este de 983.801.251 lei, din care valoarea rambursată de realizat la 31 decembrie 2015 este de 978.728.904 lei;

-S.C. PRO SYS S.R.L. - obiectivul contractului este Dotări pentru derularea Proiectului major „Magistrala 4. Racordul 2. Parc Bazilescu (PS Zarea) – Străulești; valoarea contractului este de 75.389 lei, din care valoarea rambursată de realizat la 31 decembrie 2015 este de 0 lei;

---

- S.C. SHAROLT GROUP S.R.L. - SYSTRA – obiectivul contractului este Dotări pentru derularea proiectului major „Linia de Metrou Magistrala 5: Secțiunea Râul Doamnei – Eroilor (PS Operă) inclusiv Valea Ialomiței” – Lotul 1 – Echipamente informatice și tonere.; valoarea contractului este de 236.205 lei, din care valoarea ramasa de realizat la 31 decembrie 2015 este de 236.205 lei;

-S.C. DNS BIROTICA S.R.L. - obiectivul contractului este Dotări pentru derularea proiectului major „Linia de Metrou Magistrala 5: Secțiunea Râul Doamnei – Eroilor (PS Operă) inclusiv Valea Ialomiței” – Lotul 2 – Mobilier și articole de birou; valoarea contractului este de 396.800 lei, din care valoarea ramasa de realizat la 31 decembrie 2015 este de 396.800 lei;

- S.C. THE MANSION ADVERTISING S.R.L. - obiectivul contractului este Servicii de informare și publicitate aferente proiectului „Modernizarea instalațiilor pe Magistralele 1,2,3 și TL de metrou. Instalații de control acces” ; valoarea contractului este de 37.190 lei, din care valoarea ramasa de realizat la 31 decembrie 2015 este de 37.190 lei;

- S.C. HANDICAP ORGANIZATION PROTECTING EQUITY S.R.L. - obiectivul contractului este „Servicii de informare și publicitate aferente proiectului major „Magistrala 4. Racordul 2. Secțiunea Parc Bazilescu – (PS Zarea) – Străulești” ; valoarea contractului este de 104.341 lei, din care valoarea ramasa de realizat la 31 decembrie 2015 este de 104.341 lei;

- S.C. PROMO MEDIA S.R.L. - obiectivul contractului este „Servicii de informare și publicitate aferente proiectului „Modernizarea instalațiilor pe Magistralele 1,2,3 și TL de metrou. Instalații de ventilație” ; valoarea contractului este de 23.605 lei, din care valoarea ramasa de realizat la 31 decembrie 2015 este de 23.605 lei;

- Asocierea TIAB S.A. - UTI GRUP S.A. - LOGIC IT CONSULT S.R.L. obiectivul contractului este „Modernizarea instalațiilor pe Magistralele 1,2,3 și TL de metrou. Instalații de control acces” ; valoarea contractului este de 18.562.800 lei, din care valoarea ramasa de realizat la 31 decembrie 2015 este de 18.562.800 lei;

- S.C. PROMO MEDIA S.R.L. obiectivul contractului este „Servicii de informare și publicitate aferente proiectului „Îmbunătățirea serviciilor de transport public de călători pe Magistrala 2. Berceni – Pipera” ; valoarea contractului este de 87.317 lei, din care valoarea ramasa de realizat la 31 decembrie 2015 este de 87.317 lei;

- METROUL-SYSTRA – obiectivul contractului este “Consultanta proiect – Magistrala 5 – tronson Universitate – Pantelimon”; valoarea contractului este de 7.455.451 lei, din care valoarea ramasa de realizat la 31 decembrie 2015 este de 1.739.698 lei;

- METROUL-SYSTRA – obiectivul contractului este “Consultanta proiect – Magistrala 5 – tronson Drumul Taberei – Universitate”; valoarea contractului este de 45.491.838 lei, din care valoarea ramasa de realizat la 31 decembrie 2015 este de 8.171.423.556 lei;

- METROUL – obiectivul contractului este “Consultanta generala –obiective care nu sunt cuprinse in BEI”; valoarea contractului este de 14.724.554 lei, din care valoarea ramasa de realizat la 31 decembrie 2015 este de 9.186.799 lei;

---

- SYSTRA – METROUL – obiectivul contractului este “Servicii de consultanta pentru achizitia si punerea in functiune a 37 de trenuri de metrou noi pentru deservirea retelei de metrou din Bucuresti”; valoarea contractului este de 2.645.340 lei, din care valoarea ramasa de realizat la 31 decembrie 2015 este de 1.091.023 lei;

- METROUL – SYSTRA – obiectivul contractului este “Servicii de consultanta si asist tehnica pentru realizarea obiectivului M 5. Dr.Taberei - Pantelimon. Tronson 2. Univ. - Pantelimon. Sectiunea Univ –Pantelimon”; valoarea contractului este de 55.443.102 lei, din care valoarea ramasa de realizat la 31 decembrie 2015 este de 52.992.468 lei.

**Pentru, DIRECTOR GENERAL,**

**Ing. Marin ALDEA**

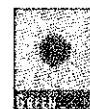


**DIRECTOR ECONOMIC,**

**Ec. Angela LEANCA**

A handwritten signature in black ink, corresponding to Ec. Angela LEANCA, is located to the right of her name.





## RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PE ANUL 2015

### CAPITOLUL I - PREZENTARE GENERALĂ

Metrorex S.A. s-a înființat la data de 17.06.1999 prin Hotărârea Guvernului nr. 482 din 17 iunie 1999, în temeiul prevederilor art. 2 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 30/1997 privind reorganizarea regiilor autonome, cu statut de societate comercială.

Metrorex S.A. are ca obiect principal de activitate, conform codificării CAEN (Ordin 337/2007): 4931 - Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători.

Metrorex S.A., are sediul în București, Bd. Dinicu Golescu nr. 38, sector 1, este persoană juridică română, având forma juridică de societate comercială pe acțiuni, care își desfășoară activitatea în conformitate cu statutul și legile române.

Metrorex S.A., este condusă de Adunarea Generală a Acționarilor, care decide asupra politicii economice a acesteia și asupra activității ei în conformitate cu mandatul primit de la acționari, fiind administrată potrivit legislației în vigoare.

Conducerea societății pentru anul financiar 2015 a fost asigurată de:

Funcția	Numele și prenumele	Perioada
Director General	Radu Aurel	01.01 - 23.03.2015
Preluare de atribuții de Director General	Homor Cătălin	24.03 - 07.12.2015
Preluare de atribuții de Director General	Aldea Marin	08.12 - 31.12.2015
Director Strategie, Planificare, Resurse	Aldea Marin	01.01 - 31.12.2015
Director Exploatare	Sburlan Gabriel Costantin	01.01 - 31.12.2015
Director Infrastructură și Tehnologia Informației	Mocanu Gabriel Daniel	01.01 - 27.10.2015
Director Infrastructură	Mocanu Gabriel Daniel	28.10 - 31.12.2015
Director Investiții și Achiziții Publice	Homor Cătălin	01.01 - 31.12.2015
Director Juridic	Cristea Sorin	01.01 - 31.12.2015
Director Economic și Comercial	Manea Ileana	01.01 - 06.08.2015
Director Economic și Comercial	Leancă Angela	07.08 - 16.12.2015

Director Economic	Grigore Nicolae	17.12 - 31.12.2015
Director Tehnica și Tehnologia Informației	Rudnițchi Marius Constantin	28.10 - 31.12.2015
Director Comercial	Petre Mariana	17.12 - 31.12.2015

Capitalul social al societății a fost constituit prin preluarea patrimoniului Regiei de Exploatare a Metroului București, în baza balanței de verificare și a situației patrimoniului întocmite la data de 1 iunie 1999, conform H.G. nr. 482/1999 și a Actului Adițional la Actul Constitutiv al Metrorex S.A., autentificat sub nr. 1284 din 28 aprilie 2004 prin aport în sumă de 56.678 lei reprezentând contravaloarea terenului, proprietatea exclusivă a societății, situat în incinta Depoului Ciurel. În luna decembrie 2015 capitalul social a fost majorat de la 20.177.587,50 lei la 75.177.587,50 lei prin creșterea de acțiuni nominative cu valoarea 2,5 lei/acțiune de la 8.071.035 acțiuni la 30.071.035 acțiuni ca urmare a alocării de la bugetul de stat a sumei de 55.000.000 lei prin O.U.G. nr. 47/29.10.2015 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2015.

