

Unitatea METROREX SA

Anexa la Cererea de depunere  
situații financiare anuale

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

Cod unic de înregistrare 13863739

Nr. 147029 / 29.05.2013

**EXTRAS**  
din situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar 01/01/2012 - 31/12/2012  
zi/lună/an zi/lună/an

• **Indicatori din BILANȚ:**

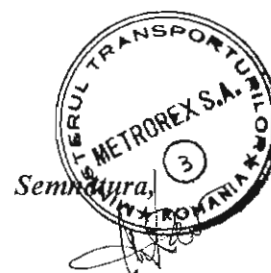
- Active imobilizate - TOTAL ..... 2.346.583.078  
- Active circulante - TOTAL ..... 124.538.960  
- Capitaluri proprii - TOTAL ..... 121.678.698

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

- Cifra de afaceri netă ..... 537.247.002  
- Rezultatul brut al exercițiului financiar:  
    profit: .....  
    pierdere: ..... 42.302.066

• **Indicatori din DATE INFORMATIVE**

- Număr mediu de salariați ..... 4.158





## DECLARAȚIE

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

S-au întocmit situațiile financiare la 31/12/2012 pentru:

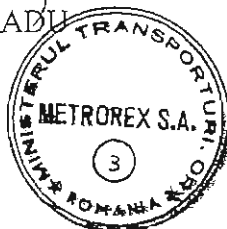
- Persoana juridica : S.C. METROREX S.A.
- Judetul: 40- - MUN. BUCUREȘTI
- Adresa: localitatea BUCUREȘTI, sector 1, str. DINICU GOLESCU, NR. 38, tel. 336.00.90
- Numar de registrul comerțului: J40/6880/1999
- Forma de proprietate: 12 - - Societăți comerciale cu capital integral de stat
- Activitate preponderentă (cod si denumire clasa CAEN) : 4931 - - Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători
- Cod de identificare fiscală: 13863739

Ing. Aurel Radu – administrator societate și ec. Nicolae Grigore - director economic, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2012 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.

ADMINISTRATOR SOCIETATE,

*A. Radu*  
Ing. AUREL RADU



DIRECTOR ECONOMIC,

*N. Grigore*  
Ec. NICOLAE GRIGORE

Tip situație financiară : BL

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

An  Semestru Anul 2012

Entitatea SC METROREX SA

Adresa

Judet 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 înregistrare 1 3 8 6 3 7 3 9

Forma de proprietate 12--Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

## Situatii financiare anuale

(entitati al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Forma lunga Forma prescurtata Forma simplificata

## Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) și (3<sup>1</sup>) 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 31.12.2012 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entitatilor care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT  
 F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE  
 F30 - DATE INFORMATIVE  
 F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

M.F.A. - ROMANIA D.G.A.M.C.

Nr. 755-2013/29.05.2013

## Indicatori:

Capitaluri - total 121.678.698

Profit/ pierdere -42.302.066

## ADMINISTRATOR,

## INTOCMIT,

Numele și prenumele

ING. AUREL RADU

Numele și prenumele

EC. NICOLAE GRIGORE

Semnătura și stampila

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Semnătura electronică

Tip situație financiară : BL

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

An  Semestru Anul 2012

Entitatea SC METROREX SA

Adresa

Judet 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 unie de inregistrare 1 3 8 6 3 7 3 9

Forma de proprietate 12--Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderentă (cod si denumire clasa CAEN)

4931 Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători

## Situatii financiare anuale

(entitati al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Forma lunga Forma prescurtata Forma simplificata

## Raportări anuale

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) și (3<sup>1</sup>) 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 31.12.2012 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entitatilor care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

## Indicatori :

Capitaluri - total

121.678.698

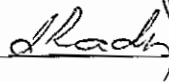
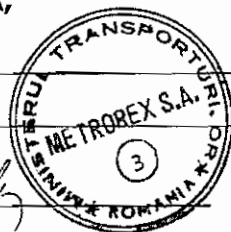
Profit/ pierdere

-42.302.066

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ING. AUREL RADU

Semnătura  
si stampila



Semnătura electronica

INTOCMIT,

Numele si prenumele

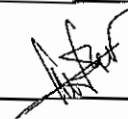
EC. NICOLAE GRIGORE

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



**BILANT**  
la data de 31.12.2012

Formular 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2012	31.12.2012
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	426.854	14.418.357
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs de execuție (ct.233+234-2933)	05		
<b>TOTAL (rd.01 la 05)</b>	<b>06</b>	<b>426.854</b>	<b>14.418.357</b>
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	3.547.501	5.533.346
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	08	879.742.753	841.625.986
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	13.242.136	11.461.081
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	1.208.627.142	1.473.426.244
<b>TOTAL (rd. 07 la 10)</b>	<b>11</b>	<b>2.105.159.532</b>	<b>2.332.046.657</b>
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12		
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13		
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15		
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265 - 2963)	16		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	26.692	118.064
<b>TOTAL (rd. 12 la 17)</b>	<b>18</b>	<b>26.692</b>	<b>118.064</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)</b>	<b>19</b>	<b>2.105.613.078</b>	<b>2.346.583.078</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. STOCURI</b>			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 321 + 302 + 322 + 303 + 323 +/- 308 + 351 + 358+ 381 + 328 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	10.934.481	13.421.085
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	759.761	969.017
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23		
<b>TOTAL (rd. 20 la 23)</b>	<b>24</b>	<b>11.694.242</b>	<b>14.390.102</b>
<b>II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)</b>			

1. Creanțe comerciale (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	6.768.596	7.296.878
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	26		
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 473** - 496 + 5187)	28	49.329.065	42.730.476
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
<b>TOTAL (rd. 25 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>56.097.661</b>	<b>50.027.354</b>
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32		
<b>TOTAL (rd. 31 + 32)</b>	<b>33</b>		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)</b>	<b>34</b>	<b>129.137.628</b>	<b>60.121.504</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)</b>	<b>35</b>	<b>196.929.531</b>	<b>124.538.960</b>
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)</b>	<b>36</b>	<b>202.016</b>	<b>359.748</b>
<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)	37		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38	275.325	276.826
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	68.967	6.260
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	158.048.806	153.186.906
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	42		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453***)	43		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	70.700.777	31.798.659
<b>TOTAL (rd. 37 la 44)</b>	<b>45</b>	<b>229.093.875</b>	<b>185.268.651</b>
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 63)</b>	<b>46</b>	<b>-39.190.784</b>	<b>-70.311.403</b>
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)</b>	<b>47</b>	<b>2.066.422.294</b>	<b>2.276.271.675</b>
<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)	48		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49	167.477.961	167.214.640
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55	1.490.743	22.779.132
<b>TOTAL (rd. 48 la 55)</b>	56	168.968.704	189.993.772
<b>H. PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	59		
<b>TOTAL (rd. 57 la 59)</b>	60		
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)	61	1.738.398.145	1.964.599.205
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.63 + 64)	62	7.228.456	9.941.460
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	63	7.228.456	9.941.460
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	64		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	65		
Fond comercial negativ (ct.2075)	66		
<b>TOTAL (rd. 61 + 62 + 65 + 66)</b>	67	1.745.626.601	1.974.540.665
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>			
<b>I. CAPITAL</b>			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	68	20.177.588	20.177.588
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	69		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	70		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	71		
<b>TOTAL (rd. 68 la 71)</b>	72	20.177.588	20.177.588
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	73	1.535.962	1.535.962
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	74	280.951.048	253.745.537
<b>IV. REZERVE</b>			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	75		
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	76		
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	77		27.205.511
4. Alte rezerve (ct. 1068)	78	404.380	404.380
<b>TOTAL (rd. 75 la 78)</b>	79	404.380	27.609.891
Acțiuni proprii (ct. 109)	80		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	81		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	82		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	83		
SOLD C (ct. 117)	84	144.013.533	139.088.214
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>	85		0
SOLD D (ct. 121)	86		42.302.066
Repartizarea profitului (ct. 129)	87		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 72+73+74+79 - 80+81 - 82+83- 84+85 - 86 - 87)</b>	88	159.055.445	121.678.698

Patrimoniul public (ct. 1016)	89		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 88 + 89) (rd.47-56-60-61-64-65-66)	90	159.055.445	121.678.698

Suma de control F10 : 28931022309 / 60092482492

\*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.25 - Sumele înscrise la acest rând 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 si prenumele

ING. AUREL RADU

Semnătura




Stampila unitatii

Numele si prenumele

EC. NICOLAE GRIGORE

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2012

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2011	2012
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	509.479.589	537.247.002
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	150.479.626	188.247.002
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	358.999.963	349.000.000
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	369.223	209.257
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	65.055.556	74.946.832
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)</b>	12	574.904.368	612.403.091
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	8.451.637	7.058.853
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	1.215.659	1.398.286
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	50.026.081	65.266.932
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20)	18	277.566.526	291.583.183
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	203.200.847	212.401.593
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	74.365.679	79.181.590
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	54.311.801	84.098.966
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	54.311.801	84.098.966
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24	1.195.795	529.534
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25	1.195.795	529.534
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	179.783.913	194.330.691
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	177.940.635	191.963.376
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	1.699.640	1.142.703

8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	143.638	1.224.612
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32		
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	572.551.412	644.266.445
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	2.352.956	0
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	31.863.354
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	556.716	376.624
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	1.731.713	1.146.990
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	2.288.429	1.523.614
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	3.482.408	10.335.239
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	1.158.977	1.627.087
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	4.641.385	11.962.326
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	2.352.956	10.438.712
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	0	0
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	42.302.066
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	577.192.797	613.926.705
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	577.192.797	656.228.771

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	0	0
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	42.302.066
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65		
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	0	0
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	42.302.066

Suma de control F20 : 9577664386 / 60092482492

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**Rd.19** - la acest rând 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”.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

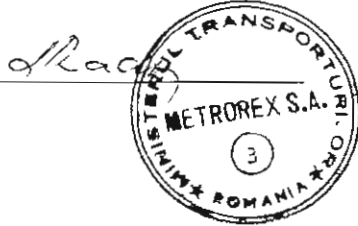
Numele și prenumele

ING. AUREL RADU

Numele și prenumele

EC. NICOLAE GRIGORE

Semnătura



Stampila unității

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	0	0
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	42.302.066
18 Impozitul pe profit (ct.691)	65		
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20 PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	0	0
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	42.302.066

Suma de control F20 : 9577664386 / 60092482492

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**Rd.19** - la acest rând 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”.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

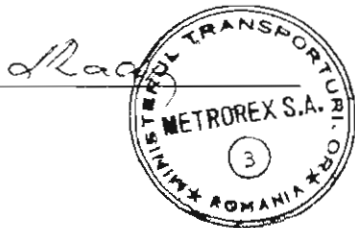
Numele și prenumele

ING. AUREL RADU

Numele și prenumele

EC. NICOLAE GRIGORE

Semnătura



Stampila unității

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

## DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2012

- 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	1		42.302.066
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere	03			
<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	55.549.655		55.549.655
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	55.549.655		55.549.655
- peste 30 de zile	06	49.625.435		49.625.435
- peste 90 de zile	07	5.924.220		5.924.220
- peste 1 an	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- Contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- Alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16			
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>31.12.2011</b>		<b>31.12.2012</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Numar mediu de salariatii	24	4.117	4.158	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul exercitiului financiar	25	4.251	4.247	

