MUNICIPIUL CRAIOVA
CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI CRAIOVA

HOTĂRÂREA NR. 271

Consiliul Local al Municipiului Craiova, întrunit în şedinţa ordinară din data de 28.05.2009;

Având în vedere raportul nr. 62309/2009 întocmit de Direcţia Economico - Financiară prin care se propune aprobarea situaţiilor financiare anuale ale Regiei Autonome de Transport Craiova şi rapoartele comisiilor de specialitate ale Consiliului Local al Municipiului Craiova nr. 185, 188, 189, 191, 192/2009;

În conformitate cu prevederile Legii nr.273/2006 privind finanţele publice locale, modificată, Legii contabilităţii nr.82/1991, republicată, şi Ordinului Ministrului Finanţelor nr.1752/2005 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene;

În temeiul art.36 alin.2 lit. b coroborat cu alin.4 lit. a, art. 45 alin.2 lit. a şi art.61 alin.2 din Legea nr.215/2001, republicată, privind administraţia publică locală, cu modificările şi completările ulterioare.

HOTĂRĂŞTE:

Art.1. Se aprobă situaţiile financiare anuale (bilanţul contabil, contul de profit şi pierdere, situaţia modificărilor capitalului propriu, situaţia fluxurilor de trezorerie, note explicative la situaţiile financiare anuale) ale Regiei Autonome de Transport Craiova, prevăzute în anexa (pag.1–34) care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Primarul municipiului Craiova, prin aparatul de specialitate: Serviciul Administraţie Publică Locală, Direcţia Economico – Financiară şi Regia Autonomă de Transport Craiova vor aduce la îndeplinire prevederile prezentei hotărâri.

PREŞEDINTE DE ŞEDINŢĂ,

Bianca Maria Carmen PREDESCU

CONTRASEMNEAZĂ,
SECRETAR,
Nicoleta MIULESCU

ANEXA LA HOTĂRÂREA NR. 271/2009

1

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ,
BIANCA MARIA ARMEN PRELESCU

BILANT

la data de 31.12.2008

Formularul 10 - pagina 1

- lei -

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	SOLD LA	
		01.01.2008	31.12.2008
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZARI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	0	0
2. Cheltuieli de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale (ct.205+208-2805-2808-2905-2908)	03	37848	20762
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04	0	0
5. Avansuri si imobilizari necorporale in curs de executie(ct.233+234-2933)	05	0	0
TOTAL: (rd.01 la 05)	06	37848	20762
II. IMOBILIZARI CORPORALE			
1. Terenuri si constructii (ct.211+212-2811-2812-2911-2912)	07	7608465	7685609
2. Instalatii tehnice si masini (ct.213-2813-2913)	08	13323951	21388232
3. Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct.214-2814-2914)	09	57361	40053
4. Avansuri si imobilizari corporale in curs de executie (ct.231+232-2931)	10	24529	5453570
TOTAL: (rd.07 la 10)	11	21014306	34567464
III. IMOBILIZARI FINANCIARE			
1. Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct.261-2961)	12	1000	0
2. Imprumuturi acordate entitatilor afiliate (ct.2671+2672-2964)	13	0	0
3. Interese de participare (ct.263-2962)	14	0	0
4. Imprumuturi acordate entitatilor cu interese de participare (ct.2673+2674-2965)	15	0	0
5. Investitii detinute ca imobilizari (ct.265-2963)	16	0	0
6. Alte imprumuturi (ct.2675+2676+2678+2679-2966-2968)	17	326418	13500
TOTAL (rd.12 la 17)	18	327418	13500
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.06+11+18)	19	21379572	34601726
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime si materiale consumabile (ct.301+302+303+/-308+351+358+381+/-388-391-392-3951-3958-398)	20	796311	1496905
2. Productia in curs de executie (ct.331+332+341+/-348-393-3941-3952)	21	0	0
3.Produse finite si marfuri (ct.345+346+/-348+354+356+357+361+/-368+371+/-378-3945-3946-3953-3954-3956-3957-396-397-4428)	22	84	1255
4. Avansuri pentru cumparari de stocuri (ct.4091)	23	0	0
TOTAL (rd.20 la 23)	24	796395	1498160
II. CREANTE (Sumele care urmeaza sa fie incasate dupa o perioada mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)			
1. Creante comerciale (ct.2675+2676+2678+2679-2966-2968+4092+411+413+418-491)	25	652137	508081
2. Sume de incasat de la entitatile afiliate (ct.451-495)	26	0	0
3. Sume de incasat de la entitati cu interese de participare (ct.453-495)	27	0	0
4. Alte creante (ct.425+4282+431+437+4382+441+4424+4428+444+445+446+447+4482+4582+461+473-496+5187)	28	252910	2381368
5. Capital subscris si nevarsat (ct.456-495)	29	0	0
TOTAL (rd.25 la 29)	30	905047	2889449

III. INVESTITII PE TERMEN SCURT			
1. Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct.501-591)	31	0	0
2. Alte investitii pe termen scurt (ct.505+506+508-595-596-598+5113+5114)	32	0	0
TOTAL (rd.31+32)	33	0	0
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI (ct.5112+512+531+532+541+542)	34	179386	259885
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd.24+30+33+34)	35	1880828	4647494
C.CHELTUIELI IN AVANS (ct.471)	36	872948	84887
D.DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN			
1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni (ct.161+1681-169)	37	0	0
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	38	428351	867496
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct.419)	39	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct.401+404+408)	40	2895597	4559487
5. Efecte de comert de platit (ct.403+405)	41	0	0
6. Sume datorate entitatilor afiliate (ct.1661+1685+2691+451)	42	0	0
7. Sume datorate entitatilor cu interese de participare (ct.1663+1686+2692+453)	43	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile 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	3421530	1761190
TOTAL (rd.37 la 44)	45	6745478	7188173
E.ACTIVE CIRCULANTE NETE/ DATORII CURENTE NETE (rd.35+36-45-62)	46	-4112557	-2621335
F.TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.19+46)	47	17267015	31980391
G.DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN			
1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni (ct.161+1681-169)	48	0	0
2. Sume datorate institutiilor de credit (ct.1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	49	3557551	16241904
3. Avansuri incasate in contul comenzilor (ct.419)	50	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct.401+404+408)	51	0	0
5. Efecte de comert de platit (ct.403+405)	52	0	0
6. Sume datorate entitatilor afiliate (ct.1661+1685+2691+451)	53	0	0
7. Sume datorate entitatilor cu interese de participare (ct.1663+1686+2692+453)	54	0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si datoriile privind asigurarile 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)	55	1805734	1830054
TOTAL (rd.48 la 55)	56	5363285	18071958
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii si obligatii similare (ct.1515)	57	0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct.1516)	58	0	0
3. Alte provizioane (ct.1511+1512+1513+1514+1518)	59	0	0
TOTAL (rd.57 la 59)	60	0	0
I. VENITURI IN AVANS			
- Subventii pentru investitii (ct.131+132+133+134+138)	61	4895333	9109880
- Venituri inregistrate in avans (ct.472)	62	120855	165543
TOTAL (rd.61+62)	63	5016188	9275423
J. CAPITAL SI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris varsat (ct.1012)	64	0	0
2. Capital subscris nevarsat (ct.1011)	65	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct.1015)	66	2361080	2361080
TOTAL (rd.64 la 66)	67	2361080	2361080
II. PRIME DE CAPITAL (ct.104)	68	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct.105)	69	1449609	1163407
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct.1061)	70	15171	15171
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct.1063)	71	0	0