## CAPITOLUL II - BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI

În conformitate cu prevederile legii bugetului de stat pe anul 2015, nr.186/2014 și ale Legii bugetului asigurărilor sociale de stat pe anul 2014 nr. 187/2014 a fost elaborat bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2015 al Metrorex S.A., aprobat prin H.G. nr. 970/2015.

Ca urmare a prevederilor O.G. nr. 20/03.08.2015 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2015 cu modificările ulterioare și ale O.U.G. nr. 47/29.10.2015 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2015 și unele măsuri bugetare, cu modificările ulterioare, bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2015 al societății Metrorex SA a fost aprobat prin H.G. nr. 970/17.12.2015, și în raport de care s-a realizat analiza privind execuția bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2015.

Față de Bugetul de Venituri și Cheltuieli aprobat, **situația veniturilor și cheltuielilor** se prezintă astfel:

-mii lei-

INDICATORI	BVC 2015 aprobat conform HG 970/2015	Realizat	%
<b>VENITURI TOTALE:</b>	<b>705,230.73</b>	<b>663,796.04</b>	<b>94.12</b>
<b>I. Venituri din exploatare, din care:</b>	<b>704,643.73</b>	<b>663,091.24</b>	<b>94.10</b>
1. Venituri proprii din care:	243,565.18	247,953.29	101.80
a. Venituri din activitatea de transport	216,730.80	221,179.04	102.05
b. Venituri din alte activități	26,834.38	26,774.25	99.78

2. Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	338,000.00	289,778.94	85.73
3. Alte venituri din exploatare, din care:	123,078.55	125,359.01	101.85
a. Venituri din subvenții pentru investiții	91,000.41	90,395.14	99.33
b. Venituri din amenzi și penalități	1,950.00	2,123.91	108.92
c. Alte venituri inclusiv compensarea reducerilor 50% ptr. elevi și studenți, a gratuităților ptr revoluționari și veterani de război	30,128.14	32,839.96	109.00
<b>II. Venituri financiare</b>	<b>587.00</b>	<b>704.80</b>	120.07
<b>CHELTUIELI TOTALE:</b>	<b>705,230.73</b>	<b>663,796.04</b>	<b>94.12</b>
<b>I. Cheltuieli de exploatare, total din care:</b>	<b>699,714.61</b>	<b>658,448.86</b>	<b>94.10</b>
1. cheltuieli cu materiale și piese de schimb	20,583.27	8,926.42	43.37
2. cheltuieli cu energia electrică, termică și apă	58,000.00	50,989.09	87.91
3. cheltuieli cu combustibilul	534.33	312.05	58.40
4. cheltuieli cu personalul, din care:	302,156.33	298,793.68	98.89
- salarii	230,160.97	228,094.90	99.10
- bonusuri-cheltuieli sociale	14,736.05	12,979.25	88.08
- obligații de plată la bugetul consolidat	70,981.61	70,088.41	98.74
5. cheltuieli privind serviciile executate de terți, din care:	184,663.96	168,239.73	91.11
-cheltuieli cu intretinerea și reparațiile	148,571.61	143,435.63	96.54
-cheltuieli privind chirile	1,082.98	1,108.34	102.34
-alte cheltuieli executate de terți, din care:	34,172.29	23,122.55	67.66
- cheltuieli de asigurare și paza	15,465.00	14,688.18	94.98
- cheltuieli privind intretinerea și funcționarea tehnicii de calcul	1,750.00	1,547.35	88.42
- alte cheltuieli	837.08	573.21	68.48
6. cheltuieli cu impozite, taxe și varsăminte asimilate	3,208.57	1,102.66	34.37
7. alte cheltuieli, din care:	130,568.15	130,085.22	99.63
- amortizare	129,969.29	130,076.15	100.08
- ajustarea și deprecierea provizioanelor	570.00	-74.46	-13.06
<b>II. Cheltuieli financiare</b>	<b>5,516.12</b>	<b>5,347.18</b>	96.94
<b>REZULTATUL NET (profit / pierdere)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	

În urma rectificării bugetului de stat pe anul 2015, prin O.G. nr. 20/2015, Metrorex S.A. i-au fost alocate suplimentar sume la cap. „Subvenții pentru transportul călătorilor cu metroul” (valoarea subvenției pentru transportul călătorilor cu metroul a fost suplimentată cu 10.000 mii lei, de la 328.000 mii lei la 338.000 mii lei. Aceste sume au fost comunicate Metrorex S.A. prin adresa Direcției Economice – Ministerul Transporturilor nr. 32463 din data de 25.08.2015, privind „Repartizarea creditelor bugetare reprezentând subvenții, alte transferuri, rambursări de credite, dobânzi, comisioane și alte costuri aferente împrumuturilor externe precum și cheltuieli aferente programelor cu finanțare rambursabilă pe anul 2015 - Metrorex” aprobată de ordonatorul principal de credite, Ministrul Transporturilor. În acest sens, la finele lunii decembrie 2015, Metrorex S.A. a

---

actualizat bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2015 cu sumele alocate suplimentar la Cap. "Subvenții pentru transportul de călători cu metroul", și față de care se realizează „Execuția bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2015”.

**Veniturile totale** realizate în anul 2015 au scăzut cu cca. 5,88% față de bugetul aprobat prin H.G. 970/2015 datorită faptului că societatea a fost nevoită să-și reducă nivelul cheltuielilor ca urmare a lipsei de lichidități datorate rambursării ratei anuale în valoare de 55.000 mii lei, aferentă împrumutului contractat în anul 2011 de la Cec Bank în sumă de 165.000 mii lei, cu o perioadă de grație de 2 ani.

Întrucât Metrorex primește de la bugetul de stat transferuri care să acopere diferențele dintre veniturile proprii din activitatea de transport de călători și cheltuielile totale, conform H.G. nr. 482/1999, art. 5, și având în vedere scăderea diferenței dintre veniturile și cheltuielile totale, societatea a fost nevoită să restituie din subvenția de exploatare solicitată în limitele bugetare aprobate suma de 29.362,94 mii lei, ceea ce a influențat scăderea veniturilor realizate în anul 2015 față de programul aprobat.

Veniturile din dobanzi au crescut cu cca. 20,07% și provin din diferențele de curs valutar, datorate creșterii raportului de schimb dintre leu și euro/dolar.

**Cheltuielile totale** ale societății pe anul 2015 se încadrează în limitele aprobate, reprezentând cca. 94,12% față de programul aprobat.

În cadrul cheltuielilor totale s-au înregistrat economii la materiale consumabile, piese de schimb, combustibili, obiecte de inventar, energie electrică și apă. De asemenea au mai fost înregistrate economii la cheltuieli privind serviciile executate de terți, precum și la cheltuieli cu alte servicii executate de terți.

La Cap. "Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate", cheltuielile cu taxe și impozite", s-au realizat în limita bugetului aprobat, cu excepția cheltuielilor cu taxa de licență care nu s-a realizat în totalitate.

În cursul anului 2015 au fost constituite ajustări de valoare privind activele circulante în sumă de 18.918,18 mii lei, din care:

- suma de 2.095,51 mii lei ajustări pentru creanțele neîncasate de la Spectacular & OOH PRINTING SRL;
- suma de 12.582,84 mii lei ajustări pentru creanțele neîncasate aferente facilităților de călătorie acordate conform prevederilor legale elevilor/studentilor și veteranilor/revoluționarilor;
- suma de 1.413,38 mii lei majorare provizion pentru pensii aferentă obligațiilor pe care le are societatea față de salariați la momentul pensionării, conform prevederilor Contractului colectiv de muncă, ca urmare a calculului efectuat de către un specialist în domeniu, angajat de către auditorul extern.