<b>IV. Plati de dobanzi, dividende si redevente</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente , din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- Impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane nerezidente , din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Redevențe plătite în cursul exercițiului financiar pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	40	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	41	
Redevență minieră plătită	42	
Subvenții încasate în cursul exercițiului financiar, din care:	43	837.841.428
- subvenții încasate în cursul exercițiului financiar aferente activelor	44	478.963.616
- subvenții aferente veniturilor, din care:	45	358.157.806
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	46	
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	47	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	48	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	49	
<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 salariatilor	50	8.196.381

	Nr. rd.	31.12.2011	31.12.2012
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)</b>			
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:	51		
- din fonduri publice	52		
- din fonduri private	53		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ****)</b>			
Cheltuieli de inovare – total (rd. 55 la 57 )	54		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	55		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	56		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	57		
<b>VIII. Alte informații</b>			
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 234)	58		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 232)	59		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 61+ 69)	60	26.692	118.064
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 62 la 68 )	61		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	62		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	63		
- părți sociale emise de rezidenți	64		
- obligațiuni emise de rezidenți	65		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv emise de rezidenți	66		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	67		
- obligațiuni emise de nerezidenți	68		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 70+71)	69	26.692	118.064
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	70	26.692	118.064
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	71		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	72	6.768.596	7.296.878
- 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)	73		
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	74		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	75	1.573.753	1.598.205
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.77 la 81)	76	46.600.794	39.172.490
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	77		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	78	30.885.600	9.063.887
- subvenții de încasat(ct.445)	79	2.753.286	17.146.695
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	80		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	81	12.961.908	12.961.908
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	82		

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)	83		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473), (rd.85+86+87)	84	2.511.367	2.914.230
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu actionari/asociatii privind capitalul ,decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)	85	574.192	1.698.513
- alte creante în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice altele decât creantele în legatura cu institutiile publice(institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473)	86	1.937.175	1.215.717
- sumele preluate din contul 542, reprezentând avansurile de trezorerie acordate potrivit legii și nedecontate până la data bilanțului (din ct. 461)	87		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	88		
- de la nerezidenti	89		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.92 la 98)	91		
- acțiuni cotate emise de rezidenti	92		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	93		
- părți sociale emise de rezidenti	94		
- obligațiuni emise de rezidenti	95		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente	96		
- acțiuni emise de nerezidenti	97		
- obligațiuni emise de nerezidenti	98		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	99		
Casa în lei și în valută (rd.101+102 )	100	44.900	44.900
- în lei (ct. 5311)	101	44.900	44.900
- în valută (ct. 5314)	102		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.104+106)	103	120.731.967	49.591.817
- în lei (ct. 5121), din care:	104	120.667.002	49.518.541
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	105		
- în valută (ct. 5124), din care:	106	64.965	73.276
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	107		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.109+110)	108		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	109		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	110		
Datorii (rd. 112 + 115 + 118 + 121 + 124 + 127 + 130 + 133 + 136 + 139 + 142 + 143 + 147 + 149 + 150+ 155 + 156 + 157 + 163)	111	405.291.035	385.203.883
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161 ),(rd. 113+114)	112		
- în lei	113		
- în valută	114		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.116+117)	115		
- în lei	116		
- în valuta	117		



Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197 ), (rd. 119+120)	118		
- în lei	119		
- în valută	120		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 122+123)	121		
- în lei	122		
- în valuta	123		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd. 125+126)	124		
- în lei	125		
- în valută	126		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), ( rd. 128+129)	127		
- în lei	128		
- în valuta	129		
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627 ), (rd.131+132)	130	165.000.000	165.000.000
- în lei	131	165.000.000	165.000.000
- în valută	132		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.134+135)	133		
- in lei	134		
-in valuta	135		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) (rd.137+138)	136	2.753.286	2.491.466
- în lei	137	2.753.286	2.491.466
- în valută	138		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung ( din ct.1682) (rd. 140+141)	139		
- in lei	140		
- in valuta	141		
Credite de la trezoreria statului si dobanda aferenta (ct. 1626 + din ct. 1682)	142		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 144+145)	143	308.035	227.012
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	144	308.035	227.012
- în valută	145		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	146		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	147	158.117.773	153.193.166
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienți externi și alte conturi asimilate în sume brute ( din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	148	88.445.180	3.035.939
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	149	9.452.362	9.978.210
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.151 la 154)	150	15.367.755	14.279.035
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	151	9.777.507	9.566.370

- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului(ct.441+4423+4428+444+446)	152	4.250.081	4.655.519
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	153	50.478	51.562
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	154	1.289.689	5.584
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	155		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	156		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 478 + 269 + 509) <b>rd.(158 la 162)</b>	157	54.291.824	40.034.994
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	158		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 1) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	159	54.291.824	40.034.994
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	160		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	161		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	162		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	163		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	164		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	165		
- acțiuni cotate 2)	166		
- acțiuni necotate 3)	167		
- părți sociale	168		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	169		
Brevete si licente (din ct.205)	170		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>			
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	171	23.346	8.294
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>			
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	172		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	173		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	174		
<b>XI. Capital subscris vărsat (ct. 1012), (rd. 176 + 179 + 183 + 184 + 185 + 186)</b>	175	0	0
- deținut de instituții publice, (rd. 177+178)	176		
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	177		
- deținut de instituții publice de subordonare locală	178		
- deținut de societăți comerciale cu capital stat, din care:	179		
- cu capital integral de stat	180		
- cu capital majoritar de stat	181		
- cu capital minoritar de stat	182		

- deținut de regii autonome	183		
- deținut de societăți comerciale cu capital privat	184		
- deținut de persoane fizice	185		
- deținut de alte entități	186		
<b>XII. Dividende ale societăților comerciale cu capital de stat și vărsăminte ale regiilor autonome , din care:</b>	187		
- dividende/vărsăminte aferente anului 2012, repartizate către instituții publice, din care:	188		
- către instituții publice de subordonare centrală	189		
- către instituții publice de subordonare locală	190		
- dividende/vărsăminte din profitul anului 2011, plătite către instituții publice, din care:	191		
- către instituții publice de subordonare centrală	192		
- către instituții publice de subordonare locală	193		
- dividende/vărsăminte din profitul aferent exercițiilor anterioare anului 2011, plătite către instituții publice , din care:	194		
- către instituții publice de subordonare centrală	195		
- către instituții publice de subordonare locală	196		

Suma de control F30 : 4731928633 / 60092482492

*\*) Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 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 de inovare se determina potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere in aplicare a Deciziei nr.1608/2003/CE a Parlamentului European si a Consiliului privind productia si dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea , publicat in Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.*

*\*\*\*\*\*) Prin operatori economici se înțeleg mai puțin operatorii economici din sectorul financiar (instituții de credit, instituții financiare nebancale, entități reglementate și supravegheate de Comisia de Supraveghere a Asigurărilor, Comisia de Supraveghere a Sistemului de Pensii Private, Comisia Națională a Valorilor Mobiliare), societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației*

*1) 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.*

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

ING. AUREL RADU

Semnatura

*Radu*

Stampila unitatii



Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

EC. NICOLAE GRIGORE

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

*[Handwritten signature]*

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

[Empty box for registration number]

## SITUATIA ACTIVELO R IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

Formular 40

la data de 31.12.2012

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	4.548.593	14.352.294		X	18.900.887
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 03)</b>	04	4.548.593	14.352.294		X	18.900.887
<b>Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	05	136.000			X	136.000
Constructii	06	3.977.085	2.112.311			6.089.396
Instalatii tehnice si masini	07	913.248.028	43.661.324	1.848.160		955.061.192
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	13.541.065	52.562	1.357		13.592.270
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	1.208.627.142	481.718.922	216.919.820		1.473.426.244
<b>TOTAL (rd. 05 la 09)</b>	10	2.139.529.320	527.545.119	218.769.337		2.448.305.102
<b>Imobilizari financiare</b>	11	26.692	91.372		X	118.064
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)</b>	12	2.144.104.605	541.988.785	218.769.337		2.467.324.053

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELO R IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14	4.121.739	360.791		4.482.530
<b>TOTAL (rd.13 +14)</b>	15	4.121.739	360.791		4.482.530
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	16				
Constructii	17	565.584	126.466		692.050
Instalatii tehnice si masini	18	33.505.275	81.778.091	1.848.160	113.435.206
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	298.929	1.833.617	1.357	2.131.189
<b>TOTAL (rd.16 la 19)</b>	20	34.369.788	83.738.174	1.849.517	116.258.445
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)</b>	21	38.491.527	84.098.965	1.849.517	120.740.975

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	26				
Constructii	27				
Instalatii tehnice si masini	28				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
TOTAL (rd. 26 la 30)	31				
<b>Imobilizari financiare</b>	32				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 16851867164 / 60092482492

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

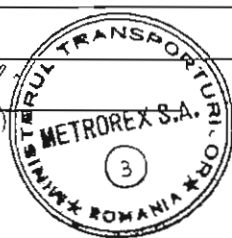
Numele si prenumele

ING. AUREL RADU

Semnătura

*A. Radu*

Stampila unității

Formular  
VALIDAT

Numele si prenumele

EC. NICOLAE GRIGORE

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

*N. Grigore*

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

Conturi forma lunga

1011 SC(+)/F10L.R69

OK

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

+

-

Salta



# METROREX S.A.



SR EN ISO 9001:2008  
Certificat seria SMC, nr. 306



www.metrorex.ro

Membri UITP

## SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

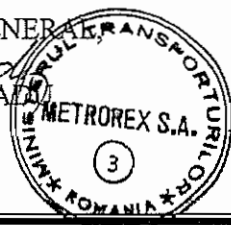
la data de 31 decembrie 2012

-lei-

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2012	Cresteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2012
		Total, din care:	prin transfer	Total, din care:	prin transfer	
Capital subscris	20.177.588					20.177.588
Patrimoniul regiei						
Prime de capital	1.535.962	-		-		1.535.962
Rezerve din reevaluare	280.951.048			27.205.511		253.745.537
Rezerve legale						
Rezerve statutare sau contractuale						
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare		27.205.511				27.205.511
Alte rezerve	404.380	-		-		404.380
Actiuni proprii						
Castiguri legate de instrumente de capitaluri proprii						
Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii						
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C					
	Sold D	194.964.182	-			194.964.182
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29*32	Sold C					
	Sold D	299.547	-			299.547
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C	51.250.196	3.713.728	-1.211.591		56.175.515
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile cf. cu Directiva a IV a a C. E.E.	Sold C					
	Sold D					
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C					
	Sold D	-	42.302.066			42.302.066
Repartizarea profitului						
<b>Total capitaluri proprii</b>	<b>159.055.445</b>	<b>(11.382.827)</b>		<b>25.993.920</b>		<b>121.678.698</b>

DIRECTOR GENERAL

Ing. Aurel RAU



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. NICOLAE GRIGORE



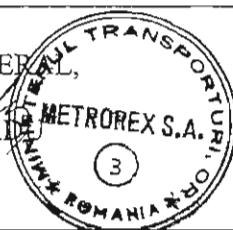
**SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
la data de 31 decembrie 2012