Formularul 10 - pagina 3 - lei -

3. Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct.1065)	72	1073310	0
4. Alte rezerve (ct.1068)	73	0	0
TOTAL (rd.70 la 73)	74	1088481	15171
Actiuni proprii (ct.109)	75	0	0
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.141)	76	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct.149)	77	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT (A)			
Sold C (ct.117)	78	0	0
Sold D (ct.117)	79	4593858	3063723
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
Sold C (ct.121)	80	161327	0
Sold D (ct.121)	81	0	2219140
Repartizarea profitului (ct.129)	82	0	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd.67+68+69+74+75+76+77+78-79+80-81-82)	83	466639	-1743205
Patrimoniul public (ct.1016)	84	6541758	6541758
CAPITALURI - TOTAL (rd.83+84)	85	7008397	4798553

Administrator,

Numele si prenumele :
TEODORESCU MARIAN

Semnătura

Stampila unității

Intocmit,

Numele si prenumele :	IONITA NADIA
Calitatea :	DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	

Semnătura

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

la data de 31.12.2008

Formularul 20 - pagina 1

- lei -

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Realizări în perioada de raportare	
		31.12.2007	31.12.2008
A	B	1	2
1.Cifra de afaceri netă (rd.02 la 05)	01	30461128	34238718
Productia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	22131690	22108406
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct.707)	03	0	0
Venituri din dobanzi inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul (ct. 766)	04	0	0
Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	8329438	12130312
2.Variatia stocurilor de produse finite (ct.711) Sold C	06	0	0
si a productiei in curs de executie Sold D	07	0	0
3.Productia realizata de entitate pentru scopurile sale proprii si capitalizata (ct.721+722)	08	0	113053
4.Alte venituri din exploatare (ct.7417+758)	09	1825101	4367016
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd.01+06+07+08+09)	10	32286229	38718787
5. a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct.601+602-7412)	11	7966105	10030862
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	12	184520	139077
b) Alte cheltuieli externe (cu energie si apa) (ct.605-7413)	13	1177796	1337512
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	14	0	0
6.Cheltuieli cu personalul (rd.16+17), din care:	15	16611264	21341469
a) Salarii si indemnizatii (ct.641+642-7414)	16	12578062	16383556
b) Cheltuieli cu asigurările si protectia socială (ct.645-7415)	17	4033202	4957913
7. a) Ajustari de valoare privind imobilizările corporale si necorporale (rd.19-20)	18	2346542	3397303
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	19	2346542	3397303
a.2) Venituri (ct.7813)	20	0	0
b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd.22-23)	21	-16939	29443
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	22	130297	34132
b.2) Venituri (ct.754+7814)	23	147236	4689
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd.25 la 28)	24	3044718	2407193
8.1 Cheluieli privind prestatiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	25	2611980	1920346
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vărsaminte asimilate (ct.635)	26	228610	271995
8.3 Cheltuieli cu despăgubiri, donatii si activele cedate (ct.658)	27	204128	214852
Cheltuieli privind dobanzile de refinantare inregistrate de entitatile al caror obiect de activitate il constituie leasingul (ct. 666)	28	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd.30-31)	29	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	30	0	0
- Venituri (ct.7812)	31	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd.11 la 15 +18+21+24+29)	32	31314006	38682859
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE - Profit (rd.10-32)	33	972223	35928
- Pierdere (rd.32-10)	34	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	35	0	20958
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	36	0	0
10.Venituri din alte investitii si imprumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	37	0	0
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	38	0	0
11. Venituri din dobânzi (ct.766)	39	542	9950
- din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate	40	0	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	41	18765	11643
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd.35+37+39+41)	42	19307	42551
12.Ajustari de valoare privind imobilizarile financiare si a investitiilor financiare detinute ca active circulante (rd.44-45)	43	0	1000
- Cheltuieli (ct.686)	44	0	1000
- Venituri (ct.786)	45	0	0
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666-7418)	46	454265	794308
- din care, cheltuielile in relatia cu entitatile afiliate	47	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	48	375938	1502311
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd.43+46+48)	49	830203	2297619
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A) - Profit (rd.42-49)	50	0	0
- Pierdere (rd.49-42)	51	810896	2255068

Formularul 20 - pagina 2

- lei -

14.PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(A) - Profit (rd.10+42-32-49)	52	161327	0
- Pierdere (rd.32+49-10-42)	53	0	2219140
15. Venituri extraordinare (ct.771)	54	0	0
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	55	0	0
17.PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARA - Profit (rd.54-55)	56	0	0
- Pierdere (rd.55-54)	57	0	0
VENITURI TOTALE (rd.10+42+54)	58	32305536	38761338
CHELTUIELI TOTALE (rd.32+49+55)	59	32144209	40980478
PROFITUL SAU PIERDERA BRUTA - Profit (rd.58-59)	60	161327	0
- Pierdere (rd.59-58)	61	0	2219140
18.Impozitul pe profit (ct.691)	62	0	0
19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	63	0	0
20. PROFITUL SAU PIERDERA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR - Profit (rd.60-61-62-63)	64	161327	0
- Pierdere (rd.61+62+63-60)	65	0	2219140

Administrator,

Numele si prenumele :
TEODORESCU MARIAN

Intocmit,

Numele si prenumele :	IONITA NADIA
Calitatea :	DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	

Semnătura _____

Semnătura _____

Stampila unitătii

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT * CRAIOVA * R.A.T. 2 * PRIMARIA CRAIOVA

DATE INFORMATIVE

la 31.12.2008

Formularul 30 - pagina 1

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr. unităti	Sume
Unităti care au inregistrat profit	01	0	0
Unităti care au inregistrat pierdere	02	1	2219140