Totodată facem precizarea că în anul 2015 au fost anulate ajustări de valoare privind activele circulante în sumă de 18.992,64 mii lei, din care:

- ajustari pentru deprecierea creanțelor aferente facilităților de călătorie acordate în sumă de 16.214,99 mii lei;
- ajustări pentru deprecierea creanțelor constituite pentru CM din CCI ca urmare a prescrierii obligațiilor aferente perioadei 2006-2010 (Codul de procedură fiscală – art.135 “Dreptul contribuabililor de a cere compensarea sau restituirea creanțelor fiscale se prescrie în termen de 5 ani de la data de 1 ianuarie a anului următor celui în care a luat naștere dreptul la compensare sau restituire”) în sumă de 2.333,65 mii lei;
- ajustări pentru deprecierea creanțelor constituite pentru RATB în sumă de 442,72 mii lei.

Prin urmare, diferența dintre cheltuielile și veniturile privind ajustările de valoare privind activele circulante a fost de -74,46 mii lei.

În cursul anului 2015, Societatea a majorat provizionul pentru pensii cu suma de 1.413.377 lei, în baza calculului stabilit de către un specialist în domeniu și a prevederilor Contractului Colectiv de Munca negociat, conform căruia Societatea este obligată să plătească la pensionarea angajaților, echivalentul a 1,5 salarii de bază. Aceste obligații sunt aplicabile pentru angajații care se pensionează pe perioada contractului colectiv de muncă.

Din analiza comparativă a datelor realizate prezentate în bugetul de venituri și cheltuieli al societății Metrorex pe anul 2015, față de programul aprobat prin H.G. nr. 970/2015 se pot face următoarele precizări:

#### Principalii indicatori fizici s-au realizat astfel:

Nr. Crt.	Indicatori	UM	Realizat an 2015
	<b>Parc vagoane inventar total, din care:</b>	buc.	<b>546</b>
	a) vagoane tip IVA, produse la Astra Arad	buc.	186
	b) vagoane de generație nouă tip:		<b>360</b>
	- BM 2 și BM 21	buc.	264
	- BM 3 (CAF)		96
	<b>Parc vagoane exploatare total, din care:</b>	buc..	<b>324</b>
	a.) vagoane tip IVA, produse la Astra Arad	buc.	24
	b.) vagoane de generație nouă tip:		<b>300</b>
	- BM 2 și BM 21	buc.	228
	- BM 3 (CAF)		72
	<b>Parc vagoane circulație total, din care:</b>	buc.	<b>312</b>
	a.) vagoane tip IVA, produse la Astra Arad	buc.	24
	b.) vagoane de generație nouă tip:		<b>288</b>
	- BM 2 și BM 21	buc.	222
	- BM 3 (CAF)		66

Total REM km	REM km	24,521,856
Călători plătitori transportați	calători	174,829,519
Număr mediu de salariați	persoane	4,072
Consum energie electrică	MWh	159,041.84
Tarif mediu practicat	lei/călători	1.27

## REZULTATELE FINANCIARE

Societatea a încheiat exercițiul financiar în anul 2015 cu un profit de **29.362,94 mii lei**. Având în vedere că S.C. Metrorex S.A. desfășoară activități de transport cu metroul pe rețeaua de căi ferate subterane și supraterane, în condiții de siguranță a circulației, în scopul satisfacerii interesului public și potrivit art. 5 din H.G. nr. 482/1999 **primește de la bugetul de stat sub formă de transferuri, subvenții de exploatare** evidențiate în contul 7411, ca diferență dintre veniturile proprii din activitatea de transport de călători și cheltuielile totale, **profitul înregistrat a fost restituit la bugetul statului prin diminuarea veniturilor din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete, astfel rezultatul înregistrat al exercițiului financiar 2015 este 0.**

## CAPITOLUL III - REALIZAREA PROGRAMULUI DE INVESTIȚII

Conform Legii Bugetului de Stat pe anul 2015 nr. 186/2014, OG nr. 20/2015 și OUG nr. 47/2015 pentru lucrările de investiții aferente metroului din București, a fost aprobat un program de investiții. Acest program aprobat inițial prin Legea Bugetului de Stat pe anul 2015 nr. 186/2014, în sumă de 1.741.780 mii lei, fost modificat de mai multe ori, devenind la finele anului în sumă de 1.238.026 mii lei, din care fonduri provenite de la bugetul de stat în valoare de 1.199.058 mii lei și fonduri din surse proprii în valoare de 38.968 mii lei.

Din punct de vedere al structurării Programului de investiții pe capitole, repartizarea sumelor pe capitole și obiective se prezintă astfel:

Cap. A – Obiective de investiții în continuare

- 1.058.458 mii lei, din care 22.689 mii lei sursă proprie;

Cap. C – Alte cheltuieli de investiții

- 179.568 mii lei, din care 16.279 mii lei sursă proprie:

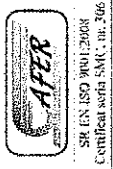
În afara fondurilor de la bugetul de stat și din intrările de credite externe, au mai fost prevăzute surse proprii provenite din fondurile de amortizare a mijloacelor fixe, fonduri care au fost repartizate în vederea achiziționării unor dotări independente și pentru plata taxelor.

Realizarea cheltuielilor de capital, din punct de vedere valoric este prezentată mai jos, menționându-se utilizarea surselor de la bugetul de stat și credite externe. Fundamentarea, elaborarea și ierarhizarea priorităților pentru obiectivele de investiții pentru anul 2015 au avut la bază strategia globală de dezvoltare, re tehnologizarea, modernizarea și restructurarea economico – financiară a Metrorex S.A..



**METROREX S.A.**

www.metrorex.ro



Membru UITP

**STADIUL REALIZĂRII PROIECTELOR DE INVESTIȚII DERULATE DE METROREX S.A.**

**LA 31.12.2015**

P-program, R-realizari, % - procent realizare

mii lei

Nr.crt.	Denumirea obiectivului de investitii	Total realizari 31.12.2015	Buget de stat (titlul 51.02.34)	Buget de stat (titlul 56)	Buget de stat (titlul 55)	Titlul 65 (fonduri cu finantare rambursabila)		Surse proprii
						intrari credit	comp loc	
	<b>TOTAL GENERAL, din care :</b>	P 1,238,026 R 705,167 % 56.96%	215,816 70,011 32.44%	962,596 613,175 63.70%	3,000 2,948 98.27%	0 0 0	17,646 14,646 83.00%	38,968 4,387 11.26%
<b>A.</b>	Lucrări în continuare, din care:	P 1,058,458 R 553,739 % 52.32%	215,816 70,011 32.44%	799,307 463,164 57.95%	3,000 2,948 98.27%	0 0 0	17,646 14,646 83.00%	22,689 2,970 13.09%
	Magistrala 4	P 372,376 R 269,009 % 72.24%	150,000 59,325 39.55%	217,376 206,722 95.10%	3,000 2,948 98.27%	0 0 0	0 0 0	2,000 14 0.70%
	Magistrala 2	P 1,000 R 1 % 0.10%	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	1,000 1 0.10%
	Magistrala 5, Tronson Universitate - Drumul Taberei	P 436,514 R 226,882 % 51.98%	23,316 3,829 16.42%	408,198 223,030 54.64%	0 0 0	0 0 0	0 0 0	5,000 23 0.46%
	Modernizarea instalatiilor electrice pe	P 44,000	0	37,100	0	0	0	6,900

	Magistralele 1,2,3,TL	R	17,103	0	14,405	0	0	0	2,698
		%	38.87%	0	38.83%	0	0	0	39.10%
	Facilități pentru accesul persoanelor cu handicap în rețeaua de metrou	P	500	0	0	0	0	0	500
		R	2	0	0	0	0	0	2
		%	0.40%	0	0	0	0	0	0.40%
	Leg. Rețelei de metrou cu Aeroportul Otopeni	P	43,789	42,500	0	0	0	0	1,289
		R	6,892	6,857	0	0	0	0	35
		%	15.74%	16.13%	0	0	0	0	2.72%
	Magistrala 5, Tronson Universitate - Pantelimon	P	160,279	0	136,633	0	0	17,646	6,000
		R	33,850	0	19,007	0	0	14,646	197
		%	21.12%	0	13.91%	0	0	83.00%	3.28%
		<b>P</b>	<b>179,568</b>	<b>0</b>	<b>163,289</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16,279</b>
<b>C.</b>	Alte cheltuieli de investiții, TOTAL, din care:	<b>R</b>	<b>151,428</b>	<b>0</b>	<b>150,011</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,417</b>
		%	84.33%	0%	91.87%	0%	0%	0%	8.70%
		P	179,568	0	163,289	0	0	0	16,279
		R	151,428	0	150,011	0	0	0	1,417
		%	84.33%	0%	91.87%	0%	0%	0%	8.70%
<b>b.</b>	Dotări independente								





Gradul de realizare a cheltuielilor cu investițiile în anul 2015 a fost de 56,96 % .