-lei-

Denumirea elementului	Exercițiul financiar	
	precedent	curent
<b>Flux de numerar din activități de exploatare</b>		
Încasări din vânzarea de bunuri și prestarea de servicii	313.150.294	308.230.569
Încasări din subvenții de exploatare	359.000.000	349.000.000
Încasări din subvenții de exploatare aferente altor venituri (L42/90, L44/94)	22.375.894	9.157.806
Diferențe favorabile de curs valutar aferente tranzacțiilor în devalută	11.939	11.676
Plăți către furnizori de bunuri și servicii	(458.372.219)	(408.452.763)
Plăți către și în numele angajaților	(276.435.216)	(289.987.790)
Plăți pentru alte impozite și taxe	(23.702.223)	(2.912.814)
Garantii pentru contracte de investiții (net)	(6.219.995)	(2.000.792)
Plăți în contul impozitului pe profit	(10.750)	-
Diferențe nefavorabile de curs valutar aferente tranzacțiilor în devalută	(15.766)	(59.071)
<b>Total flux de numerar din activități de exploatare</b>	<b>(70.218.042)</b>	<b>(37.013.179)</b>
<b>Flux de numerar din activități de investiții</b>		
Dobânzi încasate	556.716	376.624
Încasări din subvenții pentru investiții	379.452.585	478.963.616
Restituiri subvenții pentru investiții ani precedenți	(4.018.000)	(49.954.660)
Plăți pentru achiziționarea de active pe termen lung	(373.271.917)	(456.387.381)
<b>Total flux de numerar din activități de investiții</b>	<b>2.719.384</b>	<b>(27.001.801)</b>
<b>Flux de numerar din activități de finanțare</b>		
Sume primite de la coparticipanți sau ca rezultat al operațiilor în participație	3.157.475	5.334.095
Trageri de împrumuturi pe termen scurt	-	-
Rambursări de împrumuturi pe termen scurt, inclusiv dobânda	-	-
Sume primite ca surse de finanțare pentru rambursarea de credite și dobâzi	265.715	308.675
Trageri de împrumuturi pe termen mediu și lung	165.000.000	-
Rambursări de împrumuturi pe termen mediu și lung, inclusiv dobânda	(3.748.123)	(10.643.914)
<b>Total flux de numerar din activități de finanțare</b>	<b>164.675.067</b>	<b>(5.001.144)</b>
<b>Flux de numerar total</b>	<b>97.176.409</b>	<b>(69.016.124)</b>
<b>Numerar la începutul perioadei</b>	<b>31.961.219</b>	<b>129.137.628</b>
<b>Numerar la sfârșitul perioadei</b>	<b>129.137.628</b>	<b>60.121.504</b>

DIRECTOR GENERAL,

Ing. AUREL RADE



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. NICOLAE GRIGORE



Pe orice timp ajungi  
la timp!

**METROREX S.A.**

www.metrorex.ro



Membri UITP

## Propunere de acoperire a pierderii contabile

La data de 31.12.2012, S.C. METROREX S.A. a înregistrat o pierdere netă în sumă de 42.302.065,88 lei, care se datorează în principal nealocării de la bugetul de stat de transferuri care să acopere diferențele dintre veniturile proprii din activitatea de transport de călători și cheltuieli totale, conform HG 482/1999 privind înființarea Societății Comerciale de Transport cu Metroul București „Metrorex” - SA.

În vederea acoperirii pierderii contabile, societatea face demersuri pentru alocarea de la bugetul de stat a sumelor necesare pentru acoperirea diferențelor dintre veniturile proprii din activitatea de transport de călători și cheltuielile totale, având în vedere că transportul public de călători cu metroul are caracter de serviciu public social.

Deasemenea, S.C. Metrorex S.A. a elaborat un plan strategic cuprinzând măsuri care să conducă la creșterea veniturilor din activitatea de transport și scăderea cheltuielilor de exploatare.

**DIRECTOR GENERAL,**

Ing. AUREL RADU



**DIRECTOR ECONOMIC,**

Ec. NICOLAE GRIGORE



NOTA 1  
Active immobilizate

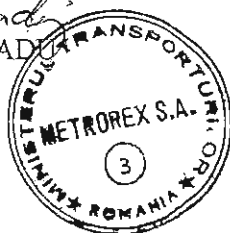
-lei-

<b>Imobilizări necorporale</b>				
<b>Cost</b>	<b>Sold la 01 ian</b>	<b>Creșteri</b>	<b>Reduceri</b>	<b>Sold la 31 dec</b>
Concesiuni, brevete și alte drepturi și valori similare	864.208	14.035.843	-	14.900.051
Alte immobilizări necorporale	3.684.385	316.451	-	4.000.836
<b>Total</b>	<b>4.548.593</b>	<b>14.352.294</b>	-	<b>18.900.887</b>
<b>Deprecieri (amortizări sau provizioane)</b>				
Concesiuni, brevete și alte drepturi și valori similare	829.174	58.296	-	887.470
Alte immobilizări necorporale	3.292.565	302.495	-	3.595.060
<b>Total</b>	<b>4.121.739</b>	<b>360.791</b>	-	<b>4.482.530</b>
<b>Valoare netă</b>				
Concesiuni, brevete și alte drepturi și valori similare	35.034			14.012.581
Alte immobilizări necorporale	391.820			405.776
<b>Total</b>	<b>426.854</b>			<b>14.418.357</b>
<b>Imobilizări corporale</b>				
<b>Cost</b>	<b>Sold la 01 ian</b>	<b>Creșteri</b>	<b>Reduceri</b>	<b>Sold la 31 dec</b>
Terenuri și amenajări de terenuri	136.000	-	-	136.000
Construcții	3.977.085	2.112.311	-	6.089.396
Instalații tehnice, mijloace de transport	913.248.028	43.661.324	1.848.160	955.061.192
Mobilier, aparatura birotică	13.541.065	52.562	1.357	13.592.270
Imobilizări corporale în curs	1.122.922.292	474.979.470	210.269.018	1.387.632.744
Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	85.704.850	6.739.452	6.650.802	85.793.500
<b>Total</b>	<b>2.139.529.320</b>	<b>527.545.119</b>	<b>218.769.337</b>	<b>2.448.305.102</b>
<b>Deprecieri (amortizări sau provizioane)</b>				
Terenuri și amenajări de terenuri	-	-	-	-
Construcții	565.584	126.466	-	692.050
Instalații tehnice, mijloace de transport	33.505.275	81.778.091	1.848.160	113.435.206
Mobilier, aparatura birotică	298.929	1.833.617	1.357	2.131.189
Imobilizări corporale în curs	-	-	-	-
Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>34.369.788</b>	<b>83.738.174</b>	<b>1.849.517</b>	<b>116.258.445</b>

<b>Valoare netă</b>				
Terenuri și amenajări de terenuri	136.000			136.000
Construcții	3.411.501			5.397.346
Instalații tehnice, mijloace de transport	879.742.753			841.625.986
Mobilier, aparatura birotică	13.242.136			11.461.081
Imobilizări corporale în curs	1.122.922.292			1.387.632.744
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	85.704.850			85.793.500
<b>Total</b>	<b>2.105.159.532</b>			<b>2.332.046.657</b>
<b>Imobilizări financiare</b>				
<b>Cost</b>	<u>Sold la 01 ian</u>	<u>Creșteri</u>	<u>Reduceri</u>	<u>Sold la 31 dec</u>
Alte creanțe imobilizate	26.692	91.372	-	118.064
<b>Total</b>	<b>26.692</b>	<b>91.372</b>	<b>-</b>	<b>118.064</b>
<b>Deprecieri</b>				
Ajustări pentru alte creanțe imobilizate	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Valoare netă</b>				
Alte creanțe imobilizate	26.692			118.064
<b>Total</b>	<b>26.692</b>			<b>118.064</b>

DIRECTOR GENERAL,

Ing. AUREL RADU



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. NICOLAE GRIGORE



## NOTA 2 Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 01 ianuarie 2012	Creșteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie 2012
0	1	2	3	4 = 1 + 2 - 3
		-	-	-
<b>Total</b>		-	-	-

La data de 31.12.2012 S.C. METROREX S.A. nu avea constituite provizioane.

DIRECTOR GENERAL,

*Aurel Radu*  
Ing. AUREL RADU



DIRECTOR ECONOMIC,

*Nicolas Grigore*  
Ec. NICOLAE GRIGORE



**METROREX S.A.**



www.metrorex.ro

Membru UITP

NOTA 3  
Repartizarea profitului

- lei -

Destinația profitului	Suma
<b>Profit net de repartizat:</b>	0
- rezerva legală	0
- acoperirea pierderii contabile	0
- dividende etc.	0
<b>Profit nerepartizat</b>	0

La data de 31.12.2012, S.C. METROREX S.A. a înregistrat pierdere în valoare de 42.302.065,88 lei.

DIRECTOR GENERAL,

*Aurel Radu*  
Ing. AUREL RADU



DIRECTOR ECONOMIC,

*Nicolae Grigore*  
Ec. NICOLAE GRIGORE



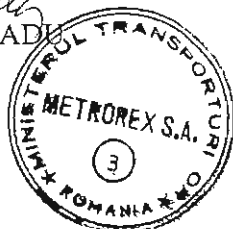
## NOTA 4 Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercițiul financiar	
	2011	2012
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	509.479.589	537.247.002
2. Costul bunurilor vandute și al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	<b>(572.551.412)</b>	<b>(644.266.445)</b>
3. Cheltuielile activității de bază	(451.145.044)	(509.648.940)
4. Cheltuielile activităților auxiliare	(275.264)	(197.147)
5. Cheltuielile indirecte de producție	(121.131.104)	(134.420.358)
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	<b>(63.071.823)</b>	<b>(107.019.443)</b>
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administratie		
9. Alte venituri din exploatare	65.424.779	75.156.089
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	<b>2.352.956</b>	<b>(31.863.354)</b>

DIRECTOR GENERAL,

*Aurel Radu*  
Ing. AUREL RADU



DIRECTOR ECONOMIC,

*Nicolae Grigore*  
Ec. NICOLAE GRIGORE



NOTA 5  
Situția creanțelor și datoriilor

-lei-

Creanțe	Sold la 31 decembrie 2012 (col. 2+3)	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
<b>Creanțe comerciale</b>			
Alte creanțe imobilizate	118.064	-	118.064
Clienți	3.025.403	3.025.403	-
Clienți - facturi de întocmit	4.271.475	4.271.475	-
<b>Total</b>	<b>7.414.942</b>	<b>7.296.878</b>	<b>118.064</b>
<b>Sume de încasat de la entități afiliate</b>			
	-	-	-
<b>Alte creanțe</b>			
Avansuri acordate personalului	57.419	57.419	-
Alte creanțe în legătură cu personalul	1.540.786	1.540.786	-
TVA de recuperat	6.062.712	6.062.712	-
TVA neexigibilă sold debitor	3.001.175	3.001.175	-
Subvenții	17.146.695	14.932.055	2.214.640
Alte creanțe privind bugetul statului	12.961.908	-	12.961.908
Decontări din operații de participare- activ	1.698.513	1.698.513	-
Debitori diverși	855.969	855.969	-
Ajustări pentru deprecierea creanțelor - debitori diverși	(594.700)	(594.700)	-
<b>Total</b>	<b>42.730.476</b>	<b>27.553.928</b>	<b>15.176.548</b>
<b>Total creanțe</b>	<b>50.145.418</b>	<b>34.850.806</b>	<b>15.294.612</b>



Datorii	Sold la 31 decembrie 2012 (col. 2+3)	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
<b>Sume datorate instituțiilor de credit</b>			
Credite bancare externe garantate de stat	2.491.466	276.826	2.214.640
Credite bancare interne garantate de stat	165.000.000	-	165.000.000
<b>Total</b>	<b>167.491.466</b>	<b>276.826</b>	<b>167.214.640</b>
<b>Avansuri încasate în contul comenzilor</b>			
Clienți - creditori	6.260	6.260	-
<b>Total</b>	<b>6.260</b>	<b>6.260</b>	<b>-</b>
<b>Datorii comerciale</b>			
Furnizori	21.754.040	21.754.040	-
Furnizori de imobilizări	106.680.521	106.680.521	-
Furnizori - facturi nesosite	24.752.345	24.752.345	-
<b>Total</b>	<b>153.186.906</b>	<b>153.186.906</b>	<b>-</b>
<b>Alte datorii</b>			
Alte împrumuturi și datorii asimilate	227.012	227.012	-
Personal - salarii datorate	6.054.362	6.054.362	-
Personal - ajutoare materiale datorate	132.831	132.831	-
Drepturi de personal neridicate	42.698	42.698	-
Rețineri din salarii datorate terților	2.202.167	2.149.317	52.850
Alte datorii în legătură cu personalul	1.546.152	160.490	1.385.662
Asigurări sociale	9.327.482	9.327.482	-
Ajutor șomaj	238.888	238.888	-
TVA neexigibilă – sold creditor	2.007.366	2.007.366	-
Impozitul pe venituri de natura salariilor	2.648.153	2.648.153	-
Fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate	51.562	51.562	-
Alte datorii față de bugetul statului	5.584	5.584	-
Creditori diverși	30.093.534	8.752.914	21.340.620
<b>Total</b>	<b>54.577.791</b>	<b>31.798.659</b>	<b>22.779.132</b>
<b>Total datorii</b>	<b>375.262.423</b>	<b>185.268.651</b>	<b>189.993.772</b>

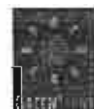
DIRECTOR GENERAL,

Ing. AUREL RADU



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. NICOLAE CRIGORE



## NOTA 6 Principii, politici și metode contabile

Principiile contabile adoptate la întocmirea situațiilor financiare ale  
S.C. METROREX S.A.