II. Date privind platile restante	Nr. rd.	Total col. 2+3, din care:	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investitii
A	B	1	2	3
Plăti restante - total (rd.04+08+14 la 18 +22), din care:	03	3513874	2853428	660446
Furnizori restanti - total (rd.05 la 07), din care:	04	3389974	2729528	660446
- peste 30 de zile	05	2487823	1891044	596779
- peste 90 de zile	06	889054	832192	56862
- peste 1 an	07	13097	6292	6805
Obligatii restante fată de bugetul asigurarilor sociale - total (rd.09 la 13), din care:	08	123900	123900	0
- contributii pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	09	0	0	0
- contributii pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate	10	93209	93209	0
- contributia pentru pensia suplimentară	11	0	0	0
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12	16009	16009	0
- alte datorii sociale	13	14682	14682	0
Obligatii restante fată de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14	0	0	0
Obligatii restante fată de alti creditori	15	0	0	0
Impozite si taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat	16	0	0	0
Impozite si taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	17	0	0	0
Credite bancare nerambursate la scadentă - total (rd.19 la 21)	18	0	0	0
- restante dupa 30 zile	19	0	0	0
- restante dupa 90 zile	20	0	0	0
- restante dupa 1 an	21	0	0	0
Dobânzi restante	22	0	0	0

III. Numărul mediu de salariati	Nr. rd.	31.12.2007	31.12.2008
Numărul mediu de salariati	23	846	961

IV. Plăti de dobânzi si redevente	Nr. rd.	Sume (lei)
Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	24	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	25	0
Venituri brute din dobânzi plătite de persoanele juridice române către persoanele juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	0
Venituri din redevente plătite de persoanele juridice române către persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	0

V. Tichete de masă	Nr. rd.	Sume (lei)
Contravaloarea tichetelor de masă acordate salariatilor	30	0

VI. Cheltuieli de inovare **)	Nr. rd.	31.12.2007	31.12.2008
- chelt.de inovare finalizate in cursul perioadei	31	0	0
- chelt.de inovare in curs de finalizare in cursul perioadei	32	0	0
- chelt.de inovare abandonate in cursul perioadei	33	0	0

Administrator,

Numele si prenumele : TEODORESCU MARIAN

Semnătura

Stampila unitătii

Intocmit,

Numele si prenumele : IONITA NADIA

Calitatea : DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnătura

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Formularul 40 - pagina 1

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0	0	0	X	0
Alte imobilizari	02	61081	2031	11570	X	51542
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03	0	0	0	X	0
TOTAL (rd.01 la 03)	04	61081	2031	11570	X	51542
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	0	0	0	X	0
Constructii	06	8473440	171810	200	0	8645050
Instalatii tehnice si masini	07	23848027	11453614	399052	0	34902589
Alte instalatii, utilaje si mobilier	08	116046	0	0	0	116046
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	24529	16926602	11497561	X	5453570
TOTAL (rd.05 la 09)	10	32462042	28552026	11896813	0	49117255
Imobilizari financiare	11	327418	36890	350808	X	13500
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	32850541	28590947	12259191	0	49182297

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	0	0	0	0
Alte imobilizari	14	23233	19117	11570	30780
TOTAL (rd.13+14)	15	23233	19117	11570	30780
Imobilizari corporale					
Terenuri	16	0	0	0	0
Constructii	17	864975	94666	200	959441
Instalatii tehnice si masini	18	10524076	3266209	275928	13514357
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19	58685	17308	0	75993
TOTAL (rd.16 la 19)	20	11447736	3378183	276128	14549791
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15+20)	21	11470969	3397300	287698	14580571

SITUATIA PROVIZIOANELOR PENTRU DEPRECIERE

Formularul 40 - pagina 2 - lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Provizioane constituite in cursul anului	Provizioane reluate la venituri	Sold final (col.13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22	0	0	0	0
Alte imobilizari	23	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24	0	0	0	0
TOTAL (rd.22 la 24)	25	0	0	0	0
Imobilizari corporale					
Terenuri	26	0	0	0	0
Constructii	27	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	28	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30	0	0	0	0
TOTAL (rd.26 la 30)	31	0	0	0	0
Imobilizari financiare	32	0	0	0	0
PROVIZIOANE PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33	0	0	0	0

Administrator,

Numele si prenumele : TEODORESCU MARIAN

Semnătura

Stampila unitatii

Intocmit,

Numele si prenumele :	IONITA NADIA
Calitatea :	DIRECTOR ECONOMIC
Nr.de inregistrare in organismul profesional :	

Semnătura

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT
CRAIOVA

SITUATIA FLUXULUI DE NUMERAR LA 31.12.2007 / 2008

	2007	2008
Profitul (pierdere) inainte de impozitare	**161.327**	**(2.219.140)**
Ajustari pentru :		
- Cheltuieli cu amortizarea	2.346.542	3.397.303
- Cheltuieli cu cedarea de active imob	108.070	62.920
- Cheltuieli cu dobanzile	454.265	794.308
- Diferenta curs valutar nefavorabil	375.938	1.502.311
- venituri din subventie pentru investitii	(1.295.713)	(3.481.185)
- venituri din exploatare din cedare de active	(23.940)	(2.301)
- Amortizare pentru provizioane + Chelt.cedare active circ.	130.297	35.132
- Venituri din anularea de provizioane	(147.236)	(4.689)
- Diferente curs valutar favorabile	(18.374)	(11.643)
- Alte ajustari nemonetare	(2.016.074)	(6.874.443)
Profit (pierdere) din exploatarea inaintea modificarii cap. circulant	**75.102**	**(6.801.427)**
-Cresteri ale creantelor	11.671	(1.984.402)
-Descresteri in valoare stocurilor	237.319	(701.765)
-Descresteri in valoarea furnizorilor	487.077	1.663.890
-Dobanzi platite	(454.265)	(794.308)
-Descresteri in valoarea creditelor	3.943.494	13.147.818
-Descresteri in valoarea altor datorii	1.220.584	(1.660.340)
-Descresteri in valoarea investitiilor		(4.214.547)
-Descresteri in valoarea veniturilor in avans		(44.688)
-Descresteri in valoarea cheltuielilor in avans		788.061
Flux de numerar net din activitatea de exploatare	**5.520.982**	**(601.708)**
Fluxuri de numerar pentru activitatea de investii		
- Achizitii de active imobilizate	9.979.911	16.619.457
Numerar net utilizat in activitatea de investitii	(9.979.911)	(16.619.457)
Fluxuri de numerar pentru activitati de finantare		
- Incasari din imprumuturi pe termen mediu si lung	(725.531)	20.590.962
- Plati privind leasingul financiar		(9.494.362)
Ajustari pentru:		
- Incasari din subventii pentru investitii	5.600.000	7.695.732
- Diferente curs favorabil	18.374	11.643
- Diferente curs nefavorabil	(375.938)	(1.502.311)

Numerar net din activitatea de finantare	**4.516.905**	**17.301.664**
Flux numerar net al activitatii	**57.976**	**80.499**
Numerar la inceputul perioadei:	121.410	179.386
Numerar la sfarsitul perioadei:	179.386	259.885
Descresterea neta in valoarea numerarului si echiv. in numerar	**57.976**	**80.499**