Această scădere semnificativă se datorează următoarelor:

1. Alocarea târzie a fondurilor necesare realizării investițiilor la începutul anului 2015 a condus la o diminuare a activității pe șantiere;

2. Odată cu trecerea la AM POS-T la Ministerul Fondurilor Europene, Direcția Generală Managementul Fondurilor externe din cadrul Ministerului Transporturilor a fost desființată. Aceasta avea și atribuții privind analiza deschiderilor de credite lunare solicitate, avizarea și transmiterea spre prelucrare finală, înainte de Ministerul Finanțelor publice, către Direcția Economică.

În aceste condiții comunicarea instituțională dintre beneficiar, respectiv SC METROREX și Autoritatea de Management a fost temporar întreruptă în ce privește punerea în practică a strategiei în planificarea fondurilor pentru proiectele aflate în desfășurare la nivelul SC METROREX.

#### **Proiectul major MAGISTRALA 4**

Astfel, din totalul fondurilor alocate în cadrul POS-T (titlul 56) pentru Magistrala 4 din 217.376 mii lei, în anul 2015 au fost realizate cheltuieli cu investițiile în valoare de 206.722 mii lei, reprezentând 95,10%.

Din totalul fondurilor alocate în cadrul Bugetului de Stat (titlul 55) din 3.000 mii lei, în anul 2015 au fost realizate cheltuieli cu investițiile în valoare de 2.948 mii lei, reprezentând 98,27%.

Din totalul de fonduri alocate în cadrul titlului 51, respectiv 150.000 mii lei, în anul 2015 au fost realizate cheltuieli cu investițiile în valoare de 59.325 mii lei, reprezentând 39,55%. Acest fapt s-a datorat alocării bugetului în luna septembrie 2015, drept pentru care, având în vedere condiționările dictate de tehnologia de execuție a lucrărilor, utilizarea acestor fonduri a fost una limitată, fondurile neutilizate la finele anului fiscal reportându-se în anul fiscal următor.

#### **Proiectul major LINIA DE METROU MAGISTRALA 5**

-din totalul fondurilor alocate în cadrul POS-T (titlul 56) de 544.831 mii lei, în anul 2015 au fost realizate cheltuieli cu investițiile în valoare de 242.037 mii lei, reprezentând 44,42%.

-din totalul de fonduri alocate în cadrul Bugetului de Stat (titlul 51) de 23.316 mii lei, în anul 2015 au fost realizate cheltuieli cu investițiile în valoare de 3.829 mii lei, reprezentând 16,42%.

-din totalul de fonduri alocate în cadrul Bugetului de Stat (titlul 65) de 17,646 mii lei, în anul 2015 au fost realizate cheltuieli cu investițiile în valoare de 14.646 mii lei, reprezentând 83%.

Cauzele principale ale neîndeplinirii programului inițial sunt legate pe de o parte de dificultatea asigurării unei finanțări constante, conform previziunilor inițiale, generată și de

---

constrângerile bugetare naționale precum și de procedurile elaborate privind plățile, iar pe de altă parte de problemele generate pe parcursul implementării proiectului.

### **Proiectul MODERNIZAREA INSTALAȚIILOR PE MAGISTRALELE 1, 2, 3 ȘI TL DE METROU**

Din totalul de fonduri alocate în cadrul POS-T (titlul 56) de 24.600 mii lei, în anul 2015 au fost realizate cheltuieli cu investițiile în valoare de 12.921 mii lei, reprezentând 52,52%.

Având în vedere faptul că procedura de atribuire a lucrărilor s-a finalizat cu semnarea contractului în data de 24.06.2015 și ținând cont de graficul de execuție a lucrărilor, punerea în funcțiune va fi în 12 luni de la data semnării, conform graficului de execuție. În acest sens a fost propusă fazarea proiectului, pentru finanțarea și din POIM 2014-2020.

### **Proiectul MODERNIZAREA INSTALAȚIILOR PE MAGISTRALELE 1,2,3 ȘI T.L DE METROU. INSTALAȚII DE CONTROL ACCES”**

Din totalul de fonduri alocate în cadrul POS-T (titlul 56) de 12.500 mii lei, în anul 2015 au fost realizate cheltuieli cu investițiile în valoare de 1.484 mii lei, reprezentând 11,87%.

### **Proiectul ÎMBUNĂTĂȚIREA SERVICIILOR DE TRANSPORT PUBLIC DE CĂLĂTORI CU METROUL PE MAGISTRALA 2**

Din totalul de fonduri alocate în cadrul POS-T (titlul 56) de 163.289 mii lei, în anul 2015 au fost realizate cheltuieli cu investițiile în valoare de 150.011 mii lei, reprezentând 91,87%.

#### **Titlul 65 – Fonduri cu finanțare rambursabilă**

Fondurile alocate pe acest titlu au fost consumate în proporție de 83 %. Diferența neutilizată de 3.000,00 mii lei au fost transferați în luna octombrie pentru obiectivul de investiții Magistrala 5. Tronson Universitate – Drumul Taberei, care nu au putut fi utilizați în totalitate.

#### **Titlul 51.02.34 – Bugetul de stat**

Fondurile au fost aprobate pentru alocare în luna mai a anului 2015 însă alocarea efectivă a fost efectuată în luna noiembrie, lucru ce a condus la imposibilitatea tehnologică de realizare a lucrărilor conform solicitării de buget.

Fondurile rămase neconsumate la finele anului 2015, pe acest titlu, se reportează pentru următorul an, în acest sens fiind preferată utilizarea fondurilor europene nerambursabile.

Diferența dintre valoarea realizărilor prezentată în tabelul de mai sus și rulajele din bilanța de verificare la 31.12.2015 sunt ca urmare:

- a tranzacțiilor între conturi bancare;
- a restituirii la bugetul de stat în cursul anului a sumelor primite și neconsumate în anul precedent.

## **CAPITOLUL IV - ANALIZA PE BAZĂ DE BILANȚ**

Din analiza datelor prezentate în situațiile financiare la 31.12.2015 la Metrorex S.A. rezultă următoarele:

## ACTIVE IMOBILIZATE

### IMOBILIZĂRI NECORPORALE

Imobilizările necorporale de natura concesiunilor, primite în administrare cu titlu gratuit de către Metrorex SA, la data bilanțului, sunt evidențiate în conturi în afara bilanțului. Aceste concesiuni reprezintă mijloace fixe de natura patrimoniului public (tunele și galerii de metrou, stații de metrou, construcții de protecție civilă, rețeaua de căi ferate, instalații electrice de automatizări și telecomunicații, terenuri etc.) aflate în proprietatea statului, care sunt folosite cu titlu gratuit de către METROREX SA pe baza unui acord de cesionare pe o perioadă de 49 ani, aprobat prin Hotărârea de Guvern nr. 482/17.06.1999.