### Standarde contabile aplicate

Aceste situații financiare au fost întocmite în conformitate cu Ordinul nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, care cere ca situațiile financiare să fie întocmite în conformitate cu:

- o Legea Contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- o Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

### Continuitatea activității

Natura activității S.C. 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”.

Menționăm că la data de 31.12.2012 S.C. METROREX S.A. a înregistrat capitaluri proprii în sumă de 121.678.698 lei.

Deși Legea Societăților comerciale nr. 31/1990, cu modificările și completările ulterioare, art. 153<sup>24</sup>, alin. (1) prevede că administratorii vor „convoca de îndată adunarea generală extraordinară pentru a decide dacă societatea trebuie să fie dizolvată”, societatea își va putea continua activitatea, având în vedere că transportul public cu metroul are caracter de serviciu public social iar statul trebuie să acopere diferențele dintre veniturile proprii din activitatea de transport călători și cheltuielile totale.

De asemenea, S.C. METROREX S.A. pe lângă fondurile proprii sau subvenții primite de la bugetul de stat necesare întreținerii și reparațiilor, a mai primit și alocație bugetară pentru dezvoltarea rețelei de metrou și modernizarea echipamentelor existente.

### Bazele întocmirii situațiilor financiar – contabile

S.C. METROREX S.A. se încadrează din punct de vedere al criteriilor de mărime, în prevederile art. 3 – alin. 1 din OMF 3055/2009. Situațiile financiare contabile la 31.12.2012, sunt întocmite sub responsabilitatea conducerii societății, în conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Prezentele situații financiare ale S.C. METROREX S.A. au fost întocmite în baza prevederilor OMF 3055/2010 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

### Moneda de prezentare

S.C. METROREX S.A. efectuează înregistrările contabile în lei românești, în conformitate cu OMF nr. 3055/2009.

Tranzacțiile în moneda străină se evidențiază în lei, la cursul de schimb al monedei respective, valabil la data tranzacției. Disponibilitățile în valută și alte valori de trezorerie, precum și depozitele în valută se evaluează la cursul de schimb al pieții valutare, comunicat de Banca Națională a României din ultima zi bancară a fiecărei luni.

Diferențele de schimb valutar care rezultă din conversie sunt evidențiate în contul de profit și pierdere al anului pentru operațiunile curente.

Activele și datoriile non-monetare exprimate în moneda străină sunt evidențiate în lei la cursul de la data tranzacției.

---

### **Utilizarea estimărilor**

În conformitate cu OMFP 3055/2009, la întocmirea situațiilor financiare, conducerea societății trebuie să facă estimări și ipoteze interne care influențează activele și datoriile evidențiate la 31.12.2012, precum și veniturile și cheltuielile perioadei de raportare.

Rezultatele reale pot fi diferite față de aceste estimări, dar aceste diferențe nu influențează semnificativ patrimoniul și rezultatele exploatarii în perioada raportată.

### **Imobilizări corporale**

Sunt inițial 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 dobânda aferentă creditelor pe termen lung, plătită din alocații de la bugetul de stat, se capitalizează.

Valoarea mijloacelor fixe a fost revizuită în scopul determinării existenței unei diferențe semnificative între valoarea prezentată și valoarea justă la data bilanțului. Astfel, în cazul în care valoarea contabilă a mijloacelor fixe depășește valoarea reală, această valoare a fost diminuată până la valoarea reală.

Costurile cu întreținerea și reparațiile mijloacelor fixe se recunosc pe cheltuieli la data efectuării lor, iar costurile lucrărilor care aduc îmbunătățiri calitative activelor sau care cresc durata de viață a acestora, sunt capitalizate.

### **Amortizare**

Amortizarea este calculată utilizând metoda liniară, pe baza duratelor normale de funcționare prevăzute în actele normative ce stabilesc duratele normale recunoscute fiscal.

Construcțiile speciale includ stațiile de metrou, rețeaua de tunele și căi ferate subterane.

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

Mijloacele fixe sunt supuse amortizării din luna următoare punerii în funcțiune.

### **Terenuri**

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

### **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 S.C. METROREX S.A., în baza unui contract de concesiune a lor pe o perioadă de 49 ani, aprobat prin Hotărârea de Guvern nr. 482/17.06.1999 erau înregistrate ca imobilizări necorporale. Conform OMFP 3055/2009 aceste concesiuni sunt evidențiate în conturi în afara bilanțului.

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

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

Acestea includ programe informatice achiziționate care sunt amortizate separat de licențele de utilizare.

Imobilizările necorporale nu sunt reevaluate.

### **Imobilizări financiare**

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

În anul 2010 a avut loc fuziunea prin absorbție a S.C. METROREX S.A. (în calitate de societate absorbantă), cu S.C. RRRMI S.A. (în calitate de societate absorbită). Prin urmare, SC Metrorex SA nu mai deține titluri de participare la SC RRRRMI SA.

### **Stocuri**

Stocurile, includ în principal, materialele necesare exploatarii 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 ieșire din gestiune a stocurilor utilizată de SC Metrorex SA este „primul intrat-primul ieșit” (FIFO), potrivit căreia bunurile ieșite din gestiune se evaluează la costul de achiziție în ordine cronologică.

#### **Creanțele și conturile de clienți**

Creanțele sunt înregistrate la valoarea realizabilă anticipată care este suma inițial facturată. Pentru creanțele incerte se face o estimare bazată pe o analiză a tuturor sumelor restante la sfârșitul anului.

Conturile de clienți și alte creanțe sunt evidențiate în bilanț la valoarea lor recuperabilă după scăderea sumelor considerate irecuperabile.

#### **Disponibilitățile bănești și alte echivalente**

Disponibilitățile bănești includ conturile curente în lei și în valută, disponibilul din casă precum și avansurile curente acordate angajaților. La sfârșitul fiecărei luni, disponibilitățile în valută se reevaluează la cursul de schimb comunicat de BNR, iar diferențele de curs valutar se includ în venituri sau cheltuieli, după caz.

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

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

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

#### **Recunoașterea veniturilor**

Veniturile din vânzări cuprind, în principal, vânzările de servicii de transport (fără taxa pe valoarea adăugată - TVA), 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 că ele vor fi încasate, iar S.C. METROREX S.A. va îndeplini condițiile impuse pentru primirea lor.

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

Bilanțul și contul de profit și pierdere evidențiază subvențiile primite de la Guvernul României pentru efectuarea de noi investiții, rambursarea de credite externe pentru investiții, cât și pentru acoperirea diferenței dintre cheltuielile efective și veniturile realizate din activitatea de exploatare a metroului.

Veniturile din subvenții au fost recunoscute în contul de profit și pierdere. Ele au fost înregistrate concomitent și la aceeași valoare ca și cheltuielile pe care le compensează.

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 amânat.

DIRECTOR GENERAL

Ing. AUREL RAZU



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. NICOLAE GRIGORE

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Nicolae Grigore".



## NOTA 7 Acțiuni și obligațiuni

-lei-

ACTIONAR UNIC STATUL ROMAN	
Capitalul social subscris vărsat	20.177.588
Numărul de acțiuni	8.071.035
Valoarea unei acțiuni	2,5
Participarea acționarului unic este de:	100%
• Acțiuni răscumpărabile	Nu
• Data cea mai apropiată și data limită de răscumpărare	Nu
• Caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al răscumpărării	Nu
• Valoarea eventualei prime de răscumpărare	Nu
• Acțiuni emise în timpul exercițiului financiar	Nu
• Tipul de acțiuni	Nu
• Număr de acțiuni emise	Nu
• Valoarea nominală totală și valoarea încasată la distribuție	Nu
• Drepturi legate de distribuție	Nu
- numărul, descrierea și valoarea acțiunilor corespunzătoare	Nu
- perioada de exercitare a drepturilor	Nu
- prețul plătit pentru acțiunile distribuite	Nu
• Obligațiuni emise	Nu
• Tipul obligațiunilor emise	Nu
• Valoarea emisă și suma primită pentru fiecare tip de obligațiuni	Nu
• Obligațiuni emise de întreprindere, deținute de o persoană nominalizată sau împuternicită de acestea	Nu
- valoarea nominală	Nu
- valoarea înregistrată în momentul plății	Nu

DIRECTOR GENERAL,

*Madi*  
Ing. AUREL RAZBU



DIRECTOR ECONOMIC,

*Nicolae Grigore*  
Ec. NICOLAE GRIGORE



## NOTA 8

### Informații privind salariații, administratorii și directorii

Salariile personalului de conducere și cel de execuție, precum și contribuțiile aferente acestora realizate în perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2012 se prezintă după cum urmează:

Categoria de personal	Salarii	Asigurări sociale	Total
Directori	791.802	221.111	1.012.913
Rest personal	211.618.085	79.589.779	291.207.864
<b>TOTAL</b>	<b>212.409.887</b>	<b>79.810.890</b>	<b>292.220.777</b>

Numărul mediu de angajați ai societății la 31 decembrie 2012 este:

	Număr	%
Muncitori	3.352	80.63
Personal execuție	758	18.22
Personal conducere	48	1.15
<b>TOTAL</b>	<b>4.158</b>	<b>100</b>

- salarii plătite sau de plătit aferente exercițiului	212.409.887
- cheltuieli cu asigurările sociale	61.323.231
- cheltuieli cu contribuțiile pentru sănătate	13.236.840
- cheltuieli fond somaj	1.556.950
- alte cheltuieli cu contribuțiile plătite de unitate	3.693.869

La 31 decembrie 2012 conducerea societății este asigurată de:

Nr.crt.	Numele și prenumele	Funcția	Nr.decizie numire	Observații
1.	Radu Aurel	Inginer cu atribuții de Director General	Hotărârea AGA nr.520/83/06.11.2012	06.11.2012- prezent
2.	Udriște Gheorghe	Director General	Hotărârea AGA nr.41/6/06.02.2009	06.02.2009- 22.07.2012
		Director Investiții și Achiziții Publice	CIM per.det.nr.7322/23.07.2012	23.07.2012- 31.12.2012
7.	Sburlan Gabriel C-tin	Director Exploatare	Decizia nr.2868/10.10.2005	10.10.2005- prezent
		Preluat atribuțiile funcției director general	Hotărârea AGA nr.520/80/23.07.2012	23.07.2012- 06.11.2012

3.	Aldea Marin	Director Managementul Operațiunilor	Decizia nr.3391/04.08.2009	01.08.2009- prezent
4.	Dinu Liviu Daniel	Director Reglementări și Siguranța Circulației	Decizia nr.487/20.12.2013	20.12.2012- prezent
5.	Mocanu Gabriel Daniel	Director Reglementări și Siguranța Circulației	Decizia nr.245/18.07.2012	19.07.2012- 01.11.2012
		Director Investiții și Achiziții Publice și preia și atribuțiile funcției Director Reglementări și Siguranța Circulației pentru perioada 01.11.2012- 20.12.2012	Decizia nr.407/01.11.2012	01.11.2012- prezent
6.	Rudnițchi Marius C-tin	Director Tehnic și Tehnologia Informației	Decizia nr.217/28.06.2012	01.07.2012- prezent
8.	Ionescu C-tin Andronache	Director Infrastructură	Decizia nr.2403/11.06.2007	11.06.2007- prezent
9.	Moldovan Tiberiu	Director Comercial	Decizia nr.4028/31.08.2009	01.09.2009- 01.04.2013
10.	Grigore Nicolae	Director Economic	Decizia nr.4423/10.10.2007	11.10.2007- prezent

În perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2012 societatea a achitat salarii brute pentru directori în valoare de 791.802 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.

DIRECTOR GENERAL

Ing. AUREL RADEA



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. NICOLAE GRIGORE



## NOTA 9 Calculul și analiza principalilor indicatori economico-financiar la 31 decembrie 2012

- lei -

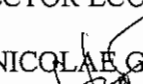
1. Indicatori de lichiditate				
Indicatorul lichidității curente =	$\frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}}$	=	$\frac{124.898.708}{195.210.111}$	=0,64
Indicatorul lichidității imediate =	$\frac{\text{Active curente - stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	=	$\frac{110.508.606}{195.210.111}$	=0,57
2. Indicatori de risc				
Indicatorul gradului de îndatorare =	$\frac{\text{Capital imprumutat} * 100}{\text{Capital angajat}}$	=	$\frac{167.491.456}{289.170.164}$	=58%
Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	$\frac{\text{Profit înainte de plată dobanzii și a impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobânda}}$	=	$\frac{(31.966.827)}{10.335.239}$	=(309)
3. Indicatori de activitate				
Viteza de rotație a stocurilor =	$\frac{\text{Costul vânzărilor}}{\text{Stocul mediu}}$	=	$\frac{537.247.002}{13.042.172}$	=41,19
Număr de zile de stocare =	$\frac{\text{Stocul mediu}}{\text{Costul vânzărilor}} \times 365$	=	$\frac{13.042.172}{537.247.002} \times 365$	=9
Viteza de rotație a debitorilor-clienți =	$\frac{\text{Soldul mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	=	$\frac{7.032.737}{537.247.002} \times 365$	=5
Viteza de rotație a creditorilor-furnizori =	$\frac{\text{Soldul mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365$	=	$\frac{155.617.856}{537.247.002} \times 365$	=106
Viteza de rotație a activelor imobilizate =	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	=	$\frac{537.247.002}{2.346.583.078}$	=0,23
Viteza de rotație a activelor totale =	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	=	$\frac{537.247.002}{2.471.481.786}$	=0,22
3. Indicatori de profitabilitate				
Rentabilitatea capitalului angajat =	$\frac{\text{Profit înainte de plată dobanzii și imp. pe profit}}{\text{Capital angajat}}$	=	$\frac{(31.966.827)}{289.170.164}$	= -11,05%



Marja brută din vânzări=	$\frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$	=	$\frac{(31.863.354)}{537.247.002}$	= -5,93%
--------------------------	---	---	------------------------------------	----------

DIRECTOR GENERAL,  
  
 Ing. AUREL RADU



DIRECTOR ECONOMIC,  
  
 Ec. NICOLAE GRIGORE

**NOTA 10****Alte informații****a) Informații cu privire la prezentarea societății:**

Sediul și forma juridică a întreprinderii:

S.C. METROREX S.A. este o societate românească 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.

Sediul social al S.C. 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 atribuit fiscal RO.

Capitalul social, subscris și integral vărsat de statul român este de 20.177.587,50 lei fiind divizat în 8.017.035 acțiuni cu valoare nominală de 2,5 lei. Drepturile statului, ca acționar unic, sunt exercitate de către Ministerul Transporturilor și Infrastructurii.

În perioada de raportare, capitalul social al societății nu a avut modificări, fiind în sumă de 20.177.587,50 lei.

**b) Modalitatea folosită pentru exprimarea în moneda națională a elementelor de activ și de pasiv, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină.**

S.C. METROREX S.A. efectuează înregistrările contabile în lei românești în conformitate cu Ordinul nr.3055/2009 actualizat și modificat, emis de Ministerul Finanțelor Publice al României, cap.1, art.2 (1).

Tranzacțiile în monedă străină sunt evidențiate în lei, la cursul de schimb al monedei respective valabil la data tranzacției. Activele și datoriile monetare în monedă străină sunt evidențiate în lei folosind cursurile de schimb valutar la data de 31.12.2012, comunicat de BNR. Diferențele de curs valutar care rezultă din conversie sunt evidențiate în contul de profit și pierdere al S.C. METROREX S.A.

**c) Informații referitoare la impozitul pe profit**

La 31 decembrie 2012 societatea a înregistrat pierdere, prin urmare nu datorează impozit pe profit.

**Cifra de afaceri**

Cifra de afaceri netă înregistrată de S.C. Metrorex S.A. în anul 2012 este de **537.247.002** lei fiind înregistrată în următoarea structură:

Denumire indicatori		Valoare	Pondere %
Lucrări executate și servicii prestate	1	154.613.961	28.78 %
Redevențe, locații de gestiune	2	17.024.592	3.17 %
Activități diverse	3	10.436.093	1.94 %
Vânzări de produse reziduale	4	6.172.356	1.15 %
<b>Producția vândută (1+2+3+4)</b>	<b>5</b>	<b>188.247.002</b>	<b>35.04%</b>
<b>Venituri din subvenții</b>	<b>6</b>	<b>349.000.000</b>	<b>64.96%</b>
<b>Cifra de afaceri (5+6)</b>	<b>7</b>	<b>537.247.002</b>	<b>100.00%</b>

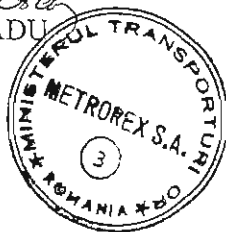
---

Cifra de afaceri a anului 2012 s-a realizat în principiu pe seama prestărilor de servicii la intern, societatea neavând în această perioadă activități de export.

- d) **Cheltuielile cu chirile și ratele achitate în cadrul unui contract de leasing operațional.**  
Nu este cazul.

DIRECTOR GENERAL, .

*Aurel Radu*  
Ing. AUREL RADU



DIRECTOR ECONOMIC,

*Nicolae Grigore*  
Ec. NICOLAE GRIGORE



**METROREX S.A.**



**UTP**

www.metrorex.ro

Membru UTP

NOTA 11  
Stocuri

-lei-

Explicație	Exercițiul financiar	
	2011	2012
<b>Materii prime și materiale consumabile</b>		
Materiale auxiliare	6.476.289	7.243.974
Combustibili	263.438	266.768
Piese de schimb	2.079.879	3.077.230
Alte materiale consumabile	1.804.704	2.234.111
Materiale de natura obiectelor de inventar	305.651	596.453
Materii și materiale aflate la terți	1.934	-
Ambalaje	2.586	2.549
<b>Total</b>	<b>10.934.481</b>	<b>13.421.085</b>
Producția în curs de execuție	-	-
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Produse finite și mărfuri</b>		
Produse reziduale	759.761	969.017
<b>Total</b>	<b>759.761</b>	<b>969.017</b>
Avansuri pentru cumpărări de stocuri	-	-
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total stocuri</b>	<b>11.694.242</b>	<b>14.390.102</b>

DIRECTOR GENERAL,

*Radu*  
Ing. AUREL RADU



DIRECTOR ECONOMIC,

*Grigore*  
Ec. NICOLAE GRIGORE



## Opinia

6. În opinia noastră, situațiile financiare oferă o imagine fidelă asupra poziției financiare a METROREX SA așa cum se prezintă aceasta la data de 31 decembrie 2012, a contului de profit și pierdere și a situației fluxurilor de numerar pentru anul încheiat, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 cu modificările ulterioare.

### Alte aspecte care nu afectează opinia

7. Noi considerăm relevante următoarele aspecte:
- a) Activitatea Societății 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 importanța Metrorex, nu se preconizează ca, în viitorul apropiat Statul Român să întrerupă acordarea acestor alocații.
8. Acest raport este adresat exclusiv acționarilor Societății în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formulată.
9. Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementari 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. 3055/2009 cu modificările ulterioare.

Autorizație 029 02/08/2001	Autorizație 611 05/07/2000	Certificat F12/0243 01/01/2012	Certificat Q-3S26/12 02/04/2012	Certificat E866/2012 10/10/2012
----------------------------------	----------------------------------	--------------------------------------	---------------------------------------	---------------------------------------

### Raport asupra conformității Raportului administratorilor cu situațiile financiare

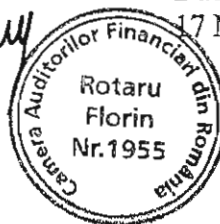
10. În conformitate cu prevederile punctului 320, aliniatul (1), litera e) din Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009, noi am analizat raportul administratorilor atașat situațiilor financiare deși acest raport nu face parte din situațiile financiare anuale. Opinia noastră este că acest raport nu conține informații financiar contabile care să fie în mod semnificativ diferite de informațiile redată de situațiile financiare.

#### Elite Consulting SA

înregistrată la Camera Auditorilor Financiarî din România cu nr. 029/2001

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

București,  
17 Mai 2013





## RAPORTUL ADMINISTRATORILOR PE ANUL 2012

### CAPITOLUL I - PREZENTARE GENERALĂ

S. C. 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.

S.C. Metrorex S.A. are ca obiect principal de activitate, conform codificării CAEN (Ordin 337/2007):

4931- Transporturi urbane, suburbane și metropolitane de călători.

S.C. 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.

S.C. 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 2012 a fost asigurată de :

- **Director General**, funcție ocupată până în data de 23.07.2012 de către ing. UDRIȘTE GHEORGHE. Atribuțiile au fost preluate în perioada 23.07.2012- 06.11.2012 de către ing. SBURLAN GABRIEL. Din data de 06.11.2012 până în prezent atribuțiile de director general au fost preluate de către ing. RADU AUREL.

- **Director Economic**, funcție ocupată de Ec. GRIGORE NICOLAE

Capitalul social, subscris și vărsat integral de STATUL ROMÂN, în calitate de acționar unic, este în valoare de 20.177.587,50 lei, echivalentul a 8.071.035 acțiuni cu valoare nominală de 2,5 lei.

Capitalul s-a constituit prin preluarea patrimoniului Regiei de Exploatare a Metroului București, în baza bilanței de verificare, a situației patrimoniului întocmite la data de 01.06.1999 și a Actului Adițional la Actul Constitutiv al S.C.Metrorex S.A., autentificat sub nr.1284 din 28 aprilie 2004, prin care s-a modificat valoarea capitalului social cu suma de 56.678 lei, reprezentând contravaloarea terenului, proprietatea exclusivă a societății, situat în incinta Depoului Ciurel.



## CAPITOLUL II - BUGETUL DE VENITURI SI CHELTUIELI

În conformitate cu prevederile Hotărârii de Guvern nr.235/27.03.2012 privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2012, publicată în Monitorul Oficial al României nr.214/30.03.2012 a fost elaborat bugetul de venituri și cheltuieli al S.C. Metrorex S.A., rectificat prin OG nr.13/2012 și OUG nr. 61/2012.

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

-mii lei-

INDICATORI	BVC 2012 aprobat	Realizat	%
<b>VENITURI TOTALE:</b>	662.667,07	613.926,70	92,64
<b>I. Venituri din exploatare, din care:</b>	662.067,07	612.403,09	92,50
<b>1. Venituri proprii din care:</b>	225.726,07	191.580,81	84,87
a. Venituri din activitatea de transport	185.726,07	154.613,96	83,25
b. Venituri din alte activități	40.000,00	36.966,85	92,42
<b>2. Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete</b>	349.000,00	349.000,00	100,00
<b>3. Alte venituri din exploatare, din care:</b>	87.341,00	71.822,28	82,23
a. Venituri din subvenții de exploatare aferente altor venituri (compensarea reducerilor 50% ptr. elevi și studenți, a gratuităților ptr revoluționari și veterani de război)	9.000,00	19.023,98	211,38
b. Venituri din subvenții pentru investiții	78.341,00	52.798,30	67,40
<b>II. Venituri financiare, din care:</b>	600,00	1.523,61	253,94
<b>CHELTUIELI TOTALE:</b>	662.667,07	656.228,77	99,03
<b>I. Cheltuieli de exploatare , total din care:</b>	647.289,22	644.266,44	99,53
1. cheltuieli cu materiale și piese de schimb	10.841,99	8.308,78	76,64
2. cheltuieli cu energia electrică, termică și apă	53.800,00	65.266,93	121,31
3. cheltuieli cu combustibilul	480,32	360,16	74,98
4. cheltuieli cu personalul - total, din care:	279.819,85	280.959,83	100,41
- salarii	204.397,26	204.213,51	99,91
- obligații de plată la bugetul consolidat	75.422,59	76.746,32	101,76
<b>5. cheltuieli la terți, din care:</b>	198.431,46	194.008,33	97,77
- lucrări, servicii și taxe	31.031,46	28.116,63	90,61
- reparații REM conform contract ALSTOM	157.500,00	155.043,34	98,44
- salubritate	9.900,00	9.466,92	95,63
- reclama și publicitate	0,00	0,00	
- alte cheltuieli	0,00	1.381,44	
<b>6. alte cheltuieli, din care:</b>	103.915,60	95.362,41	91,77
- amortizare	91.762,00	84.098,96	91,65
- cheltuieli socio - culturale	3.065,96	3.064,57	99,95
- protocol	2,70	2,50	92,59
- tichete de masă	9.084,94	8.196,38	90,22
<b>II. Cheltuieli financiare</b>	15.377,85	11.962,33	77,79
<b>REZULTATUL NET (profit / pierdere)</b>	0,00	-42.302,07	

Din analiza comparativă a datelor realizate prezentate în bugetul de venituri și cheltuieli al societății Metrorex pe anul 2012, față de programul aprobat prin H.G. nr. 235 / 2012 se pot face următoarele precizări:

a) **Veniturile din subvenții pentru exploatare aferente altor venituri** au fost depășite ca urmare a constituirii creanței asupra statului în valoare de 14.655,23 mii lei, pentru compensarea reducerilor

---

de 50% pentru elevi /studenți și a gratuităților pentru revoluționari și veterani de război aferente călătoriilor efectuate în perioada aprilie - decembrie 2012 și neîncasate până la 31 decembrie 2012;

**b) Veniturile din subvenții pentru investiții** au fost realizate sub programul aprobat întrucât, în anul 2012, valoarea amortizării mijloacelor fixe, pentru care societatea a primit subvenții guvernamentale, evidențiate în contabilitate ca venit amânat (contul 475 "subvenții pentru investiții"), a crescut ca urmare a reevaluării acestora din luna decembrie 2011. La venituri a fost înregistrată cheltuiala cu amortizarea fără diferența din reevaluare care a fost transferată ca surplus din reevaluare, evidențiată ca subelement distinct în "Capital și rezerve".

**c) Veniturile financiare** au crescut cu cca. 153,94% pe seama dobânzilor încasate și a diferențelor favorabile de curs valutar;

**d) Cheltuielile totale** ale societății pe anul 2012 se încadrează în limitele aprobate, reprezentând cca 99,03 % față de programul aprobat;

**e) Cheltuielile cu energia electrică, termică și apă** au fost depășite cu cca 21% față de program ca urmare a creșterii cu peste 30% a prețului unitar – Mwh la energia electrică în anul 2012 față de trimestrul IV 2011, perioadă în care a fost fundamentat și elaborat bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2012;

**f) Cheltuielile cu asigurările și protecția socială și alte obligații legale** au fost depășite cu cca 1,76%, respectiv cu 1,70 % a cheltuielilor privind contribuția la asigurări sociale având în vedere aplicarea prevederilor Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 125 din 27.12.2011 pentru modificarea și completarea Legii nr. 571/2003 privind Codul fiscal, prin care începând cu anul 2012 au fost supuse impozitării și plății obligațiilor fiscale valorile reprezentând permisele de călătorie cu metroul acordate salariaților Metrorex, precum și legitimațiile de călătorie cu metroul acordate membrilor de familie ai salariaților Metrorex, valori care nu au fost luate în calcul la fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli al societății pe anul 2012, elaborat așa cum am precizat mai sus în trimestrul IV 2011 (anterior apariției Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 125 din 27.12.2011);

**g) Prin Legea bugetului de stat pe anul 2012 nr.293/2011**, au fost alocate S.C Metrorex S.A la Cap. "Surse de finanțare a investițiilor" - Alocații de la buget, suma de 765.616 mii lei, din care 77.488 mii lei pentru "investiții ale agenților economici cu capital integral de stat" și 688.128 mii lei pentru cheltuieli aferente programelor cu finanțare rambursabilă, sume care se regăsesc în B.V.C pe anul 2012 aprobat prin H.G. nr.235/2012. În cursul anului 2012, ca urmare a rectificării bugetului de stat pe anul 2012, prin OG nr.13/2012 și OUG nr. 61/2012, au fost diminuate sumele de la Cap. "Surse de finanțare a investițiilor" - Alocații de la buget, cu cca 193.879 mii lei, de la 765.616 mii lei la 571.737 mii lei, după cum urmează:

- "Investiții ale agenților economici cu capital integral de stat" au fost diminuate cu cca. 21.697 mii lei de la 77.488 mii lei la 55.791 mii lei;

- "Cheltuieli aferente programelor cu finanțare rambursabilă" au fost diminuate cu cca 172.182 mii lei, de la 688.128 mii lei la 515.946 mii lei.

**h) Sursele pentru alocații, plăți, rambursări credite externe și plăți dobânzi și comisioane pentru investiții** precum și utilizarea acestora au crescut de la 314,00 mii lei la 335,00 mii lei datorită diferențelor de curs valutar.

Totodată facem precizarea că în trimestrul IV 2012 S.C. Metrorex S.A. a obținut avizul Consiliului de Administrație și acordul Adunării Generale a Acționarilor în ședințele din data de 29.11.2012 privind Proiectul Bugetului de venituri și cheltuieli al societății pe anul 2012 rectificat (care includea sumele diminuate la Cap. "Surse de finanțare a investițiilor" conform rectificării bugetului de stat pe anul 2012), proiect de buget de venituri și cheltuieli prin care au fost analizate, motivate și redistribuite sumele privind anumite poziții de cheltuieli, cu încadrarea în cheltuielile totale aprobate, așa încât să nu se înregistreze depășiri de cheltuieli la pozițiile menționate mai sus, proiect de buget de venituri și cheltuieli care a fost transmis ulterior pe circuitul de aprobare, nefiind aprobat.

## Principalii indicatori fizici s-au realizat astfel:

Nr. Crt.	Indicatori	UM	Realizat an 2012
1	-Parc vagoane inventar total, din care:	buc.	544
	a.) vagoane tip IVA (vechi)	buc.	280
	b.) vagoane tip BM 2 (noi)	buc.	264
	-Parc vagoane exploatare total, din	buc.	303
	a.) vagoane tip IVA (vechi)	buc.	79
	b.) vagoane tip BM 2 (noi)	buc.	224
	-Parc vagoane circulație total, din care:	buc.	299
	a.) vagoane tip IVA (vechi)	buc.	78
	b.) vagoane tip BM 2 (noi)	buc.	221
2	Total REM km	REM km	25.838.014
3	Călători plătitori transportați	calatori	172.386.998
4	Număr mediu de salariați	persoane	4.158
5	Consum energie electrică	MWh	174.153,40
6	Tarif mediu practicat	lei/călători	0,89

## REZULTATELE FINANCIARE

Societatea a încheiat exercițiul financiar în anul 2012 cu o pierdere de 42.302 mii lei.

## CAPITOLUL III - REALIZAREA PROGRAMULUI DE INVESTIȚII

Conform Legii Bugetului de Stat pe anul 2012 nr.293/2012, adresei MFP nr. 360.063/02.05.2012, adresei MFP nr.362.859/05.07.2012, OG nr.13/2012 și OUG nr. 61/2012, pentru lucrările de investiții aferente metroului din București, a fost aprobat un program de investiții în valoare de 585.158 mii lei, din care fonduri provenite de la bugetul de stat în valoare de 571.737 mii lei și fonduri din surse proprii în valoare de 13.421 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

- 485.949 mii lei, din care 2.081 mii lei sursă proprie;

Cap. C – Alte cheltuieli de investiții

- 99.209 mii lei, din care 11.340 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.

Programul aprobat la surse proprii a fost de 13.421 mii lei, din care s-a realizat 12.946 mii lei, ceea ce reprezintă un procent de realizare de 96,46 %.

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 2012 au avut la baza strategia globală de dezvoltare, re tehnologizarea, modernizarea și restructurarea economico – financiară a S.C. Metrorex S.A.

Nerealizarea programului s-a datorat neaprobării de MFP a deschiderilor de finanțare în luna decembrie 2012 în valoare de 92.743 mii lei.

- mii lei-

Nr. crt.	Denumirea obiectivului de investiții	Total din care:	Program 2012/Realizat 2012			%	
			Surse proprii	Buget de stat			
				Alocație Bugetară MTI	Alocație Bugetară MFP	Procent realizări	
	<b>TOTAL GENERAL, din care</b>	Program	585.158	13.421	55.791	515.946	84,06
		Realizat	491.899	12.946	50.382	428.571	
A.	<b>Lucrări în continuare, din care:</b>	Program	485.949	2.081	55.791	428.077	81,24
		Realizat	394.800	2.081	50.382	342.337	
1.	Magistrala 4	Program	44.372	2.081	42.291	0	95,08
		Realizat	42.191	2.081	40.110	0	
2.	Magistrala 5, Tronson Universitate – Dr. Taberei	Program	206.244	0	0	206.244	86,51
		Realizat	178.442	0	0	178.442	
3.	Magistrala 2	Program	700	0	700	0	78,71
		Realizat	551	0	551	0	
4.	Modernizarea instal. pe Mag. 1,2,3. TL	Program	66.873	0	12.800	54.073	76,49
		Realizat	51.153	0	9.721	41.432	
5.	Facilități pt. persoanele eu handicap	Program	63.278	0	0	63.278	85,30
		Realizat	46.125	0	0	46.125	
6.	Leg. rețelei de metrou cu Aeroportul Otopeni	Program	24.000	0	0	24.000	12,55
		Realizat	3.013	0	0	3.013	
7.	Magistrala V, tronson Universitate - Pantelimon	Program	80.482	0	0	80.482	91,10
		Realizat	73.325	0	0	73.325	
C.	<b>Alte cheltuieli de investiție, din care:</b>	Program	99.209	0	0	87.869	97,87
		Realizat	97.099	0	0	86.234	
1.	Dotări independente	Program	95.034	7.165	0	87.869	98,27
		Realizat	93.399	7.165	0	86.234	
2.	Cheltuieli elaborare studii fezabilitate	Program	4.175	4.175	0	0	88,62
		Realizat	3.700	3.700	0	0	

Diferența dintre valoarea realizărilor prezentată în tabelul de mai sus și rulajele din bilanța de verificare la 31.12.2012 sunt ca urmare:

- a plăților efectuate din TVA –ul rambursat aferent sursei proprii în cursul anului fiscal;
- a transferului de sume pentru reîntregirea surselor de finanțare;
- a restituirii la bugetul de stat a sumelor primite și neconsumate în cursul anului.

## CAPITOLUL IV - ANALIZA PE BAZĂ DE BILANȚ

Din analiza datelor prezentate în situațiile financiare la 31.12.2012 la S.C. Metrorex S.A. rezultă următoarele:

### 1. ACTIVE IMOBILIZATE

Activele imobilizate ale societății sunt prezentate în nota explicativă nr.1 la situațiile financiare.

#### IMOBILIZĂRI NECORPORALE

Imobilizările necorporale de natura concesiunilor, primite în administrare cu titlu gratuit de către SC 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 2012, în sumă de 18.900.887 lei, sunt evaluate la valoarea de intrare și se prezintă astfel:

-lei-

<b>Imobilizări necorporale</b>				
Cost	<u>Sold la 01 ian</u>	<u>Creșteri</u>	<u>Reduceri</u>	<u>Sold la 31 dec</u>
Concesiuni, brevete și alte drepturi și valori similare	864.208	14.035.843	-	14.900.051
Alte imobilizări necorporale	3.684.385	316.451	-	4.000.836
<b>Total</b>	<b>4.548.593</b>	<b>14.352.294</b>	<b>-</b>	<b>18.900.887</b>
<b>Amortizări</b>				
Concesiuni, brevete și alte drepturi și valori similare	829.174	58.296	-	887.470
Alte imobilizări necorporale	3.292.565	302.495	-	3.595.060
<b>Total</b>	<b>4.121.739</b>	<b>360.791</b>	<b>-</b>	<b>4.482.530</b>
<b>Valoare netă</b>				
Concesiuni, brevete și alte drepturi și valori similare	35.034			14.012.581
Alte imobilizări necorporale	391.820			405.776
<b>Total</b>	<b>426.854</b>			<b>14.418.357</b>

Valoarea imobilizărilor necorporale a crescut ca urmare a punerii în funcțiune a sistemului informatic integrat și înregistrării licențelor ca active necorporale.

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 31.12.2012 se prezintă astfel:

-lei-

<b>Imobilizări corporale</b>				
Cost	<u>Sold la 01 ian</u>	<u>Creșteri</u>	<u>Reduceri</u>	<u>Sold la 31 dec</u>
Terenuri și amenajări de terenuri	136.000	-	-	136.000
Construcții	3.977.085	2.112.311	-	6.089.396

Instalații tehnice, mijloace de transport	913.248.028	43.661.324	1.848.160	955.061.192
Mobilier, aparatura birotică	13.541.065	52.562	1.357	13.592.270
Imobilizări corporale în curs	1.122.922.292	474.979.470	210.269.018	1.387.632.744
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	85.704.850	6.739.452	6.650.802	85.793.500
<b>Total</b>	<b>2.139.529.320</b>	<b>527.545.119</b>	<b>218.769.337</b>	<b>2.448.305.102</b>
<b>Amortizări</b>				
Terenuri și amenajări de terenuri	-	-	-	-
Construcții	565.584	126.466	-	692.050
Instalații tehnice, mijloace de transport	33.505.275	81.778.091	1.848.160	113.435.206
Mobilier, aparatura birotică	298.929	1.833.617	1.357	2.131.189
Imobilizări corporale în curs	-	-	-	-
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>34.369.788</b>	<b>83.738.174</b>	<b>1.849.517</b>	<b>116.258.445</b>
<b>Valoare netă</b>				
Terenuri și amenajări de terenuri	136.000			136.000
Construcții	3.411.501			5.397.346
Instalații tehnice, mijloace de transport	879.742.753			841.625.986
Mobilier, aparatura birotică	13.242.136			11.461.081
Imobilizări corporale în curs	1.122.922.292			1.387.632.744
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	85.704.850			85.793.500
<b>Total</b>	<b>2.105.159.532</b>			<b>2.332.046.657</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 SC 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.

Cheltuielile cu amortizarea au crescut ca urmare a reevaluării activelor corporale patrimoniu propriu la sfârșitul anului financiar 2011.

S.C. Metrorex S.A. are demarate o serie de obiective de investiții în curs, aflate în diferite stadii de execuție. O parte din aceste valori este reprezentată de proiecte și studii de fezabilitate, pentru care nu există fonduri destinate continuării lucrărilor. Societatea analizează posibilitatea și oportunitatea finalizării obiectivelor respective, precum și eventualele posibilități de valorificare în situația în care acestea nu mai sunt utile societății.

În vederea achiziției și efectuării imobilizărilor corporale societatea beneficiază de subvenții pentru investiții, recunoscute în bilanț ca venit amânat, care se înregistrează în contul de profit și pierdere pe măsura amortizării, după darea în folosință sau punerea în funcțiune a acestora și înregistrarea lor ca mijloace fixe.

Suma de 85.793.500 lei reprezintă avans acordat către CONSTRUCCIONES Y AUXILIAR DE FERROCARRILES SA în baza contractului nr.89/2011, în vederea furnizării și punerii în funcțiune a 16 trenuri noi de metrou.

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 FINANCIARE

Imobilizările financiare, în sumă de 118.064 lei și reprezintă garanții depuse pentru furnizarea de utilități (căldură, apă caldă), chirii etc.

## 2. STOCURI

Situația stocurilor la data de 31 decembrie 2012 se prezintă astfel:

-lei -

Explicație	31/12/2011	31/12/2012
<i>Materii prime și materiale consumabile</i>		
Materiale auxiliare	6.476.289	7.243.974
Combustibili	263.438	266.768
Piese de schimb	2.079.879	3.077.230
Alte materiale consumabile	1.804.704	2.234.111
Materiale de natura obiectelor de inventar	305.651	596.453
Materii și materiale aflate la terți	1.934	-
Ambalaje	2.586	2.549
Produse reziduale	759.761	969.017
<b>Total stocuri</b>	<b>11.694.242</b>	<b>14.390.102</b>

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

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 contabilitate a bunurilor materiale.

## 3. CREANȚE

Situația creanțelor la data de 31 decembrie 2012 se prezintă astfel:

-lei-

Creanțe	Sold la 31 decembrie 2012	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
<b>Creanțe comerciale</b>			
Alte creanțe imobilizate	118.064	-	118.064
Clienți	3.025.403	3.025.403	
Clienți - facturi de întocmit	4.271.475	4.271.475	-
<b>Total</b>	<b>7.414.942</b>	<b>7.296.878</b>	<b>118.064</b>
<b>Alte creanțe</b>			
Avansuri acordate personalului	57.419	57.419	-

Alte creanțe în legătură cu personalul	1.540.786	1.540.786	-
TVA de recuperat	6.062.712	6.062.712	-
TVA neexigibilă sold debitor	3.001.175	3.001.175	-
Subvenții	17.146.695	14.932.055	2.214.640
Alte creanțe privind bugetul statului	12.961.908	-	12.961.908
Decontări din operații de participare- activ	1.698.513	1.698.513	-
Debitori diverși	855.969	855.969	-
Ajustări pentru deprecierea creanțelor - debitori diverși	(594.700)	(594.700)	-
<b>Total</b>	<b>42.730.476</b>	<b>27.553.928</b>	<b>15.176.548</b>
<b>Total creanțe</b>	<b>50.145.418</b>	<b>34.850.806</b>	<b>15.294.612</b>

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

Societatea, la 31.12.2012 avea de recuperat TVA aferent activității de exploatare, în sumă de 5.928.464,88 lei, precum și activității de investiții, în sumă de 134.246,88 lei.

TVA neexigibilă, sold debitor este aferentă facturilor de primit de la furnizori.

Subvențiile în sumă de 17.146.695 lei sunt creanțe pe seama statului constituite astfel:

-suma de 2.491.466,45 lei necesară rambursării creditului guvernamental BIRD, în baza acordului de împrumut, nepreluat spre administrare de către Ministerul Finanțelor Publice;

- suma de 14.655.229 lei - împrumuturi nerambursabile cu caracter de subvenție aferente reducerilor conform legii la cartele de călătorie acordate elevilor/studenților și veteranilor/revoluționarilor în perioada aprilie -decembrie 2012.

Pentru debitorii diverși, aflați în procesul de recuperare a creanțelor, s-a înregistrat o ajustare pentru depreciere, urmând ca acesta să fie trecută pe venituri în cazul încasării creanței sau trecerii pe costuri a acesteia după ce au fost întreprinse toate demersurile juridice.

#### 4. FURNIZORI ȘI ALTE DATORII

Datorii	Sold la 31 decembrie 2012	Termen de exigibilitate	
		sub 1 an	peste 1 an
<b>Sume datorate instituțiilor de credit</b>			
Credite bancare externe garantate de stat	2.491.466	276.826	2.214.640
Credite bancare interne garantate de stat	165.000.000	-	165.000.000
<b>Total</b>	<b>167.491.466</b>	<b>276.826</b>	<b>167.214.640</b>
<b>Avansuri încasate în contul comenzilor</b>			
Clienți - creditori	6.260	6.260	-
<b>Total</b>	<b>6.260</b>	<b>6.260</b>	<b>-</b>
<b>Datorii comerciale</b>			
Furnizori	21.754.040	21.754.040	-
Furnizori de imobilizări	106.680.521	106.680.521	-
Furnizori - facturi nesosite	24.752.345	24.752.345	-
<b>Total</b>	<b>153.186.906</b>	<b>153.186.906</b>	<b>-</b>
<b>Alte datorii</b>			
Alte împrumuturi și datorii asimilate	227.012	227.012	-
Personal - salarii datorate	6.054.362	6.054.362	-
Personal - ajutoare materiale datorate	132.831	132.831	-
Drepturi de personal neridicate	42.698	42.698	-
Rețineri din salarii datorate terților	2.202.167	2.149.317	52.850
Alte datorii în legătură cu personalul	1.546.152	160.490	1.385.662
Asigurări sociale	9.327.482	9.327.482	-



Ajutor șomaj	238.888	238.888	-
TVA neexigibilă – sold creditor	2.007.366	2.007.366	-
Impozitul pe venituri de natura salariilor	2.648.153	2.648.153	-
Fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate	51.562	51.562	-
Alte datorii față de bugetul statului	5.584	5.584	-
Creditori diverși	30.093.534	8.752.915	21.340.620
<b>Total</b>	<b>54.577.791</b>	<b>31.798.659</b>	<b>22.779.132</b>
<b>Total datorii</b>	<b>375.262.423</b>	<b>185.268.651</b>	<b>189.993.772</b>

Suma de 2.491.466 lei reprezintă sume datorate instituțiilor de credit obținute cu garanția statului, respectiv împrumutul BIRD.

Suma 165.000.000 lei reprezintă creditul contractat de la CEC la finele anului precedent, obținut cu garanție de stat pentru o perioadă de 5 ani, din care 2 ani perioadă de grație.

În „Alte împrumuturi și datorii asimilate” sunt înregistrate garanțiile de bună execuție pentru lucrări de investiții constituite și nevirate în conturile de garanții.

La „Alte creanțe în legătură cu personalul” sunt înscrise garanțiile materiale datorate gestionarilor la încetarea calității de gestionar precum și încasările de la salariați pentru achiziția de abonamentele CFR conform CCM.

TVA neexigibilă, sold creditor, este aferentă veniturilor înregistrate în avans pentru cartelele magnetice date spre vânzare.

În „Alte datorii față de bugetul statului” sunt înregistrate sume provenite din dobânzi bonificate la credite externe și sume consemnate la magistrala 5, datorate la bugetul de stat.

La „Creditori diverși ”sunt înregistrate taxele de participare la licitații, garanțiile pentru utilități, garanțiile pentru echipamente achiziționate în cadrul obiectivelor de investiții etc.

Din totalul datoriilor comerciale, ponderea cea mai importantă o au datoriile către furnizorii de investiții, ca urmare a neîncasării în luna decembrie 2012 a alocației bugetare și creditului extern necesare efectuării plății facturilor de investiții, conform angajamentelor bugetare.

## 5. CAPITAL PROPRIU

Structura capitalului propriu la data de 31 decembrie 2012 se prezintă astfel:

Element al capitalurilor proprii	-lei-	
	31/12/2011	31/12/2012
Capital subscris vărsat	20.177.588	20.177.588
Prime de fuziune/divizare	1.535.962	1.535.962
Rezerve din reevaluare	280.951.048	253.745.537
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	-	27.205.511
Alte rezerve	404.380	404.380
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	(194.964.182)	(194.964.182)
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS mai puțin IAS 29	(299.547)	(299.547)
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	51.250.196	56.175.515
Profit sau pierdere	-	(42.302.066)
<b>Total</b>	<b>159.055.445</b>	<b>121.678.698</b>

Rezerva de reevaluare, constituită la finele anului 2011 ca urmare a reevaluării activelor corporale, evidențiată ca subelement distinct în „Capital și rezerve” (contul 105 „Rezerve din reevaluare”), a fost diminuată odată cu înregistrarea surplusului din reevaluare, ce a fost capitalizat prin transfer direct în rezerve, ca diferența dintre amortizarea calculată pe baza valorii contabile și valoarea amortizării calculate pe baza costului inițial al activului.

Nicio parte din rezerva din reevaluare nu poate fi distribuită, direct sau indirect, cu excepția cazului în care activul reevaluat va fi valorificat, situație în care surplusul din reevaluare va reprezenta câștig efectiv realizat.

## 6. ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

Pe baza datelor preluate din Situațiile financiare se calculează indicatori specifici.

Principalii indicatori economico-financiari prezentați în Nota explicativă nr. 9 din cadrul Situațiilor financiare la 31 decembrie 2012 sunt:

### A. *Indicatori de lichiditate*

Lichiditatea reprezintă capacitatea entității de a-și onora la termen obligațiile de plată cu resursele bănești de care dispune.

**Indicatorul lichidității curente** stabilește garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valoarea recomandată acceptabilă a acestui indicator este în jur de 2.

$$\text{Lichiditatea curentă} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = 0,64$$

Valoarea de 0,32 indică dificultăți în achitarea la scadență a datoriilor curente din activele curente.

**Indicatorul lichidității imediate** arată posibilitatea achitării datoriilor curente din valorile de trezorerie existente și din cele care se vor încasa din creanțe la scadențe. Valoarea recomandată este mai mare de 1.

$$\text{Lichiditatea imediată} = \frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = 0,57$$

Valoarea de 0,29 indică dificultăți de achitare a datoriilor scadente.

### B. *Indicatori de risc*

**Indicatorul gradului de îndatorare** stabilește ponderea creditelor pe termen lung (capital împrumutat) în capitalul propriu.

$$\text{Gradul de îndatorare} = \frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} * 100 = 58\%$$

Indicatorul are valoarea mai mare de 40%, cât ar fi valoarea maximă și arată că există riscul de incertitudine în obținerea rezultatelor economice optime.

### C. *Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)*

Indicatorii de activitate sau indicatori de gestiune furnizează informații cu privire la capacitatea entității de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale.

**Viteza de rotație a activelor imobilizate** arată ponderea cifrei de afaceri în totalul activelor imobilizate și exprimă în ce proporție volumul cifrei de afaceri este generat de o anumită valoare a activelor imobilizate.

$$\text{Viteza de rotație a activelor imobilizate} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = 0,22$$

Se apreciază că nivelul indicatorului este satisfăcător, indicând că la 1 leu active totale se obțin 0,22 lei venituri aferente cifrei de afaceri.

#### D. Indicatori de profitabilitate

Rentabilitatea capitalului angajat reprezintă profitul pe care îl obține societatea din banii investiți atât de statul român cât și de creditorii pe termen lung .

$$\text{Rentabilitatea capitalului angajat} = \frac{\text{Profit înaintea plății dobânzii}}{\text{Capital angajat}} = - 11,05\%$$

Capitalul angajat se referă la capitalul propriu plus datoriile pe termen lung sau total active minus datorii curente. Se apreciază că societatea nu poate obține profit.

#### 7. VENITURI ÎN AVANS

Veniturile în avans prezentate în bilanț, în valoare de 1.974.540.665 lei, reprezintă:

- soldul creditor al contului 472 „Venituri în avans” în sumă de 9.941.460 lei, din care 8.364.024,87 lei stoc de cartele magnetice destinate vânzării, 1.568.250,04 lei venituri în avans din valorificare deseuri și 9.185,40 lei;

- soldul creditor al contului 4751 „Subvenții pentru investiții” în valoare de 1.964.599.205 lei reprezintă suma subvențiilor primite în mod direct pentru achiziționarea de imobilizări cât și subvenții primite pentru rambursarea creditelor externe, utilizate pentru lucrările de investiții. Aceste subvenții 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.

### PREZENTAREA CONTULUI DE PROFIT ȘI PIERDERE la 31 decembrie 2012

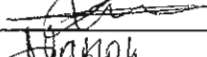
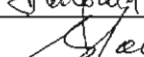
- lei -

Denumirea indicatorilor	Exercițiul financiar	
	2011	2012
<b>Cifra de afaceri netă</b>	<b>509.479.589</b>	<b>537.247.002</b>
Producția vândută	150.479.626	188.247.002
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete	358.999.963	349.000.000
Venituri aferente costului producției în curs de execuție (Sold C)	369.223	209.257
<b>Alte venituri din exploatare</b>	<b>65.055.556</b>	<b>74.946.832</b>
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>574.904.368</b>	<b>612.403.091</b>
<b>Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile, din care:</b>	<b>8.451.637</b>	<b>7.058.853</b>
Alte cheltuieli materiale	1.215.659	1.398.286
Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)	50.026.081	65.266.932
<b>Cheltuieli cu personalul , din care:</b>	<b>277.566.526</b>	<b>291.583.183</b>
Salarii și indemnizații	203.200.847	212.401.593
Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	74.365.679	79.181.590
<b>Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale</b>	<b>54.311.801</b>	<b>84.098.966</b>
Cheltuieli	54.311.801	84.098.966
Ajustări de valoare privind activele circulante	1.195.795	529.534
Cheltuieli	1.195.795	529.534
Venituri		
<b>Alte cheltuieli de exploatare</b>	<b>179.783.913</b>	<b>194.330.691</b>
Cheltuieli privind prestațiile externe	177.940.635	191.963.376
Cheltuieli eu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	1.699.640	1.142.703
Alte cheltuieli	143.638	1.224.612
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>572.551.412</b>	<b>644.266.445</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>		
- Profit	2.352.956	0
- Pierdere	0	31.863.354
<b>Venituri din dobânzi</b>	<b>556.716</b>	<b>376.624</b>
Alte venituri financiare	1.731.713	1.146.990
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL</b>	<b>2.288.429</b>	<b>1.523.614</b>

Cheltuieli privind dobânzile	3.482.408	10.335.239
Alte cheltuieli financiare	1.158.977	1.627.087
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL</b>	<b>4.641.385</b>	<b>11.962.326</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>		
- Profit	0	0
- Pierdere	2.352.956	10.438.712
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):</b>		
- Profit	0	0
- Pierdere	0	42.302.066
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:</b>		
- Profit	0	0
- Pierdere	0	0
VENITURI TOTALE	577.192.797	613.926.705
CHELTUIELI TOTALE	577.192.797	656.228.771
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>		
- Profit	0	0
- Pierdere	0	42.302.066
Impozitul pe profit	0	0
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>		
- Profit	0	0
- Pierdere	0	42.302.066

În anul 2012 S.C Metrorex S.A a încheiat rezultatul financiar cu o pierdere în valoare de 42.302 mii lei, datorită nealocării sumelor necesare la nivelul fundamentat.

#### Membrii Consiliului de Administrație:

Nume și prenume		Semnătura
Stancu Marin	Membru- DITF	
Stoicescu Radu Cezar	Membru- DGIAP	
Pui Gherasim	Membru- DITF	
Căprărin Marian Daniel	Membru- DGJRU	
Cucu Florinela Boni	Membru- MFP	
Zorilă Constantin	Membru- SGG	

MINISTERUL TRANSPORTURILOR  
S.C. METROREX- S.A.  
Nr.Ord.RC J40/6880/1999  
CUI 13863739  
Adunarea Generală a Acționarilor  
Nr.1696/ 14 /2013

EXTRAS

**HOTĂRÂREA**  
**ședinței Adunării Generale a Acționarilor**  
**din data de 28 mai 2013**

La ședința Adunării Generale a Acționarilor, legal și statutar constituită, au participat următorii membrii: Gheorghe Huțanu, Petru Mărculeț, Mărioara Nițu, Emil Ungureanu.

Invitați:

- din partea societății: director exploatare Gabriel Sburlan, director economic Nicolae Grigore, director infrastructură Gabriel Mocanu, director investiții și achiziții publice Cătălin Homor, șef serviciu contabilitate Angela Leancă, șef serviciu MRU Sorin Gheorghe, șef birou Audit Public Intern Daniela Bosoc, consilier juridic Eduard Safciu.

În unanimitate de voturi se alege președinte de ședință dl. Gheorghe Huțanu.

Dl. Gheorghe Huțanu propune spre aprobare ordinea de zi nr.1696/ 13/ 2013.

4 voturi pentru

Se trece la discutarea ordinii de zi nr.1696/ 13 /2013.

**1.Aprobarea situațiilor financiare anuale și a execuției bugetare pe anul 2012**

Adunarea Generală a Acționarilor hotărăște:

Pe baza raportului auditorilor independenți, membrii Adunării Generale a Acționarilor aprobă raportul administratorilor, bilanțul contabil, contul de profit și pierdere, execuția bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2012.

4 voturi pentru

PREȘEDINTE ȘEDINȚĂ  
Gheorghe Huțanu

MEMBRII:

Mărioara Nițu.....  
Petru Mărculeț.....  
Emil Ungureanu.....

Secretar AGA,  
Rodica Gălețeanu