ADMINISTRATOR,

Intocmit,

Numele si prenumele: Teodorescu Marian

Numele si prenumele Ionita Nadia

Semnatura:

Calitatea: Director Economic

Ştampila unitatii:

REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT R.A.T. CRAIOVA PRIMARIA CRAIOVA

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALURILOR PROPRII

la data de 31 decembrie 2008

Element al capitalului propriu	Sold la 01.ian.08	Cresteri		Reduceri		Sold la 31.dec.08
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
0	1	2	3	4	5	6
Capital subscris/patrimoniul regiei	**2.361.080**			**0**		**2.361.080**
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	1.073.310	286.202		1.359.512		**0**
Rezerve legale	15.171					15.171
Alte rezerve	**0**					**0**
Rezerve statutare sau contractuale						**0**
patrimoniu public	**6.541.758**					**6.541.758**
Diferente din reevaluare	1.449.609			286.202		**1.163.407**
Rezultatul reportat	**4.593.858**	**17.707**		**1.547.842**		**3.063.723**
Profit nerepartizat						**0**
Pierdere neacoperita	4.593.858	17.707		1.547.842		**3.063.723**
Rezultatul reportat provenit din adaptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	**0**	**0**		**0**		**0**
Sold creditor	0	0		0		**0**
Sold debitor	0	0		0		**0**
Rezultatul reportat provenit din modificarile politicilor contabile		0		0		**0**
Sold creditor				0		**0**
Sold debitor				0		**0**
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale	0	0		0		**0**
Sold creditor	0	0		0		**0**
Sold debitor	0	0		0		**0**
Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0	0		0		**0**
Rezultatul exercitiului financiar	**161.327**	**-2.219.140**		**161.327**		**-2.219.140**
Sold creditor	161.327			161.327		**0**
Sold debitor		2.219.140				**2.219.140**
Repartizarea profitului						**0**
TOTAL CAPITALURI PROPRII	**7.008.397**	**-1.950.645**		**259.199**		**4.798.553**

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele:Teodorescu Marian

Semnatura:

Stampila unitatii:

Intocmit,
Numele si prenumele: Ionita Nadia

Calitatea:DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura:

Judetul 16
Persoana juridica:Regia Autonoma de Transport
adresa: Craiova,Calea Severinului, nr.23
NR Reg Comert j16/507/1991

Forma de propietate:Regie autonoma de interes local 11
Activitatea preponderenta:Alte transporturi terestre de calatori n.c.a
codul grupei CAEN:4939
codul fiscal 2315129

Nota 1

Active imobilizate

- lei-

Elemente de imobilizare	Valoarea bruta				Deprecieri (amortizari si provizioane)			
	Sold la 01.01.2008	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2008	Sold la 01.01.2008	Deprecierea inregistrata in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31.12.2008
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizari necorporale	61081	2031	11570	51542	23233	19117	11570	30780
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0				0			
Terenuri si constructii	8473440	171810	200	8645050	864975	94666	200	959441
Instalatii tehnice si masini	23848027	11453614	399052	34902589	10524076	3266209	275928	13514357
Alte instalatii, utilaje si mobilier	116046			116046	58685	17308		75993
Avansuri si imobilizari corporale in curs	24529	16926602	11497561	5453570				
Total imobilizari corporale	32462042	28552026	11896813	49117255	11447736	3378183	276128	14549791
Titluri detinute ca imobilizari	0				0			
Alte creante imobilizate	327418	36890	350808	13500	0			
Total imobilizari financiare	327418	36890	350808	13500	0			
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	32850541	28590947	12259191	49182297	11470969	3397300	287698	14580571

Nota:

A. Suma de pe coloana cresteri – Valoare bruta- are urmatoarea componenta:

* cresteri din receptia de constructii, instalatii tehnice si masini, mobilier,aparatura, birotica

- receptionarea altor mijloace fixe

Mijloacele fixe aflate in patrimoniu in suma de 43.663.689,48 lei din care mijloace fixe apartinand domeniului public sunt in suma de 6 039 519.60 lei si 37 624 169,88 lei apartin regiei.

B. Suma de pe coloana Cresteri- Deprecieri are urmatoarea componenta;

cresteri ca urmare a amortizari mijloacelor fixe

Suma de 41.378 este calculata in functie de numarul de km parcursi de autobuzele Man Lion City iar diferenta de 3.355.922 reprezinta amortizarea lineara calculata

la data de 31.12.2008

Judetul 16
Persoana juridica:Regia Autonoma de Transport
adresa: Craiova,Calea Severinului, nr.23
NR Reg Comert j16/507/1991

Forma de propietate:Regie autonoma de interes local 11
Activitatea preponderenta:Alte transporturi terestre de calatori n.c.a.
codul grupei CAEN:4939
codul fiscal 2315129

Nota 2

Provizioane si ajustari pentru riscuri si cheltuieli

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2008	Transferuri		Sold la 31 decembrie 2008
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Alte provizioane pentru riscuri si cheltuieli		-	-	0

Au fost constituite urmatoarele ajustari:

	Sold 01.01.2008	Sold 31.12.2008
-ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti	62386	91829
- provizioane pentru deprecierea creantelor-debitori diversi	0	0
- provizioane pentru deprecierea imobilizarilor corporale - la nivelul amortizarii neincluse in costuri, existenta la 31.12.1996 (grad de neutilizare a mijloacelor fixe)		
- provizioane pentru deprecierea materiilor prime		
- provizioane pentru deprecierea materialelor consumabile		
- ajustari pentru deprecierea imobilizarilor financiare	0	1000
TOTAL	62386	92829

Nota
*Regia nu a constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli in anul 2008
* Regia a constituit provizioane pentru clienti cu o vechime mai mare de 365 de zile

Judetul 16
Persoana juridica:Regia Autonoma de Transport
adresa: Craiova,Calea Severinului, nr.23
NR Reg Comert j16/507/1991

Forma de propietate:Regie autonoma de interes local 11
Activitatea preponderenta:Alte transporturi terestre de calatori n.c.a.
codul grupei CAEN:4939
codul fiscal 2315129

Nota 3

Repartizarea profitului	
	- lei -
Destinatia	Suma
Profit net de repartizat:	0
- rezerva legala	
- alte rezerve	
- acoperirea rezultatului reportat provenit din primul an de aplicare a IAS	
- acoperirea pierderii din anii anteriori	0

La 31.12.2008 regia a inregistrat pierdere in valoare de 2 219 140 lei ,din care:
-in primul semestru al anului 2008 in suma de 724 458 lei
-in al doilea semestru al anului 2008 in suma de 1 494 682 lei
Pierderea inregistrata va fi recuperata din rezerve si din profitul planificat a se obtine in anii urmatori.