Imobilizările necorporale la 31 decembrie 2015, în sumă de 27.351.149 lei, sunt evaluate la valoarea de intrare și se prezintă astfel:

### IMOBILIZARI NECORPORALE

-lei-

Cost	Sold la	Creșteri	Reduceri	Sold la
	31.12.2014			31.12.2015
Concesiuni, brevete și alte drepturi și valori similare	14,939,884	78,178	0	15,018,062
Alte imobilizări necorporale	6,943,119	5,389,968	0	12,333,087
<b>Total</b>	<b>21,883,003</b>	<b>5,468,146</b>	<b>0</b>	<b>27,351,149</b>
Deprecieri (amortizari sau provizioane)				
Concesiuni, brevete și alte drepturi și valori similare	6,512,430	2,829,468	0	9,341,898
Alte imobilizări necorporale	4,687,283	1,616,546	0	6,303,829
<b>Total</b>	<b>11,199,713</b>	<b>4,446,014</b>	<b>0</b>	<b>15,645,727</b>
Valoare netă				
Concesiuni, brevete și alte drepturi și valori similare	8,427,454			5,676,164
Alte imobilizări necorporale	2,255,836			6,029,258
<b>Valoare netă imobilizari necorporale</b>	<b>10,683,290</b>			<b>11,705,422</b>

Creșterile imobilizărilor necorporale în sumă de 5.468.146 lei sunt ca urmare a punerilor în funcțiune a unor softuri pentru calculatoare de monitorizare a instalațiilor, pentru echipamente de radiocomunicații etc.

Cheltuielile aferente achiziționării de brevete, drepturi de autor, licențe, mărci de comerț sau fabrică și alte valori similare, precum și cheltuielile de dezvoltare care din punct de vedere contabil

reprezintă imobilizări necorporale, se recuperează prin intermediul deducerilor din amortizarea acestora.

## IMOBILIZĂRI CORPORALE – mijloace fixe și terenuri

Imobilizările corporale la 31.12.2015 se prezintă astfel:

### Imobilizari corporale

- lei -

Cost	Sold la	Creșteri	Reduceri	Sold la
	31.12.2014			31.12.2015
Terenuri si amenajari de terenuri	1,396,900			1,396,900
Constructii	3,842,848		-714	3,843,562
Instalatii tehnice, mijloace de transport	764,773,690	565,334,700	615,230	1,329,493,160
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie	9,360,644	6,998	4,191	9,363,451
Imobilizari corporale in curs	2,558,043,633	867,404,064	793,940,686	2,631,507,011
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	62,913,056	19,901,000	82,814,056	0
<b>Total imobilizări corporale</b>	<b>3,400,330,771</b>	<b>1,452,646,762</b>	<b>877,373,449</b>	<b>3,975,604,084</b>
Deprecieri (amortizari sau provizioane)				
Terenuri si amenajari de terenuri	0	0	0	0
Constructii	0	164,942	0	164,942
Instalatii tehnice, mijloace de transport	8,387,544	123,063,538	170,338	131,280,744
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie	15,009	1,956,834	3,544	1,968,299
Imobilizari corporale in curs	0			0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	0			0
<b>Total amortizări/deprecieri</b>	<b>8,402,553</b>	<b>125,185,314</b>	<b>173,882</b>	<b>133,413,985</b>
Valoare neta				
Terenuri si amenajari de terenuri	1,396,900			1,396,900
Constructii	3,842,848			3,678,620
Instalatii tehnice, mijloace de transport	756,386,146			1,198,212,416
Mobilier, aparatura birotica, echipamente de protectie	9,345,635			7,395,152

Imobilizari corporale in curs	2,558,043,633			2,631,507,011
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	62,913,056			0
<b>Valoare netă imobilizari corporale</b>	<b>3,391,928,218</b>			<b>3,842,190,099</b>

Imobilizările corporale sunt prezentate la data bilanțului la valoarea justă și includ în principal instalații tehnice, mijloace de transport, mobilier, aparatură birotică, precum și investiții în curs, toate fiind incluse în patrimoniul Metrorex. Mijloacele de transport cuprind în principal, trenuri de metrou și utilaje de tractare.

În prezent Metrorex SA deține un teren în suprafață de 1.855,13 mp, obținut în anul 2003, în baza certificatului de atestare a dreptului de proprietate asupra terenurilor seria M 09 nr. 0926. Terenurile nu sunt supuse amortizării.

Mijloacele fixe sunt supuse amortizării folosind metoda de amortizare liniară, realizată prin includerea uniformă în cheltuieli de exploatare a unor sume fixe, stabilite proporțional cu numărul de ani ai duratei de utilizare economică a acestora. Pe măsura amortizării, subvențiile pentru investiții recunoscute în bilanț ca venit amânat sunt înregistrate ca venituri și reflectate în contul de profit și pierdere.

Întreținerea și reparațiile imobilizărilor corporale sunt trecute pe cheltuieli la momentul efectuării lor iar îmbunătățirile semnificative aduse imobilizărilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sau care măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea, sunt capitalizate.

### **Imobilizări corporale în curs**

Metrorex S.A. are demarate o serie de obiective de investiții în curs, aflate în diferite stadii de execuție. O parte din sumele capitalizate este reprezentată de proiecte, studii de fezabilitate și lucrări executate, pentru care continuarea obiectivelor de investiții nu se mai justifică ca urmare a unor schimbări legislative intervenite și a modificării standardelor tehnice de exploatare impuse de lucrările de modernizare executate. Societatea analizează posibilitatea și oportunitatea finalizării obiectivelor respective, precum și eventualele posibilități de valorificare în situația în care acestea nu mai sunt utile societății. Efectele unor eventuale decizii de sistare (abandonare) a acestor obiective de investiții nu au fost cuantificate la data întocmirii situațiilor financiare.

În evidențele contabile la 31.12.2014 era înregistrat un avans plătit către CONSTRUCCIONES Y AUXILIAR DE FERROCARRILES SA, în baza Contractului nr.79/24.11.2014, în sumă de 62.913.056 lei (14.186.541,60 euro), acordat în vederea furnizării și punerii în funcțiune a 8 trenuri noi

de metrou. Acest avans a fost justificat în luna decembrie 2015, prin recepționarea de către METROREX SA a primelor trei trenuri de metrou în cadrul acestui contract.

De asemenea, în anul 2015 au mai fost acordate avansuri pentru lucrări de C+M astfel:

- 11.780.000 lei, conform contractului nr. 10/2011 încheiat cu ASTALDI pentru lucrări pe Magistrala 5 tronsonul 2 stația depou și galerie de legătură Valea Ialomiței;
- 8.121.000 lei, conform contractului nr. 49/2012 încheiat cu ASTALDI pentru lucrări pe Magistrala 4 racord Parc Bazilescu.

Aceste avansuri au fost justificate în luna decembrie 2015 ca urmare a lucrărilor efectuate.

## IMOBILIZĂRI FINANCIARE

- lei -

Imobilizari financiare	Sold la 31.12.2014	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2015
Cost				
Acțiuni deținute la entitățile afiliate	0	0	0	0
Alte creanțe imobilizate	132.852	0	14.788	118.064
<b>Total</b>	<b>132.852</b>	<b>0</b>	<b>14.788</b>	<b>118.064</b>
Deprecieri				
Ajustări pentru acțiunile deținute la entitățile afiliate	0	0	0	0
Ajustări pentru alte creanțe imobilizate	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Valoare netă				
Acțiuni deținute la entitățile afiliate	0	0	0	0
Alte creanțe imobilizate	132.852	0	14.788	118.064
<b>Total imobilizări financiare</b>	<b>132.852</b>	<b>0</b>	<b>14.788</b>	<b>118.064</b>

Imobilizările financiare, la începutul anului 2015 sunt în sumă de 132.852 lei și reprezintă garanții depuse pentru furnizarea de utilități, chirii etc. și cauțiune pe seama și la dispoziția Judecătoriei Sectorului 5 București, în legatură cu Pet Prod SRL. Suma de 14.788 lei, reprezentând cauțiune în dosarul nr. 25077/302/2013, a fost restituită Metrorex SA, conform extrasului de bancă din 24 decembrie 2015, ca urmare a adresei Judecătoriei Sectorului 5 București, nr. 500/12A/21.12.2015.