Judetul 16
juridica:Regia Autonoma de Transport
Craiova,Calea Severinului, nr.23
j16/507/1991

Forma de propietate:Regie autonoma de interes local 11 Persoana
Activitatea preponderenta:Alte transporturi terestre de calatori n.c.a.
codul grupei CAEN:4939
codul fiscal 2315129

adresa:
NR Reg Comert

Nota 4

Informatii privind cifra de afaceri neta, alte venituri din exploatare, cheltuieli din exploatare si rezultatul de exploatare sunt prezenrtate in continuare

(lei)

Indicatorul	Exercitiul financiar	
	precedent	curent
0	1	2
1,Cifra de afaceri neta	30461128	34238718
2,Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate(3+4+5)	28266183	34330806
3,Cheltuielile activitatii de baza	17985355	21800437
4,Cheltuielile activitatii auxiliare		51846
5,Cheltuielile indirecte de productie	10280828	12478523
6,Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri(1--2)	2194945	-92088
7,Cheltuieli de desfacere		0
8,Cheltuieli generale de administratie	3195054	4352053
9,Alte venituri din exploatare	1972332	4480069
10,Rezultatul din exploatare(6-7-8+9)	972223	35928

Judetul 16
Persoana juridica:Regia Autonoma de Transport
adresa: Craiova,Calea Severinului, nr.23
NR Reg Comert j16/507/1991

Forma de propietate:Regie autonoma de interes local 11
Activitatea preponderenta:Alte transporturi terestre de calatori n.c.a.
codul grupei CAEN:4939
codul fiscal 2315129

Nota 5

Situatia creantelor si datoriilor

- lei -

Creante	Sold la 31 decembrie 2008 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total, din care:	2889449	2889449	0
- creante comerciale	508081	508081	0
- alte creante	2381368	2381368	-

- lei -

Datorii	Sold la 31 decembrie 2008 (col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total, din care:	25260131	9018227	16241904	0
- sume datorate institutiilor de credit	18939454	2697550	16241904	-
- avansuri incasate in contul comenzilor	0			
- datorii comerciale	4559487	4559487		-
- alte datorii	1761190	1761190	0	0

CREANTE

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiate in bilant la valoarea recuperabila (respectiv , valoarea provizioanelor pentru clienti , precum si valoarea sumelor considerate recuperabile s-au scazut din totalul conturilor de clienti incerte si alte creante).
Din totalul creantelor – ponderea cea mai importanta o au alte creante: 2 381 368 lei iar acestea au urmatoarea componenta:

1. Subventie pentru exploatare	-	2 296 683lei
2.Creante in leg. cu salariatii	-	17 573 lei
3. TVA neexigibila	-	2 793lei
4. Debitori diversi	-	9 290 lei
5. Sume in curs de lamurire	-	7 907 lei
6. Alte creante in legatura cu bugetele	-	47 122 lei
TOTAL		2 381 368 lei

De asemenea in totalul creantelor conturile de clienti sunt in suma de 506 348 lei din care cei mai importanti clienti aflati in sold la 31.12.2008 sunt:

1. FORD ROMANIA	-	171 294 lei
2. Avioane	-	64 887 lei
3. Pic SA	-	31 695 lei
4. Termoserv Craiova SA	-	25 868 lei

DATORII

1. Datorii pe termen lung.
Datoriile pe termen lung cu suma 18 071 958 lei sunt datorii aferente leasingului financiar incheiate cu S.C. Afin Romania S.A in suma de 1 830 054 lei si creditele in valuta deschise la BRD GROUPE SOCIETE GENERALE exprimate in lei la valoarea de 16 241 904 lei.

1. Datorii pe termen scurt:
a). Datoriile comerciale, in suma de 4 559 487 lei includ datorii pentru furnizori, pentru bunurile aprovizionate , lucrari si servicii prestate.
Cei mai importanti furnizori pentru materiale lucrari si serviciu, neachitate la 31.12.2008 sunt:

1.OSCAR DOWNSTREAM	-	1 747 893 lei
2.SC Adgai SRL	-	454 023 lei
3 CEZ	-	190 182 lei
4.FULGER SA	-	225 478 lei
5.COMAT	-	188 858 lei
6.MICHELIN	-	115 630 lei

iar pentru imobilizari

1. MHS TRUCK	-	237 113 lei
2. AMERISCO	-	283 722 lei
3.UNICREDIT LEASING	-	90 000 lei

Regia nu a inregistrat datorii contigente, dar cu ocazia inventarierii anuale la furnizorul Petrom SA nu s-a putut confirma prin extrasele de cont suma de 6332.25 lei, intrucat in evidenta Petrom exista o alta suma ,care nu a fost sustinuta cu documente justificative pana in prezent.
b). Sumele datorate institutiilor de credit sunt in suma de 867 496 lei si au urmatoarea componenta:
1. Linie credit BRD GROUPE SOCIETE GENERALE - 867 496 lei

c). Alte datorii

Postul alte datorii este in suma de 1 761 190 lei si are urmatoarea componenta:

1.Personal remuneratii datorate	- 492 159 lei
2. Alte datorii in legatura cu salariatii:	- 147 243 lei
3. Contributia unitatii la bugetul statului	- 264 282 lei
4. Contributia unitatii la bugetul asigurarilor sociale	- 704 404 lei
5. Creditori diversi	- 153.102 lei

Judetul : 16

Forma de proprietate :
Regie autonoma de interes local 11

Persoana juridica :REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT
Adresa :localitatea CRAIOVA

Activitatea preponderenta
(denumirea grupei CAEN)

Str.Calea Severinului nr.23

alte transporturi terestre terestre de calatori n.c.a.

Nr.din registrul comertului

Codul grupei CAEN 4939

de inregistrare:J16/507/1991

Codul fiscal : 2315129

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

Principii contabile

Principiile contabile adoptate la intocmirea situatiilor financiare ale R.A.T.Craiova sunt prezentate in cele ce urmeaza :

(a) Principiul continuitatii activitatii

Situatiile financiare ale R.A.T.Craiova s-au intocmit pe baza prezumtiei ca intreprinderea isi continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil, fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii, existand premise serioase ca activitatea se va dezvolta.

(b) Principiul permanentei metodelor

Situatiile financiare ale unitatii s-au intocmit si in 2008 in baza acelorasi reguli si norme ca si in anii anteriori, privind evaluarea, inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor patrimoniale si a rezultatelor, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile, sau tratamentele alternative permise de Standardele Internationale de Contabilitate, dandu-se explicatii in note.

(c) Principiul prudentei

S-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate deprecierilor in valorizarea activelor si de asemeni de toate obligatiile previzibile si pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.