## Stocuri

Stocurile sunt active circulante înregistrate în baza recepției la valoarea de intrare. Costul stocurilor include transportul și celelalte cheltuieli aferente achiziționării și depozitării acestora.

Componența acestor stocuri este următoarea:

-lei -

Explicație	31.12.2014	31.12.2015
<b>Materii prime și materiale consumabile</b>		
Materiale auxiliare	9,802,353	9,462,824
Combustibili	169,631	103,186
Piese de schimb	1,753,391	1,672,595
Alte materiale consumabile	1,745,428	1,931,780
Materiale de natura obiectelor de inventar	419,278	319,539
Ambalaje	2,543	2,511
<b>Total materii prime și materiale consumabile</b>	<b>13,892,624</b>	<b>13,492,436</b>
Produse reziduale	1,485,430	1,440,986
Avansuri		4,926
<b>Total stocuri</b>	<b>15,378,054</b>	<b>14,938,348</b>

Procedura utilizată pentru scăderea din gestiune a stocurilor este realizată cu ajutorul unui program informatic de gestiune care permite evidența stocurilor pe sortimente și în cadrul aceluiași sortiment pe fiecare preț de intrare, existând astfel posibilitatea scăderii din gestiune, pe fiecare secție, prin metoda FIFO de evaluare și înregistrare în contabilitatea bunurilor materiale.

Produsele reziduale reprezintă deșeuri provenite din casări de mijloace fixe a căror valorificare se efectuează prin Bursa Română de Mărfuri.

## CREANȚE

Situația creanțelor la data de 31 decembrie 2015 se prezintă astfel:

- lei -

Creanțe	Sold la	Termen de lichiditate	
	31.12.2015	sub 1 an	peste 1 an
1	2	3	4
<b>Alte creanțe imobilizate</b>	<b>118,064</b>		<b>118,064</b>
<b>Creanțe comerciale</b>			
Clienți	2,338,957	2,338,957	
Clienți - facturi de întocmit	1,197,350	1,197,350	
Ajustări pentru deprecierea creanțelor comerciale	-2,111,984	-2,111,984	

<b>Total creante comerciale</b>	<b>1,424,323</b>	<b>1,424,323</b>	
<b>Alte creante</b>			
Avansuri acordate personalului	70,300	70,300	
Alte creante in legatura cu personalul	1,601,360	165,562	1,435,798
TVA neexigibila	4,983,696	4,983,696	
Subventii	17,654,629	15,944,698	1,709,931
Alte creante privind bugetul statului	2,308,682	2,308,682	
Decontari din operatii de participare - activ	1,556,995	1,556,995	
Debitori diversi	22,346,262	22,346,262	
Decontari in curs de clarificare	27	27	
Provizioane pentru deprecierea creantelor - debitori diversi	-14,094,105	-14,094,105	
<b>Total alte creante</b>	<b>36,427,846</b>	<b>33,282,117</b>	<b>3,145,729</b>
<b>TOTAL CREANTE</b>	<b>37,970,233</b>	<b>34,706,440</b>	<b>3,263,793</b>

Avansuri acordate personalului reprezintă sume acordate anticipat pentru concedii de odihnă.

La alte creanțe în legătură cu personalul sunt înscrise garanțiile materiale reținute gestionarilor și depuse la bancă precum și debite datorate de către salariați.

La 31.12.2015, Societatea avea înregistrat TVA neexigibilă, aferentă facturilor de primit de la furnizorii din exploatare în sumă de 4.963.124 lei și TVA la încasare în sumă de 20.572 lei.

Subvențiile în sumă de 17.654.629 lei sunt creanțe pe seama statului constituite astfel:

- suma de 2.051.909 lei necesară rambursării creditului guvernamental BIRD, în baza acordului de împrumut, nepreluat spre administrare de către Ministerul Finanțelor Publice;
- suma de 15.602.720 lei - împrumuturi nerambursabile cu caracter de subvenție aferente reducerilor conform legii la cartele de călătorie acordate elevilor/studentilor și veteranilor/revoluționarilor. Suma conține TVA, care devine exigibilă la momentul încasării și se virează la bugetul statului.

Alte creanțe privind bugetul statului sunt în sumă de 2.308.682 lei și reprezintă contravaloarea concediilor medicale de încasat de la Fondul National Unic al Asigurărilor Sociale de Sănătate.

Decontări din operațiuni în participație, în sumă de 1.556.995 lei, reprezintă deconturi aferente contractelor de asociere în participație cu Sindomed Servcom, Euromedia, Lemon și Spectacular OOH&Printing.

Debitorii diverși sunt în sumă de 22.346.262 lei, din care:

- 20.550.354 lei reprezintă debitul înregistrat pentru CONSTRUCCIONES Z AUXILIAR DE FERROCARRILES SA;



- 1.553.428 lei reprezintă debite înregistrate pentru persoane juridice pentru care au fost constituite ajustări pentru deprecierea creanțelor.

În urma analizei efectuate, societatea are înregistrat ajustări pentru deprecierea creanțelor în sumă 16.206.089 lei, astfel:

- ajustări pentru deprecierea creanțelor – clienți în sumă de 2.111.984 lei;
- ajustări pentru deprecierea creanțelor - debitori, persoane fizice și juridice în sumă de 1.334.319 lei;
- ajustări pentru sumele nerecuperate de la FNUASS în sumă de 176.947 lei;
- ajustări pentru subvențiile neîncasate aferente facilităților de călătorie acordate conform prevederilor legale în sumă de 12.582.839 lei.

## FURNIZORI ȘI ALTE DATORII

- lei -

Datorii	Sold la 31.12.2015	Termen de exigibilitate	
		Sub 1 an	1-5 ani
<b>Sume datorate instituțiilor de credit</b>			
Credite bancare externe garantate de stat - BIRD	2,051,909	341,978	1,709,931
Credite bancare interne garantate de stat - CEC Bank	55,000,000	55,000,000	
<b>Total</b>	<b>57,051,909</b>	<b>55,341,978</b>	<b>1,709,931</b>
<b>Avansuri încasate în contul comenzilor</b>			
Clienți - creditori	15,626	15,626	
<b>Total</b>	<b>15,626</b>	<b>15,626</b>	
<b>Datorii comerciale</b>			
Furnizori	18,076,224	18,076,224	
Furnizori de imobilizări	93,433,203	93,433,203	
Furnizori - facturi nesosite	28,652,447	28,652,447	
<b>Total</b>	<b>140,161,874</b>	<b>140,161,874</b>	<b>0</b>
<b>Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru asigurările sociale</b>			
Alte împrumuturi și datorii asimilate	819,315	819,315	
Personal - salarii datorate	6,417,886	6,417,886	
Personal - ajutoare materiale datorate	177,747	177,747	
Drepturi de personal neridicate	58,162	58,162	
Rețineri din salarii datorate terților	2,397,957	2,397,957	
Alte datorii în legătură cu personalul	3,112,610	316,539	2,796,071
Asigurari sociale	11,354,989	11,354,989	
Ajutor șomaj	307,971	307,971	
Tva de plată	3,455,669	3,455,669	
Tva neexigibilă	7,067,204	7,067,204	

Impozitul pe venituri de natura salariilor	3,392,425	3,392,425	
Fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate	72,618	72,618	
Alte datorii față de bugetul statului	50,092,045	50,092,045	
Creditori diverși	56,470,586	26,218,066	30,252,520
<b>Total</b>	<b>145,197,184</b>	<b>112,148,593</b>	<b>33,048,591</b>
<b>Total datorii</b>	<b>342,426,593</b>	<b>307,668,071</b>	<b>34,758,522</b>

Suma de 2.051.909 lei reprezintă suma datorată la 31.12.2015 către Banca Internațională pentru Reconstrucție și Dezvoltare numită BIRD instituțiilor de credit obținute cu garanția statului, respectiv împrumutul BIRD. Rambursarea subîmprumutului se face în rate semestriale egale până la scadența de 15.10.2021.

Suma de 55.000.000 lei reprezintă soldul creditului contractat de la CEC la finele anului 2011, obținut cu garanție de stat pentru o perioadă de 5 ani, pentru care societatea a beneficiat de o perioadă de grație de 2 ani. Rata dobânzii pentru acest împrumut este ROBOR 1M+0,9%. În cursul anului 2015 a fost rambursată suma de 55.000.000 lei din împrumutul contractat. Prin O.U.G. nr. 47/29.10.2015, Societății Comerciale de Transport cu Metroul București "Metrorex" - S.A i s-a aprobat majorarea capitalului social cu suma de 55.000.000 lei, sumă pe care a încasat-o într-un cont de disponibil deschis la Trezoreria Statului și pe care a utilizat-o pentru acoperirea ratelor aferente anului 2015.

La 31.12.2015, Societatea avea de plată TVA, în sumă de 3.455.669 lei.

Soldul creditor pentru TVA neexigibilă cuprinde TVA aferentă facilităților neîncasate în sumă de 3.019.881 lei și TVA aferentă cartelelor magnetice și este în sumă de 3.868.311 lei.

Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și alte datorii pentru asigurările sociale, în sumă de 38.634.553 lei, reprezintă:

- alte împrumuturi și datorii asimilate;
- salarii datorate personalului;
- ajutoare materiale datorate personalului;
- drepturi de personal neridicate;
- popriri, chirii și alte rețineri datorate de salariați,
- garanțiile materiale datorate gestionarilor la încetarea calității de gestionar precum și încasările de la salariați pentru achiziția de abonamentele CFR conform CCM;
- asigurări sociale;

- TVA neexigibilă aferentă veniturilor înregistrate în avans pentru cartelele magnetice date spre vânzare, facilităților acordate și facturilor de întocmit;
- impozitul pe venitul din salarii;

Alte datorii privind bugetul statului în sumă de 50.092.045 lei sunt constituite astfel:

- datorii față de bugetul statului, în sumă de 20.725.963,19 lei reprezentând în principal sancțiuni pentru neîndeplinirea culpabilă a obligațiilor conform contract 89/29.11.2011 facturate către CONSTRUCCIONES Z AUXILIAR DE FERROCARRILES SA (factura nr. 15000935/11.03.2015 în valoare de 20.550.354,61 lei, echivalentul a 4.624.812,56 euro la cursul de 4.4435 lei/euro);
- datorii față de bugetul statului, în sumă de 29.362.941,55 lei reprezentând profitul înregistrat de Metrorex SA, înainte de diminuarea subvenției de exploatare.

În „Creditori diverși”, în suma de 56.470.586 lei, sunt înregistrate taxele de participare la licitații, garanțiile pentru utilități, garanțiile pentru echipamente achiziționate în cadrul obiectivelor de investiții etc. Garanțiile la echipamente sunt aferente contractelor de investiții și presupune înregistrarea acestora prin reținerea la plată a cuantumului calculat pe fiecare factură de echipamente. Garanțiile la echipamente sunt plătite după încheierea termenelor de garanție, conform prevederilor contractuale.

Din totalul datoriilor comerciale, ponderea cea mai importantă o au datoriile către furnizorii din exploatare, ca urmare a nealocării de la bugetul de stat a sumelor necesare efectuării plăților.

## CAPITOLUL V - CAPITALUL PROPRIU

Structura capitalului propriu la data de 31 decembrie 2015 se prezintă astfel:

-lei-

Element al capitalurilor proprii	31.12.2014	31.12.2015
Capital subscris vărsat	20,177,588	75,177,588
Prime de fuziune	1,535,962	1,535,962
Rezerve din reevaluare	215,457,320	188,768,688
Alte rezerve	404,380	404,380
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită, sold debitor	301,725,248	301,725,248
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS mai puțin IAS 29, sold debitor	299,547	299,547
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile, sold creditor	41,303,012	38,379,073
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	79,744,578	106,433,211
Pierderea exercițiului financiar	0	0
<b>Total</b>	<b>56,598,044</b>	<b>108,674,106</b>

---

Capitalul propriu a înregistrat o creștere față de anul precedent ca urmare a majorării capitalului social prin O.U.G. nr. 47/29.10.2015 cu privire la rectificarea bugetului de stat pe anul 2015. Metrorex S.A. i s-a aprobat majorarea capitalului social cu suma de 55.000.000 lei conform prevederilor art. 29 alin (5) iar suma prevăzută a fost încasată de Societatea Comercială de Transport cu Metroul București "Metrorex" - S.A. într-un cont de disponibil deschis la Trezoreria Statului și utilizată pentru acoperirea ratei aferente anului 2015, la creditul comercial contractat de la CEC Bank, având ca obiect plata prestațiilor cu mentenanța materialului rulant din perioada 2009-2010.

Conform reglementărilor contabile, corecțiile veniturilor și cheltuielilor din anii precedenți se fac pe seama „Rezultatului reportat provenit din corectarea erorilor contabile”.

## CAPITOLUL VI - VENITURI ÎN AVANS

Veniturile în avans prezentate în bilanț, în valoare de 3.588.489.462 lei, reprezintă:

- soldul creditor al contului 472 „Venituri în avans” în sumă de 16.117.961 lei - stoc de cartele magnetice destinate vânzării;
- soldul creditor al contului 4751 “Subvenții pentru investiții” în sumă de 1.746.843.135 lei care reprezintă suma subvențiilor primite în mod direct pentru achiziționarea de imobilizări cât și subvenții primite pentru rambursarea creditelor externe, utilizate pentru lucrările de investiții;
- soldul creditor al contului 4752 în valoare de 1.825.506.213 lei reprezintă subvenții nerambursabile POS-T. Din anul 2013 societatea beneficiază de fonduri structurale fonduri structurale cuprinse în Programul Operational Sectorial 2007-2013 pentru trei proiectele majore:
  - „Linia de Metrou Magistrala 5: Secțiunea Raul Dăamnei – Eroilor (Ps Opera) Inclusiv Valea Ialomitei” în valoare totală de 3.122.062.721 lei (708.513.042 EUR), conform Ordinului Ministrului transporturilor nr. 1438/20.11.2013, modificat și completat prin Ordinul Ministrului transporturilor nr. 1674/18.12.2014;
  - „Magistrala 4. Racordul 2. Secțiunea Parc Bazilescu – Străulești”, în valoare totală de 763.399.986 lei (173.244.068 EUR), conform Ordinului ministrului transporturilor nr. 1624/08.12.2014;
  - „Îmbunătățirea serviciilor de transport public de călători cu metroul pe Magistrala 2. Berceni – Pipera”, în valoare totală de 1.490.863.360 lei (338.917.313 EUR), conform Ordinului ministrului transporturilor nr. 1661/12.12.2014.
- soldul creditor al contului 4753 în valoare de 9.695 lei reprezintă donații pentru investiții.

Subvențiile pentru investiții sunt recunoscute în bilanț ca venit amânat care este înregistrat în contul de profit și pierdere pe măsura înregistrării cheltuielilor cu amortizarea sau la casarea ori cedarea activelor.