(d) Principiul independentei exercitiului

S-au luat in considerare toate veniturile si cheltuielile corespunzatoare exercitiului fara a se tine seama de momentul incasarii sau platii acestor venituri si cheltuieli .

(e) Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv

In vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare a unei pozitii din bilant, in conformitate cu Directia a IV-a a C.E.E. art.31 pct.1 lit.e), s-a determinat separat valoarea aferenta fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

(f) Principiul intangibilitatii

Bilantul de deschidere al societatii pe anul 2008, corespunde cu bilantul de inchidere pe anul 2007.

(g) Principiul necompensarii

In situatiile financiare ale societatii pe anul 2008 nu au fost compensate valori ale elementelor ce reprezinta active cu valori ale elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile ,este interzisa cu exceptia compensarii intre active si pasive admise de Standardele Internationale de Contabilitate.

(h) Principiul prevalentei economicului asupra juridicului

In conformitate cu Cadrul General de intocmire si prezentare a situatiilor financiare, elaborat de Comitetul pentru Standardele Internationale de Contabilitate, informatiile prezentate in situatiile financiare pe 2008 au fost inregistrate in concordanta cu fondul lor si cu realitatea economica, si nu doar cu forma lor juridica, in opinia noastra informatiile prezentate oferind credibilitate.

(i) Principiul pragului de semnificatie

Elementele cu valori semnificative sunt prezentate distinct in cadrul situatiilor financiare, iar cele cu valori nesemnificative au fost insumate nefiind necesara prezentarea lor separata .

Politici contabile

Politicile contabile adoptate la intocmirea situatiilor financiare ale R.A.T.Craiova sunt prezentate in cele ce urmeaza :

(a) Standarde contabile aplicate

In exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2008 R.A.T.Craiova a prezentat situatii financiare in conformitate cu normele romanesti de contabilitate stipulate in Legea nr.82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si OMFP nr.1752/2005 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene si anume Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene, modificat si completat ulterior de OMEF nr. 2374/2007 .

Situatiile financiare cuprind :

- Bilant
- Cont de profit si pierdere
- Situatia modificarilor capitalului propriu
- Situatia fluxului de trezorerie
- Note explicative la situatiile financiare anuale

Acestea sunt insotite de formularul 'Date informative' si formularul 'Situatia activelor imobilizate' .

(b) Baza intocmirii situatiilor financiare

Situatiile financiare anuale se intocmesc in mod clar si in concodanta cu prevederile prezentelor reglementari de mai sus .

(c) Standardele aplicabile intr-o economie de piata si tranzactiile in moneda straina.

Societatea functioneaza intr-un mediu economic concurential.

Tranzactiile in valuta sunt inregistrate la cursul de schimb de la data tranzactiei. Datoriile exprimate in valuta sunt convertite in lei la cursul de schimb de la data bilantului si diferentele de curs sunt inregistrate in contul de profit si pierdere.

(d) Tranzactii in moneda straina

Tranzactiile in moneda straina sunt evidentiate in lei la cursul de schimb al monedei respective valabil la data tranzactiei. Activele si datoriile monetare in moneda straina sunt retratate in lei folosind cursul de schimb de la data intocmirii bilantului contabil.

Diferentele de schimb valutar care rezulta din conversie sunt evidentiate in contul "665" – cheltuieli cu diferente de curs valutar si "765" – venituri din diferente de curs valutar.

(e) Estimari

Pentru intocmirea situatiilor financiare, conducerea regiei trebuie sa emita estimari si ipoteze care influenteaza activele si datoriile evidentiate la data bilantului contabil, precum si cheltuielile perioadei respective. Rezultatele reale pot fi diferite fata de aceste estimari.

(f) Imobilizari necorporale si corporale

1) Imobilizarile necorporale

Imobilizarile necorporale reprezinta licente de executie pentru activitatea de transport calatori si licente pentru programele informatice care sunt inregistrate la costul de achizitie si sunt amortizate prin metoda liniara.

2) imobilizari corporale

Imobilizarile corporale sunt evidentiate la cost istoric reevaluat in conformitate cu legislatia in vigoare, sunt active generatoare de beneficii si detinute pe o perioada mai mare de 1 an .

3) Amortizarea

Amortizarea este calculata utilizand in genereal metoda lineara, pe baza duratelor estimate de functionare a mijloacelor fixe, dupa cum urmeaza:

- Cladiri si constructii speciale 15 – 48 ani
- Masini , utilaje si unelte 3 – 15 ani
- Mijloace de Transport 4 – 8 ani
- Alte mijloace fixe 5 – 15 ani

iar,pentru 17 autobuze noi marca MAN Lion City,se utilizeaza metoda de amortizare in functie de numarul km. parcursi, incepand cu luna decembrie 2008.

Terenurile si mijloacele fixe in curs de executie nu se amortizeaza.

(g) Stocuri

Sunt active circulante evaluate in bilant la cost de achizitie , in cadrul lor fiind incluse materiale consumabile si materiale de natura obiectelor de inventar (materiale auxiliare, combustibil, piese de schimb si alte materiale consumabile care participa la procesul de exploatare fara a se regasi de regula in produsul finit).Unitatea nu a constituit provizioane ptr.deprecierea stocurilor si nu a efectuat reevaluari ulterioare, utilizand ca metoda de evaluare la iesirea din gestiune pentru carburanti , metoda costului mediu ponderat iar pentru materiale, piese de schimb, anvelope,imprimate si rechizite se utilizeaza metoda FIFO.

Metoda de evidenta a stocurilor este metoda cantitativ-valorica.

(h) Conturile de clienti si alte creante

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiate in bilant la valoarea lor recuperabila (respectiv valoarea provizioanelor constituite pentru clienti incerti, precum si valoarea sumelor considerate irecuperabile, s-au scazut din totalul conturilor de clienti si alte creante).

(i) Disponibilitatile banesti si alte echivalente

Disponibilitatile banesti includ conturile curente in lei si in valuta, disponibil din casa, precum si avansurile curente acordate angajatilor, linia de credit si dobanzile aferente disponibilitatilor.

(j) Conturile de furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiate la valoarea nominala,iar cele contractate in valuta sunt exprimate in lei la cursul valutar de referinta BNR valabil la 31.12.2008

(k) Provizioane

Provizioanele se refera la creante incerte din punct de vedere al incasarii si nu depasesc valoric sumele care sunt necesare stingerii obligatiilor curente la data bilantului, si este o datorie cu exigibilitate sau valoare incerta.

(l) Deprecierea mijloacelor fixe

Valoarea contabila a activelor altele decat stocurile (a se vedea politica contabila este revizuita la sfarsitul fiecarei perioade, cu ocazia inventarierii, pentru a se determina

daca exista pierderi in depreciere. In cazul in care se identifica pierderi din depreciere se estimeaza valoarea recuperabila a activelor. Deprecierea de valoare este recunoscuta daca valoarea contabila a unui activ sau a unitatii generatoare de numerar careia ii apartine este mai mare decat valoarea de recuperare.