**CAPITOLUL VII - PREZENTAREA CONTULUI DE PROFIT ȘI PIERDERE LA 31**

**DECEMBRIE 2015**

- lei -

Denumirea indicatorilor	Exercițiul financiar	
	2014	2015
<b>Cifra de afaceri netă</b>	<b>569,036,251</b>	<b>537,776,671</b>
Producția vândută	200,029,190	247,997,733
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	369,007,061	289,778,938
Venituri aferente costului producției în curs de execuție (Sold C)	33,307	
Venituri aferente costului producției în curs de execuție (Sold D)		44,444
<b>Alte venituri din exploatare</b>	<b>86,420,488</b>	<b>125,359,014</b>
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>655,490,046</b>	<b>663,091,241</b>
Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile	7,358,393	8,513,185
Alte cheltuieli materiale	926,676	725,279
Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)	56,150,845	50,989,095
Cheltuieli cu personalul , din care:	<b>293,011,035</b>	<b>297,959,145</b>
Salarii și indemnizații	215,871,323	225,184,067
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	77,139,712	72,775,078
Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale	98,236,438	130,076,153
Ajustări de valoare privind activele circulante	3,193,072	-1,487,836
Cheltuieli	30,532,800	17,504,800
Venituri	27,339,728	18,992,636
<b>Alte cheltuieli de exploatare</b>	<b>187,573,914</b>	<b>170,260,467</b>
Cheltuieli privind prestațiile externe	173,202,257	168,750,638
Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	8,172,463	1,380,446
Alte cheltuieli	6,199,194	129,383
Cheltuieli privind provizioanele pentru pensii	1,518,284	1,413,377
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>647,968,657</b>	<b>658,448,865</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>		
- Profit	7,521,389	4,642,376
- Pierdere	0	0
Venituri din dobânzi	106,610	92,299
Alte venituri financiare	418,863	612,499
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL</b>	<b>525,473</b>	<b>704,798</b>
Cheltuieli privind dobânzile	7,624,936	4,731,699
Alte cheltuieli financiare	421,926	615,475
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL</b>	<b>8,046,862</b>	<b>5,347,174</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>		
- Profit	0	0
- Pierdere	7,521,389	4,642,376
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):</b>		

- Profit	0	0
- Pierdere	0	0
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:</b>		
- Profit	0	0
- Pierdere	0	0
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>656,015,519</b>	<b>663,796,039</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>656,015,519</b>	<b>663,796,039</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>		
- Profit	0	0
- Pierdere	0	0
Impozitul pe profit	0	0
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>		
- Profit	0	0
- Pierdere	0	0

Cifra de afaceri înregistrată în contul de profit și pierdere a scăzut față de anul 2014 cu un procent de 5,49%, în condițiile în care veniturile din subvenții de exploatare au fost diminuate cu 21,47% ca urmare a creșterii veniturilor înregistrate din producția vandută cu 23,98%.

De asemenea, veniturile din vânzări cartele către călători subvenționați de la bugetul statului prin legi speciale, au crescut față de anul 2014 cu 28,74%.

Asfel, societatea a încheiat rezultatul financiar cu un profit de 29.362.941.55 lei. Conform H.G. nr. 482/1999 privind înființarea Societății Comerciale de Transport cu Metroul București „Metrorex” – SA, societatea primește de la bugetul de stat transferuri, care să acopere diferențele dintre veniturile proprii din activitatea de transport de călători și cheltuielile totale. Prin urmare, rezultatul exercițiului financiar pe anul 2015 nu poate fi profit. Acest profit a fost reflectat în situațiile financiare ca o datorie la bugetul de stat prin diminuarea veniturilor din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete, astfel rezultatul înregistrat al exercițiului financiar 2015 este 0.

## **CAPITOLUL VIII - CONTROLUL INTERN**

Controlul intern al societății vizează asigurarea conformității cu legislația în vigoare, aplicarea deciziilor luate de conducerea societății, buna funcționare a activității interne a societății, fiabilitatea informațiilor financiare, eficacitatea operațiunilor societății, utilizarea eficientă a resurselor, prevenirea și controlul riscurilor de a nu se atinge obiectivele fixate.

---

Ca urmare, procedurile de control intern au ca obiectiv:

- pe de o parte, urmărirea înscrierii activității societății și a comportamentului personalului în cadrul definit de legislația aplicabilă, valorile, normele și regulile interne ale societății;
- pe de altă parte, verificarea dacă informațiile contabile, financiare și de gestiune comunicate reflectă corect activitatea și situația societății.

Activitățile de control fac parte integrantă din procesul de gestiune prin care entitatea urmărește atingerea obiectivelor propuse. Controlul vizează aplicarea normelor și procedurilor de control intern, la toate nivelele ierarhice și funcționale: aprobare, autorizare, verificare, evaluarea performanțelor operaționale, securizarea activelor, separarea funcțiilor.

În baza Hotărârii Consiliului de Administrație nr. 1/25.05.2016, Președintele Consiliului de Administrație semnează în numele Consiliului de Administrație prezentul Raport al Administratorilor.

**PREȘEDINTELE CONSILIULUI de ADMINISTRAȚIE,**

**Ing. Florin Mihai ALEXANDRESCU**



MINISTERUL TRANSPORTURILOR  
S.C. METROREX S.A.  
Nr. M08.5630  
Data 11.04.2016

S.C. EXIAS CONSULTANTS S.R.L.  
INTRARE Nr. 1739  
IEȘIRE  
Zua 11 Luna 04 Anul 2016

## RAPORTUL AUDITORILOR INDEPENDENȚI CĂTRE CĂTRE ACȚIONARI METROREX S.A

### Raport asupra situațiilor financiare

1. Am auditat situațiile financiare ale METROREX S.A. („Compania”) încheiate la 31 decembrie 2015, care cuprind bilanțul, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie aferente exercițiului încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative anexate.

Aceste situații financiare se referă la:

- Total capitaluri proprii 108.674.106 lei
- Rezultatul exercițiului 0 lei

### Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

2. Conducerea Companiei este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

### Responsabilitatea auditorului

3. Responsabilitatea noastră este de a exprima o opinie cu privire la aceste situații financiare pe baza auditului nostru. Am desfășurat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit. Aceste standarde prevăd conformitatea cu cerințele etice, planificarea și desfășurarea auditului în vederea obținerii unei asigurări rezonabile cu privire la măsura în care situațiile financiare sunt lipsite de denaturări semnificative.

Un audit implică desfășurarea de proceduri în vederea obținerii de probe de audit cu privire la valorile și prezentările din situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare cauzate fie de fraudă, fie de eroare. În efectuarea acelor evaluări ale riscurilor, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare de către entitate, în vederea conceperii de proceduri de audit care să fie adecvate circumstanțelor, dar nu cu scopul exprimării unei opinii cu privire la eficiența controlului intern al entității. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile și a caracterului rezonabil al estimărilor contabile efectuate de către conducere, precum și evaluarea prezentării generale a situațiilor financiare.



Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră de audit.

### Opinia

4. În opinia noastră, situațiile financiare prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a METROREX S.A. la data de 31 Decembrie 2015 și rezultatele financiare și fluxurile de numerar aferente pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

### Alte aspecte

5. Acest raport este adresat exclusiv Consiliului de administrație al Companiei. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta 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 Companie, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formulată.
6. 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. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare. Acest raport este întocmit exclusiv în vederea depunerii la instituțiile abilitate a situațiilor financiare ale Companiei aferente exercițiului financiar încheiat la data de 31 decembrie 2015.

### Alte aspecte care nu afectează opinia

7. Noi considerăm relevante următoarele aspecte:
  - a) Activitatea Companiei este dependentă într-o foarte mare măsură de implicarea Statului Român în ceea ce privește acordarea alocațiilor bugetare pentru activitatea de exploatare și de investiții. Având în vedere caracterul de serviciu public social al transportului public de călători cu metroul (cf. HG 482/1999 privind înființarea companiei), nu se preconizează ca, în viitorul apropiat Statul Român să întrerupă acordarea acestor alocații.
  - b) Compania are demarate o serie de obiective de investiții în curs, aflate în diferite stadii de execuție. Societatea analizează posibilitatea și oportunitatea finalizării obiectivelor respective, precum și eventualele posibilități de valorificare în situația în care acestea nu mai sunt utile societății. Efectele unor eventuale decizii de sistare (abandonare) a acestor obiective de investiții nu au fost cuantificate la data întocmirii situațiilor financiare.

## Raport asupra conformității raportului administratorului cu situațiile financiare

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, 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.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare 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 anexate;
- (b) raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 (reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate);
- (c) în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2015 cu privire la Companie și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

### Exias Consultants SRL

înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România cu nr. 1190/2013

prin: Florin Rotaru – auditor financiar independent  
înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România cu nr. 1955/2007

București,  
11 Aprilie 2016