(m) Imprumuturi pe termen lung

Imprumuturile pe termen lung sunt inregistrate la cost initial. Ulterior recunoasterii initiale, ele sunt evaluate la costul amortizat, orice diferenta intre cost si valoarea de rambursare fiind recunoscuta in contul de profit si pierdere pe perioada imprumutului, pe baza dobanzii efective, iar cele contractate in valuta sunt exprimate in lei la cursul valutar de referinta BNR valabil la 31.12.2008

(n) Recunoasterea veniturilor

Veniturile sunt recunoscute in perioadele contabile in care sunt prestate serviciile. Veniturile cuprind in special venituri din prestari servicii (transport urban de calatori, publicitate si inchirieri de spatii) si venituri din subventii pentru exploatare care sunt recunoscute in momentul aprobarii deconturilor.Deasemenea unitatea recunoaste, pe o baza sistematica,drept venituri ale perioadelor corespunzatoare cheltuielilor aferente,sumele primite ca subventii pentru investitii de la bugetul local.

(o) Cheltuieli financiare nete

Cheltuielile financiare nete includ dobanda de plata pentru imprumuturi, cat si dobanda de primit pentru depozitele de disponibil. Principiul separarii exercitiilor financiare este respectat pentru recunoasterea acestor tipuri de cheltuieli si venituri.

(p) Capital, Rezerve si Subventii pentru Investitii

Capitalurile sunt reprezentate de Patrimoniul Regiei in suma de 2361080 lei si Patrimoniul Public in suma de 6 541 758 lei.

Rezerva legala a fost constituita din profitul Regiei in cotele si limitele prevazute de lege in suma de 15 171 lei

Rezervele din reevaluare imobilizarilor corporale au fost constituite in conformitate cu prevederile SIC.

Subventii aferente activelor reprezinta subventii pentru investitii , care se acorda de catre Consiliul Local si care sunt prevazute in lista de investitii din BVC.Acestea se recunosc, pe o baza sistematica, drept venituri ale perioadei corespunztoare cheltuielilor pe care aceste subventii urmeaza sa le compenseze.

(r) Impozit pe profit

In conformitate cu prevederile legale in vigoare unitatea nu a calculat si inregistrat impozit pe profit pentru anul 2008, intrucat unitatea a inregistrat pierdere .Pierderea, conform Legii 571/2003 cu completarile si modificarile ulterioare, se va recupera din profitul impozabil in urmatorii 5 ani consecutivi si din rezerve.

Judetul 16
Persoana juridica:Regia Autonoma de Transport
adresa: Craiova,Calea Severinului, nr.23
NR Reg Comert j16/507/1991

Forma de propietate:Regie autonoma de interes local 11
Activitatea preponderenta:Alte transporturi terestre de calatori n.c.a.
codul grupei CAEN:4939
codul fiscal 2315129

Nota 7 Nota 7

Actiuni si obligatiuni

Regia detine integral capitalul social al RAT Control SRL in suma de 1000 lei , infiintarea acesteia efectuandu-se cu aprobarea C.A in anul 2005.

In urma analizei functionarii acesteia, s-a hotarat dizolvarea prin lichidarea acesteia, conform L31/1990, actiunea fiind in curs de desfasurare.

Judetul 16
Persoana juridica:Regia Autonoma de Transport
adresa: Craiova,Calea Severinului, nr.23
NR Reg Comert j16/507/1991

Forma de propietate:Regie autonoma de interes local 11
Activitatea preponderenta:Alte transporturi terestre de calatori n.c.a.
codul grupei CAEN:4939
codul fiscal 2315129

NOTA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2008

- lei -

Nr. Crt.	SALARIZAREA DIRECTORILOR , ADMINISTRATORILOR SI SALARIATILOR :	
1.	SALARIZAREA DIRECTORILOR SI ADMINISTRATORILOR	
	Nr.Directori	4
	Nr.Administratori	8
	Obligatii Directori, Salarii Brute	247 792
	Obligatii Administratori – Drepturi banesti brute	68 688
2.	SALARIATI	
	Nr.mediu salariati	961
	Din care :	
	-cond.auto	345
	- vatmani	55
	- personal intretinere	256
	- impiegati	27
	- casieri toneta	59
	- controlori	17
	- casieri colectori	8
	- primitori distribuitori	12
	- maistri	6
	- conducere	4
	- TESA	110
	- rest personal	62
3.	SALARII PLATITE SAU DE PLATIT, DIFERENTE BRUTE EXERCITIUL FINANCIAR 2008	16 383 556
	Cheltuieli cu Asigurarile sociale	4 541 072

DIRECTORII REGIEI LA DATA DE 31.12.2008 SUNT :

1. Teodorescu Marian - Director gen. si presedinte al C.A.
2. Ionita Nadia - Director ec.
3. Sutru Nastase - Director Tehnic

COMPONENTA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE IN CURSUL ANULUI 2008

01.01.2008-30.06.2008 (cf. HCL Craiova nr.449/30.08.2007)

1. BOBOC VIRGIL- presedinte
2. CHICIU GEORGETA- reprezentantul executivului
3. ANCHESCU GHEORGHE
4. STEFANESCU CONSTANTIN
5. GRIGORAS NECULAI
6. TUDOR FLORENTIN
7. VISAN GELU
8. GAVRILA MARIAN TOMITA
9. SORA SORIN ADRIAN

01.07.2008-31.07.2008

1. TEODORESCU MARIAN- presedinte
2. CHICIU GEORGETA- reprezentantul executivului
3. ANCHESCU GHEORGHE
4. STEFANESCU CONSTANTIN
5. GRIGORAS NECULAI
6. TUDOR FLORENTIN
7. VISAN GELU
8. GAVRILA MARIAN TOMITA
9. SORA SORIN ADRIAN

01.08.2008 – 31.12.2008 (cf. HCL Craiova nr.31/ 31.07.2008)

1. TEODORESCU MARIAN – presedinte
2. CHICIU GEORGETA- director adjunct Primaria Municipilui Craiova
3. ANTONESCU MIHAI – reprezentant Ministerul Finantelor Publice
4. GIURGIU SABIN – reprezentant Consiliul Local
5. TUI RADU- reprezentant Consiliul Local
6. APOSTOL BOGDAN- reprezentant Consiliul Local
7. AMZA MELANIA- reprezentant Consiliul Local
8. GRIGORAS NECULAI- reprezentant Consiliul Local
9. VIERU LAURENTIU- reprezentant Consiliul Local

Judetul 16
Persoana juridica:Regia Autonoma de Transport
adresa: Craiova,Calea Severinului, nr.23
NR Reg Comert j16/507/1991

Forma de propietate:Regie autonoma de interes local 11
Activitatea preponderenta:Alte transporturi terestre de calatori n.c.a.
codul grupei CAEN:4939
codul fiscal 2315129

Nota 9

Calculul si analiza principalilor indicatori economico-financiari

Indicator	*Formula de calcul*	*Valoare*
1. Indicatori de lichiditate		
Indicatorul lichiditatii curente (Indicatorul capitalului circulant)	Active curente/Datorii curente	0.65
Indicatorul lichiditatii imediate (Indicatorul Test acid	(Active curente - Stocuri)/Datorii curente	0.44
2. Indicatori de risc		
Indicatorul gradului de indatorare	Capital imprumutat x 100/TotalCapitaluri sau Capital imprumutat x100/Capital angajat	3.77 0.79
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)		
Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	Costul vanzarilor/Stocul mediu	32
Numarul de zile de stocare	Stoc mediu x 365/Costul vanzarilor	12
Viteza de rotatie a debitelor-clienti	Sold mediu clienti x 365/Cifra de afaceri	7
Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	Sold mediu furnizori x 365/ (Achizitii de bunuri, Cifra de afaceri sau Cost vanzari)(fara servicii)	52
Viteza de rotatie a activelor imobilizate	Cifra de afaceri/Active imobilizate	0.99
Viteza de rotatie a activelor totale	Cifra de afaceri/Total active	0.87

Explicatii privind modul de calcul si interpretarea indicatorilor

1.1. Indicatori de lichiditate

Indicatorul lichiditatii curente(indicatorul cap.circulant),respectiv indicatorul lichiditatii imediate (test acid) exprima de cate ori se cuprind datoriile curente in activele curente in primul caz, respectiv datoriile curente in activele curente mai putin stocurile in cel de-al doilea caz.

Valorile obtinute sunt mai mici decat cele recomandate (in jurul valorii 2, respectiv 1) si reflecta un risc ridicat de neacoperire a datoriilor curente.

2.1. Gradul de indatorare al capitalului propriu

Gradul de indatorare al capitalului propriu exprima lichiditatea pe termen lung, reprezinta ponderea capitalului imprumutat(datorii >1) in capitalul propriu.. Acest indicator >1 reflecta faptul ca datoriile pe termen lung ale societatii reprezinta o pondere mare din capitalurile proprii ale acesteia.

2.2. Acoperirea dobanzilor

Acoperirea dobanzilor exprima capacitatea societatii de a genera profit suficient inainte de dobanda si impozitul pe profit, pentru a acoperi cheltuielile cu dobanda aferenta capitalului imprumutat.

3.1.Viteza de rotatie a stocurilor

-aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar

3.2. Numarul de zile de stocare

- indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

Valorea medie a vitezei de rotatie a stocurilor indica formarea unor stocuri necesare desfasurarii activitatii in cursul anului , fapt relevat si de valoarea indicatorului numar de zile de stocare.

3.3. Viteza de rotatie a debitelor clienti

- acest indicator are o valoare mica ceea ce reflecta faptul ca regia are creante incasate in termen util.

3.4. Viteza de rotatie a creditelor furnizori

- valoarea acestui indicator arata ca regia utilizeaza creditul furnizor, care desi duce la cresterea gradului de indatorare, are efecte favorabile asupra rezultatului exercitului intrucat nu sunt purtatoare de dobanzi.

3.5. Viteza de rotatie a activelor imobilizate

- evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin exprimarea valorii cifrei de afaceri generata de o/o anumita cantitate de active imobilizate .

3.6. Viteza de rotatie a activelor totale

- evalueaza eficacitatea managementului activelor totale prin exprimarea valorii cifrei de afaceri generata de o anumita cantitate a activelor totale.

4.1. Rentabilitatea capitalului angajat

Rentabilitatea capitalului angajat exprima profitul ce se obtine din banii investiti din afacere si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale – datorii curente .

Judetul 16
Persoana juridica:Regia Autonoma de Transport
adresa: Craiova,Calea Severinului, nr.23
NR Reg Comert j16/507/1991

Forma de propietate:Regie autonoma de interes local 11
Activitatea preponderenta:Alte transporturi terestre de calatori n.c.a.
codul grupei CAEN:4939
codul fiscal 2315129

NOTA 10

Regia Autonoma de Transport este o « regie autonoma de interes local » infiintata in baza L.15/1990.

Activitatea de baza a regiei este prestari servicii (transportul urban de calatori si alte servicii). R.A.T.Craiova nu are filiale, este asociat unic la SC RAT CONTROL SRL unde detine actiuni in valoare de 1000 lei, societate aflata in proces de lichidare .

Elementele de activ si pasiv, veniturile si cheltuielile sunt exprimate in moneda nationala.

R.A.T.Craiova a inregistrat pe anul 2008 pierdere in suma de 2 219 140 lei, rezultand din cumularea profitului din exploatare in suma de 35 928 lei cu pierderea financiara in suma de 2 255 068 lei.

R.A.T.Craiova la 31.12.2008 avea conturi deschise la urmatoarele banci :

- Banca Transilvania IBAN RO[illegible]BTRL01701202488007xx
- BRD GROUPE SOCIETE [illegible]7BRDE170SV03929721700
- Trezoreria Craiova RO17TREZ2915069XXX001840
- Trezoreria Craiova RO44 TREZ2915070XXX003632

La 31.12.2008 R.A.T.Craiova avea:

- Linie de credit la BRD GROUPE SOCIETE in valoare de 1000 000 lei cu scadenta 26.06.09
- Contract leasing cu SC. Afin Romania SA scadent la 31.10.2009
- Contract credit cu BRD GROUPE SOCIETE de 1 100 000 EURO cu scadenta la data de 28.08.2012
- Contract credit cu BRD GROUPE SOCIETE DE 3 000 000 EURO cu scadenta la data de 28.08.2014

Cifra de afaceri in exercitiul financiar al anului 2008 a fost de 34 238 718 lei din care:

- 22 108 406 lei din prestari servicii ;
- 12 130 312 lei din subventii.

La 31.12.2008 R.A.T.Craiova avea urmatoarele garantii depuse pentru credite angajate la BRD GROUPE SOCIETE :

- 38 autobuze MAN si MERCEDES
- 14 tramvaie
- ipoteca cladire bl.17A

- ipoteca cladiri str.Calea Severinului nr.23
- ipoteca cladiri str. Dimitrie Gerota nr.7
- ipoteca cladiri str. Bld.Dacia nr.3

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele: Teodorescu Marian

Semnatura:

Stampila unitatii :

Intocmit,
Numele si prenumele : Ionita Nadia

Calitatea: Director Economic

Semnatura: