

RAPORT DE SPECIALITATE
la proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2007
ale Regiei Autonome de Transport Public Ploiești



La 31.12.2007 situația veniturilor și cheltuielilor Regiei se prezintă astfel:
Veniturile totale la 31.12. 2007 sunt în sumă de 55.552.517 lei, iar cheltuielile totale în sumă de 55.551.459 lei.

Cifra de afaceri la 31.12.2007 este în sumă de 50.993.094 lei.

Structura veniturilor înregistrate la data de 31.12.2007 este următoarea:
-lei-

VENITURI TOTALE	55.552.517
- venituri din exploatare	55.466.501
- venituri financiare	86.016

Cheltuielile totale înregistrate de Regia Autonomă de Transport Public Ploiești la 31.12.2007 sunt următoarele:

- lei-

CHELTUIELI TOTALE	55.551.459
- cheltuieli din exploatare	54.008.843
- cheltuieli financiare	1.542.616

Regia a înregistrat la 31.12.2007 un profit brut în sumă de 1.058 lei , astfel : profitul din exploatare înregistrat la 31.12.2007 a fost de 1.457.658 lei, iar pierderea financiară a fost de 1.456.600 lei, provenind în principal din actualizarea datoriilor conform IAS 39 și OMF. 1752/2005 la cursul valutar al BNR la 31.12.2007.

Profitul net este tot de 1.058 lei , deoarece Regia înregistrează la 31.12.2007 o pierdere fiscală în sumă de 204.486 lei și deci nu a înregistrat impozit pe profit, conform prevederilor Codului Fiscal .

Potrivit acestei legislații contribuabilii care investesc în mijloace fixe destinate activității pentru care sunt autorizați, pot deduce fiscal cheltuieli de amortizare suplimentare reprezentând 20% din valoarea de intrare a acestora.

Acest lucru presupune, în fapt, o amânare la plată, pentru o perioadă de timp, a impozitului pe profit.

Conform OMF 2374/2007 privind modificarea și completarea OMF1752/2005 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene pct.222 alin(4), repartizarea profitului s-a efectuat astfel:

- 5% din profitul brut rezervă legală ct.106 ;

”...profitul contabil rămas după această repartizare se preia la începutul exercițiului financiar următor celui pentru care se întocmesc situațiile financiare anuale în contul 117 - Rezultat reportat -, de unde urmează a fi repartizat pe celelalte destinații legale”, respectiv:

- 50% vărsăminte la bugetul local

- 50% fond dezvoltare

Prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr. 27/09.02.2007 s-a aprobat Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2007, prin care se prevede ca sursă de finanțare a leasingului financiar alocării bugetare în sumă de 5.443.000 lei. Cu HCL167/16.07.2007 s-a rectificat BVC-ul pe anul 2007 ocazie cu care s-a prevăzut pentru lucrarea de investiții "Reabilitare cale rulare tramvai" ca sursă de finanțare alocării bugetare, în suma de 779.000 lei. Suma de 779.000 lei a fost majorată la 952.000 lei prin HCL261/31.10.2007 privind rectificarea BVC-ului pe anul 2007

SITUAȚIA ALOCAȚIILOR BUGETARE LA 31 DECEMBRIE 2007

-lei-

	ALOCAȚII BUGETARE DE PRIMIT 2007	ÎNCASAT LA 31.12.2007	CHELTUIELI ALOCAȚII LA 31.12.2007	ALOCAȚII NECONSUM ATE LA 31.12.2007
0	1	2	3	4
Leasing financiar	5.443.000	5.106.079	5.083.194	22.885
Lucrări investiții (Reabilit. cale rulare tr.)	952.000	952.000	904.608	47.392

Până la 31.12.2007 alocările bugetare au fost primite la termen, suma de 70.277 lei ramasa neconsumata la 31.12.2007, rezultata ca urmare a diferentelor de curs valutar, a fost restituita bugetului local conform OMF 2397/27.12.2007 privind incheierea executiei bugetare a anului 2007.

Sumele calculate conform HCL nr. 107 / 31.08.2004, HCL nr. 171/27.07.06, HCL nr. 29/9.02.07, HCL nr. 30/9.02.07, HCL nr. 59/28.03.07, HCL nr. 175/24.07.07, HCL nr. 248/31.10.07, HG nr. 309/06.05.1996, Legii nr.44/1994, republicată, Legii nr.341/20.07.2004, republicată și Decret lege nr.118/1990, republicat pentru protecție socială, au fost de în sumă de 22.279.262 lei, conform tabel :

SITUAȚIA SUMELOR SOLICITATE ȘI ÎNCASATE DE LA CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PLOIESTI LA 31 DECEMBRIE 2007(Lei):

TIP SUBVENTIE	SOLD INIȚIAL	ÎNCASAT DIN SOLD INIȚIAL	CALC. LA 31.12.07	ÎNCASAT LA 31.12.07 Inclusiv sold inițial	DIF. DE ÎNCASAT LA 31.12.07 Col.1+3-4
0	1	2	3	4	5
Facilități și gratuități acordate ca protecție socială	1.220.755	1.220.755	22.279.262	21.451.539	2.048.478

În soldul de încasat în sumă de 2.048.478 lei sunt cuprinse numai sumele aferente lunii decembrie, care au fost încasate în luna ianuarie 2008.

Până la 31.12.07 s-au plătit dobânzi în sumă de 955.462 lei sumele fiind aferente numai contractelor de leasing financiar , întrucât în anul 2007, RATP nu a angajat credite bancare.

Totalul datoriilor la 31.12.2007 – inclusiv datoriile aferente contractelor de leasing cu sursă de finanțare alocării bugetare, sunt în sumă de 13.869.503 lei, din care:

1. Împrumuturi pe termen lung (contracte de leasing financiar) = 10.440.214 lei

2. Alte datorii curente = 3.429.289 lei

a) furnizorii neachitați ai Regiei = 2.165.974 lei

- pentru producție = 2.060.938 lei,

- pentru investiții = 105.036 lei

b) actualizare datorii (ct.408) = - 1.174.570 lei

Furnizorii mai vechi de 30 de zile sunt în sumă de = 445.782 lei

În anul 2007 s-au achitat furnizorii mai vechi de 30 de zile, volumul acestora scăzând de la 1.287.096,72 lei la 31.12.2006 la 445.782,09 lei la 31.12.2007.

c) alte datorii (creditori diverși, cheltuieli salariale) = 2.437.885 lei ;

Totalul creanțelor la 31.12.2007 sunt în sumă de 2.874.977 lei,

din care :

1. Sumele neîncasate ca protecție socială dețin ponderea în = 2.048.478 lei ;

totalul creanțelor(reprezentând sume curente ce au fost încasate la termen)

2. Clienți neîncasați : = 871.914 lei .

din care : 714.086 lei clienți curenți;

157.828 lei, clienți în urmărire juridică;

La 31.12.2007 conform IAS 37 si Legii nr.571/2003 privind Codul fiscal:

- s-au constituit provizioane pentru deprecierea creanțelor, aferente clienților neîncasați la 31.12.2007, în sumă de 32.626,51 lei, din care suma de 22.935,41lei reprezintă cheltuieli nedeductibile fiscal;

- s-a constituit provizion pentru acordare prime salariați în sumă de 298.902,06 lei, sumă nedeductibilă fiscal;

- în luna decembrie au fost restituite de catre Primarie cu adresa nr.21195/27.12.07 facturile nr.4375/05.12.07 in valoare de 12.543,84 lei si nr. 4377/05.12.07 in valoare de 60.944,69 lei reprezentand reparat ,confectionat urne , cabine pt.referendum motiv pentru care a fost constituit provizion in suma de 73.488,53 lei, sumă nedeductibilă fiscal.

Evoluția călătorilor din bilete și abonamente pe anii 2005, 2006, 2007 se prezintă astfel:
- mii călători-

Nr. Crt.	Luna/anul	Total călători, din care:	Călători din bilete	Călători din abonamente
1.	IANUARIE			
	2005	4.883	2.012	2.871
	2006	4.612	2.151	2.461
	2007	6.086	1.524	4.562
2.	FEBRUARIE			
	2005	4.426	1.941	2.485
	2006	4.341	2.198	2.143
	2007	5.961	1.442	4.519
3.	MARTIE			
	2005	4.487	2.075	2.412
	2006	4.751	2.336	2.415
	2007	6.133	1.566	4.567
4.	APRILIE			
	2005	4.592	2.158	2.434
	2006	4.385	2.223	2.162
	2007	6.198	1.488	4.710
5.	MAI			
	2005	4.464	2.186	2.278
	2006	4.660	2.389	2.271
	2007	6.391	1.445	4.946
6.	IUNIE			
	2005	3.849	2.164	1.685
	2006	3.935	2.308	1.627
	2007	5.696	1.387	4.309
7.	IULIE			
	2005	3.465	1.312	2.153
	2006	3.597	2.307	1.290
	2007	5.585	1.391	4.194
8.	AUGUST			
	2005	3.504	2.064	1.440
	2006	4.800	1.468	3.332
	2007	5.411	1.264	4.147
9.	SEPTEMBRIE			
	2005	4.559	2.409	2.150
	2006	5.536	1.636	3.900
	2007	6.186	1.385	4.801
10.	OCTOMBRIE			

	2005	5.053	2.333	2.720
	2006	6.304	1.643	4.661
	2007	6.890	1.453	5.437
11.	NOIEMBRIE			
	2005	4.558	2.287	2.271
	2006	5.886	1.588	4.298
	2007	6.458	1.282	5.176
12	DECEMBRIE			
	2005	4.340	2.296	2.044
	2006	5.506	1.549	3.957
	2007	5.496	1.234	4.262
	TOTAL			
	2005	52.180	25.237	26.943
	2006	58.313	23.796	34.517
	2007	72.491	16.861	55.630

Se observă că numărul călătorilor din abonamente înregistrați în anul 2007 este în creștere față de cei înregistrați în anii 2005 și 2006, ca urmare a modificării modului de acordare a facilităților pentru pensionari.

Numărul călătorilor din bilete înregistrați în anul 2007 este în scădere față de cei înregistrați în anii 2005 și 2006.

Exemplificăm mai jos ponderea tarifului pe o călătorie pe bază de abonament, față de tariful pe o călătorie pe bază de bilet, după modificările de tarif din luna iulie 2007 :

- tariful pe o călătorie aferent unui abonament pe un traseu reprezintă 42% din tariful pe o călătorie pe bază de bilet.

- tariful pe o călătorie aferent unui abonament pe două trasee reprezintă 42% din tariful pe o călătorie pe bază de bilet.

-tariful pe o călătorie aferent unui abonament pe toate traseele reprezintă 46% din tariful pe o călătorie pe bază de bilete.

Situația călătorilor care beneficiază de protecție socială la 31 Decembrie 2005, 2006, 2007

Nr crt	AN	Veterani, deținuți politici, revoluțion	Elevi		Studenti		Pensio nari+ pers. peste 70 de ani	Handica pați
			Total	Din care orfani	Total	Din care orfani		
0	1	2	3	4	5	6	7	8
1.	2005	2.666.447	7.297.140	1.808.920	2.708.360	98.420	8.810.202	1.960.320
2.	2006	1.808.820	6.572.160	1.907.620	2.463.179	125.860	15.865.721	2.196.420
3.	2007	1.182.600	6.233.480	1.386.000	2.536.450	56.920	30.439.680	4.477.380

Se constată că :

- la veterani, deținuți politici, revoluționari, procentul călătorilor care beneficiază de protecție socială a scăzut în anul 2007 față de 2005 cu 56% și față de anul 2006 cu 35% ;
- la elevi numărul călătorilor care beneficiază de gratuități a scăzut în anul 2007 față de 2005 cu 15%, și cu 5% față de 2006 ;
- la studenți numărul călătorilor care beneficiază de gratuități a scăzut în anul 2007 față de 2005 cu 6 %, și a crescut față de anul 2006 cu 3% ;
- la pensionari numărul călătorilor a crescut în anul 2007 față de 2005 cu 346 %,iar față de anul 2006 cu 192 %, din următoarele motive :

♦ dacă în anul 2005 pensionarii circulau pe bază de bilete (20-30călătorii lunare), din luna august 2006, această categorie de călători au circulat astfel:

- persoanele și pensionarii, respectiv femei cu vârstă de peste 65 de ani și bărbați cu vârstă de peste 70 de ani indiferent de cuantumul pensiei ;
- pensionarii, respectiv femei cu vârstă de până la 65 de ani și bărbați cu vârstă de până la 70 de ani, cu pensii lunare de până la 450 RON, inclusiv.

Pensionarii au beneficiat până în martie 2007 de gratuitate pe mijloacele de transport pe baza unei legitimații de călătorie sub forma unei autorizații nominale gratuite care reprezenta echivalentul unui abonament lunar pe un traseu. Începând cu aprilie 2007,pensionarii indiferent de vârstă și cuantumul pensiei beneficiază de gratuitate pe mijloacele de transport precum și persoanele cu vârstă de peste 65 de ani femei și bărbați cu vârstă de peste 70 de ani.

- la handicapați numărul călătorilor care beneficiază de gratuități a crescut în anul 2007 față de 2005 cu 228 % și față de 2006 cu 204% urmare acordării de gratuitate pe mijloacele de transport ceea ce înseamnă 180 călătorii / lună pentru un abonament.

Situația indicatorilor economici la 31.12.2007 se prezintă astfel :

- lei-

ANUL	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007
I. VENITURI TOTALE	42.343.100	48.639.051	55.552.517
1.VENITURI EXPLOATARE	42.324.991	48.583.283	55.466.501
a) Bilete+abonamente +bilete suprataxă	20.225.773	21.480.704	21.374.998
b) Subvenție chelt. materiale	-	-	-
c) Protecție socială	12.026.842	13.033.851	22.279.261
d) Alte venituri din exploatare (convenții transport,reclamă și publicitate,inspecție tehnică,leasing,etc)	10.072.376	14.068.728	11.812.242
2. VENITURI FINANCIARE	18.109	55.768	86.016
II CHELTUIELI TOTALE	41.430.363	47.900.593	55.551.459
1.CHELTUIELI EXPLOATARE	40.369.675	45.390.556	54.008.843

a) Ch. cu personalul	20.083.320	23.549.495	30.190.363
Salarii (inclusiv colaboratori și tichete de masă)	15.376.369	18.231.469	23.831.795
Ch.cu asigurările și protecția socială	4.706.951	5.318.026	6.358.568
b) Ch. materiale	20.286.355	21.841.061	23.818.480
2. CHELTUIELI FINANCIARE	1.060.688	2.510.037	1.542.616
din care, ch. cu dobânzile:	983.244	2.453.482	955.462
aferente creditelor bancare	274.299	32.214	-
aferente leasing financiar	708.945	2.421.268	955.462
III.REZULTAT BRUT AL EXERCITIULUI			
- profit	912.737	738.453	1.058
- pierdere			
Salariu mediu brut realizat	1.036	1.260	1.588
Salariu mediu net realizat	803	937	1.203
Nr.mediu de personal	1.179	1.122	1.153
Număr călători(mii cal.)	52.180	58.313	72.491
CUP			
Autobuze	63,01	70,35	69,70
Tramvaie	71,00	73,58	76,20
Troleibuze	78,90	62,06	61,66

Regia Autonomă de Transport Public Ploiești la data de 31 decembrie 2007 a realizat investiții din surse proprii și alocații bugetare (leasing financiar și lucrări de reabilitare cale rulare tramvai) în sumă totală de **7.035.091 lei**, astfel :

1. Surse proprii:

- Dotari din care :	1.009.519 lei
- filtru duplexor	338.705 lei
- sistem TV cu circuit inchis	1.089 lei
- copiator xerox	6.538 lei
- windows XP PRO IPK	10.079 lei
- sursa sudura V205T	16.660 lei
- server maestral 2633	10.445 lei
- licenta windows server	9.633 lei
- bariera auto 4 m	2.135 lei
- stivuitor pietonal cu actionre manuala	7.147 lei
- imprimanta epson LQ2090(4 buc)	2.499 lei
- pikamer 2 buc	8.828 lei
- motodebitator	5.207 lei
- ciocan pneumatic	4.898 lei
- wattmetru telewave	5.207 lei
- sursa PC – 105	2.975 lei
- mai compactor PC 80H4T ENAR	9.656 lei
- robot de pornire FERVEF F2050	7.104 lei
- cantar electronic de macara DIN 102TSM	4.456 lei
- buldoexcavator	4.817 lei
- Canal vizitare autobuze in hala existenta	219.332 lei
- Dispecerizare trafic	174 lei
- Extindere transport electric cu troleibuzul Centru-Malu Rosu(domeniu public)	20.485 lei
- Amenajare parcare autobuze Podul Inalt	205.884 lei
- Reabilitare cale rulare tramvai Int.Sos Nordului cu B-dul Republicii (domeniu public)	134 lei
	444.137 lei

2. Alocații bugetare:

- Rate 15 buc. MAN	6.025.572 lei
- Rate 50 buc. BMC	1.143.202 lei
- Reabilitare cale rulare tramvai Int.Sos Nordului cu B-dul Republicii (domeniu public)	4.624.383 lei
	257.987 lei

**PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE
AL RATP PLOIEȘTI**

ing. Radu Popescu



[Handwritten signature]



EXPUNERE DE MOTIVE

**la proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2007
ale Regiei Autonome de Transport Public Ploiești**

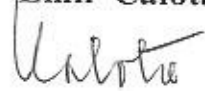
În conformitate cu prevederile Legii contabilității nr.82/1991 și Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.1752/2005 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, Regia Autonomă de Transport Public Ploiești a procedat la încheierea exercițiului economico-financiar pe anul 2007.

Situațiile financiare anuale pentru 2007 au fost aprobate prin Hotărârea Consiliului de Administrație al Regiei Autonome de Transport Public Ploiești nr.....

La încheierea exercițiului economico-financiar, Regia a înregistrat un profit brut în sumă de 1.058 lei, respectiv profitul din exploatare a fost de 1.457.658 lei, iar pierderea financiară de 1.456.600 lei și a provenit în principal din actualizarea datoriilor conform IAS 39 și OMF. 1752/2005 la cursul valutar al BNR la 31.12.2007.

Profitul net este tot de 1.058 lei, deoarece Regia a înregistrat la 31.12.2007 o pierdere fiscală în sumă de 204.486 lei, motiv pentru care nu înregistrează impozit pe profit conform prevederilor legislației în vigoare.

Fata de cele prezentate mai sus, supunem spre aprobare proiectul de hotărâre alăturat.

Primar,
Emil Calotă


Regia Autonomă de Transport Public PLOIEȘTI

Ploiești, str. Găgeni nr. 88 cod 100137, tel. (40-244) 543761, fax. (40-244) 513228, e-mail office@ratph.ro



HOTĂRÂREA NR. 5 DIN 2008

A CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE AL R.A.T.P. PLOIEȘTI

Consiliul de Administrație al R.A.T.P. PLOIEȘTI, numit prin **HOTĂRÂREA nr. 304/18.12.2006** a **CONSILIULUI LOCAL AL MUNICIPIULUI PLOIEȘTI** și completată cu **HOTĂRÂRILE nr. 35/27.02.2007 și 84/28.03.2008**, respectiv:

Domnul Micu Ion – Președinte
Domnul Gheorghe Necula – Membru
Domnul Mihail Marin – Membru (absent)
Domnul Claudiu Râmneanțu – Membru
Doamna Camelia Vasile – Membru
Doamna Mioara Șerban – Membru (absent)
Domnul Alexandru Bănică – Membru

HOTĂRĂȘTE :

Art. 1. a) Avizează situațiile financiare ale R.A.T.P. Ploiești pe anul 2007 în baza raportului administratorilor R.A.T.P. și al raportului auditorului financiar:

- bilanț;
- cont de profit și pierdere;
- raportul auditorului financiar independent;
- raportul administratorilor R.A.T.P. Ploiești la 31.12.2007;
- situația modificărilor capitalului la 31.12.2007;
- situația fluxurilor de trezorerie la 31.12.2007;
- note explicative la situațiile financiare anuale;

și le transmite spre aprobare Consiliului Local al Municipiului Ploiești.

(Referat nr. C 7275 / 15.05.2008)

b) Avizează completarea Organigramei R.A.T.P. Ploiești cu compartimentul „Audit Intern” conform recomandărilor auditorilor financiari și transmite spre aprobare Consiliului Local al Municipiului Ploiești.

Termen: imediat

Răspund: Director General

Director Financiar

PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE AL R.A.T.P. PLOIEȘTI

ing. Radu POPESCU

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PLOIEȘTI
COMISIA DE SPECIALITATE NR. 1



COMISIA DE BUGET FINANȚE, CONTROL, ADMINISTRAREA DOMENIULUI
PUBLIC ȘI PRIVAT, STUDII, STRATEGII ȘI PROGNOZE

R A P O R T

Comisia a luat în discuții proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2007 ale Regiei Autonome de Transport Public Ploiești

și a constatat:

2 NU A FOST OBSERVAT

PREȘEDINTE,
Mitu Augustin

SECRETAR,
Rusu Ioan

Data: 20.08.2008

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PLOIEȘTI
COMISIA DE SPECIALITATE NR. 2



**COMISIA PENTRU VALORIFICAREA PATRIMONIULUI, SERVICII CĂTRE
POPULAȚIE, COMERȚ, TURISM, AGRICULTURĂ ȘI PROMOVARE OPERAȚIUNI
COMERCIALE**

R A P O R T

Comisia a luat în discuții proiectul de hotărâre privind *aprobarea și înființarea
fundacii pe anul 2007 ale RATP Ploiești.*

și a constatat:

Report favorabil.

PREȘEDINTE,
Oprea Nicolae

SECRETAR,
Dinu Constantin

Data: 22.05.2008



model_declaratie.txt
DECLARATIE
in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2007 pentru :

Entitate: REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT PUBLIC
Judetul: 29--PRAHOVA
Adresa: localitatea PLOIESTI, str. GAGENI, nr. 88, tel. 0244543751
Numar din registrul comertului: J29/326/1991
Forma de proprietate: 11--Regii autonome
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 6021--Alte transporturi terestre de calatori pe baza de grafic
Cod unic de inregistrare: 1355770

Subsemnatul POPESCU RADU isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2007 si confirma ca:

a) politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura



Judetul: 29--PRAHOVA

Entitate: REGIA AUTONOMA DE TRANSPORT PUBLIC

Adresa: localitatea PLOIESTI, str. GAGENI, nr. 88, tel. 0244543751

Numar din registrul comertului: J29/326/1991

Forma de proprietate: 11--Regii autonome

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 6021--Alte transporturi terestre de calatori pe baza de grafic

Cod unic de inregistrare: 1355770



BILANT

la data de 31.12.2007

Formularul 10 - pagina 1

- lei -

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	SOLD LA	
		01.01.2007	31.12.2007
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	319229	267014
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	319229	267014
II. IMOBILIZARI CORPORALE			
1. Terenuri si constructii (ct.211+212-2811-2812-2911-2912)	07	7805197	7973070
2. Instalatii tehnice si masini (ct.213-2813-2913)	08	25113394	20754973
3. Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct.214-2814-2914)	09	231844	141941
4. Avansuri si imobilizari corporale in curs de executie (ct.231+232-2931)	10	2117467	681020
TOTAL: (rd.07 la 10)	11	35267902	29551004
III. IMOBILIZARI FINANCIARE			
1. Actiuni detinute la entitatile afiliate (ct.261-2961)	12	0	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	2253	2253
TOTAL (rd.12 la 17)	18	2253	2253
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.06+11+18)	19	35589384	29820271
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	1609639	2681741
2. Productia in curs de executie (ct.331+332+341+/-348-393-3941-3952)	21	2193	3221
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	191505	240614
4. Avansuri pentru cumparari de stocuri (ct.4091)	23	11185	4749
TOTAL (rd.20 la 23)	24	1814522	2930325
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	439308	723683
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	1394051	2151294
5. Capital subscris si neversat (ct.456-495)	29	0	0
TOTAL (rd.25 la 29)	30	1833359	2874977

3. Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct.1065)	72	8666	8666
4. Alte rezerve (ct.1068)	73	25842	25842
TOTAL (rd.70 la 73)	74	35688	35741
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	1401462	1991886
Sold D (ct.117)	79	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
Sold C (ct.121)	80	738458	1058
Sold D (ct.121)	81	0	0
Repartizarea profitului (ct.129)	82	0	53
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd.67+68+69+74-75+76-77+78-79+80-81-82)	83	15733000	15586024
Patrimoniul public (ct.1016)	84	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd.83+84)	85	15733000	15586024

Administrator,

Numele si prenumele :

POPESCU RADU

Semnătura

Stampila unității



Intocmit,

Numele si prenumele :

DUMITRESCU MARIA

Calitatea :

DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional :

Semnătura

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

la data de 31.12.2007

Formularul 20 - pagina 1



Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Realizări în perioada de raportare	
		31.12.2006	31.12.2007
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd.02 la 05)	01	41354609	50993694
Productia vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	27283356	27496415
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct.707)	03	1037402	1217418
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile al căror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct. 766)	04	0	0
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	13033851	22279261
2. Variația stocurilor de produse finite (ct.711)	06	0	5500
și a producției în curs de execuție	07	47994	0
3. Productia realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+722)	08	1432775	650022
4. Alte venituri din exploatare (ct.7417+758)	09	5843893	3817885
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd.01+06-07+08+09)	10	48583283	55466501
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	11	10221212	9435496
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	12	150372	278883
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă) (ct.605-7413)	13	2844453	3072213
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	14	965273	1096529
6. Cheltuieli cu personalul (rd.16+17), din care:	15	23549495	30190363
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642-7414)	16	18231469	23831795
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	17	5318026	6358568
7. a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd.19-20)	18	3745028	5640777
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	19	3746624	5640777
a.2) Venituri (ct.7813)	20	1596	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd.22-23)	21	53065	4041
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	22	53065	4041
b.2) Venituri (ct.754+7814)	23	0	0
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd.25 la 28)	24	3277814	4535791
8.1 Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	25	2835606	2567115
8.2 Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	26	884850	1336523
8.3 Cheltuieli cu despăgubiri, donații și active cedate (ct.658)	27	-442642	632153
Cheltuieli privind dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile al căror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct. 666)	28	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd.30-31)	29	583844	-245250
- Cheltuieli (ct.6812)	30	688030	405017
- Venituri (ct.7812)	31	104186	650267
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd.11 la 15 +18+21+24+29)	32	45390558	54008843
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE	33	3192727	1457658
- Profit (rd.10-32)	34	0	0
- Pierdere (rd.32-10)	35	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	36	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	37	0	0
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	38	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39	0	0
11. Venituri din dobânzi (ct.766)	40	52751	81534
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41	0	0
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	42	3017	4482
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd.35+37+39+41)	43	55768	86016
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și a investițiilor financiare deținute ca active circulante (rd.44-45)	44	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	45	0	0
- Venituri (ct.786)	46	0	0
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666-7418)	47	2453482	955462
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	48	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	49	56555	587154
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd.43+46+48)	50	2510037	1542616
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A)	51	0	0
- Profit (rd.42-49)			
- Pierdere (rd.49-42)		2454269	1456600

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2007

Formularul 30 - pagina 1

- lei -



I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd.	Nr. unități	Sume	
Unități care au înregistrat profit		01	1	1058	
Unități care au înregistrat pierdere		02	0	0	
II. Date privind plățile restante		Nr. rd.	Total col. 2+3, din care:	Pentru activitatea curentă	Pentru activitatea de investiții
A		B	1	2	3
Plăți restante - total (rd.04+08+14 la 18 +22), din care:		03	478251	340479	137772
Furnizori restanți - total (rd.05 la 07), din care:		04	478251	340479	137772
- peste 30 de zile		05	303062	295958	7104
- peste 90 de zile		06	44304	21035	23269
- peste 1 an		07	130885	23486	107399
Obligatii restante față de bugetul asigurărilor sociale - total (rd.09 la 13), din care:		08	0	0	0
- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		09	0	0	0
- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate		10	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară		11	0	0	0
- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru somaj		12	0	0	0
- alte datorii sociale		13	0	0	0
Obligatii restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri		14	0	0	0
Obligatii restante față de alți creditori		15	0	0	0
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat		16	0	0	0
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale		17	0	0	0
Credite bancare nerambursate la scadență - total (rd.19 la 21)		18	0	0	0
- restante după 30 zile		19	0	0	0
- restante după 90 zile		20	0	0	0
- restante după 1 an		21	0	0	0
Dobânzi restante		22	0	0	0

III. Numărul mediu de salariați	Nr. rd.	31.12.2006	31.12.2007
Numărul mediu de salariați	23	1122	1153

IV. Plăți de dobânzi și redevențe	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 redevențe 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 salariaților	30	1857803

VI. Cheltuieli de inovare **)	Nr. rd.	31.12.2006	31.12.2007
- chelt.de inovare finalizate în cursul perioadei	31	0	0
- chelt.de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	32	0	0
- chelt.de inovare abandonate în cursul perioadei	33	0	0

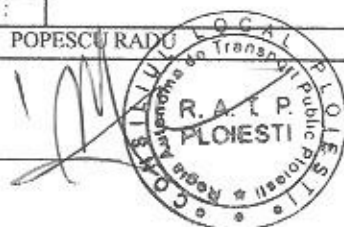
Administrator,

Numele și prenumele :

POPESCU RADU

Semnătura

Stampila unității



Intocmit,

Numele și prenumele :

DUMITRESCU MARIA

Calitatea :

DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de înregistrare în organismul profesional :

Semnătura

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Formularul 40 - pagina 1



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	424487	111004	0	X	535491
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03	0	0	0	X	0
TOTAL (rd.01 la 03)	04	424487	111004	0	X	535491
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	0	0	0	X	0
Constructii	06	25181724	1687200	1629074	1490314	25239850
Instalatii tehnice si masini	07	83775853	576400	19786	19769	84332467
Alte instalatii, utilaje si mobilier	08	545610	13964	4864	4864	554710
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	2117467	954824	2391271	X	681020
TOTAL (rd.05 la 09)	10	111620654	3232388	4044995	1514947	110808047
Imobilizari financiare	11	2253	0	0	X	2253
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	112047394	3343392	4044995	1514947	111345791

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	105258	163219	0	268477
TOTAL (rd.13+14)	15	105258	163219	0	268477
Imobilizari corporale					
Terenuri	16	0	0	0	0
Constructii	17	17376527	1518106	1627853	17266780
Instalatii tehnice si masini	18	58662459	4791023	-124012	63577494
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19	313766	103867	4864	412769
TOTAL (rd.16 la 19)	20	76352752	6412996	1508705	81257043
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15+20)	21	76458010	6576215	1508705	81525520

SC SIMPTOM AUDIT SRL
Ploiesti, str.Colinei, bl.29B, ap.5
ORC J29/1461/2003 CIF RO 15710200
Autorizatie Camera Auditorilor Financiari din Romania nr.423/2003



RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT

Catre :

CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PLOIESTI

Am auditat situatiile financiare incheiate la 31 decembrie 2007, anexate, ale REGIEI AUTONOME DE TRANSPORT PUBLIC PLOIESTI care cuprind: Bilantul, Contul de profit si pierdere, Situatia modificarilor capitalurilor proprii, Tabloul fluxurilor de trezorerie , propunerea Consiliului de Administratie pentru repartizarea profitului net, precum si politicile contabile si notele explicative.

Situatiile financiare auditate se refera la :

	Lei
- Capitaluri proprii	15 586 024
- Cifra de afaceri neta	50 993 094
- Rezultatul net al exercitiului	1 058

Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare

Situatiile financiare atasate sunt responsabilitatea conducerii societatii. Aceasta este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in baza Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene aprobate prin Ordinul ministrului finantelor publice nr.1752/2005 si cu Legea contabilitatii nr.82/1991 republicata .

Aceasta responsabilitate include:

- conceperea, implementarea si mentinerea unui control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela de situatii financiare ce nu contin denaturari semnificative datorate fie fraudei, fie erorii;
- selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate;
- elaborarea estimarilor contabile rezonabile pentru circumstantele date.

Responsabilitatea auditorului

Responsabilitatea noastra este de a exprima o opinie cu privire la aceste situatii financiare in baza auditului efectuat. Cu exceptia celor prezentate in paragraful urmator, am efectuat auditul in conformitate cu Standardele de audit elaborate de Camera Auditorilor Financiari din Romania. Aceste standarde cer ca noi sa ne conformam cerintelor etice si sa planificam si sa realizam auditul in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiare nu contin denaturari semnificative.

Un audit implica realizarea procedurilor necesare pentru obtinerea probelor de audit referitoare la sume si alte informatii prezentate in situatiile financiare. Procedurile selectate depind de rationamentul auditorului, inclusiv evaluarea riscurilor ca situatiile financiare sa prezinte denaturari semnificative datorate fie fraudei, fie erorii. In respectiva evaluare a riscurilor, auditorul analizeaza sistemul de control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare ale societatii cu scopul de a planifica proceduri de audit adecvate in circumstantele date, dar cu scopul exprimarii unei opinii cu privire la eficacitatea sistemului de control intern. In cadrul unui audit se evalueaza, de asemenea, gradul de adecvare a politicilor contabile folosite si masura in care estimarile contabile elaborate de conducere sunt rezonabile, precum si prezentarea de ansamblu a situatiilor financiare.

Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a forma o baza pentru opinia noastra de audit.

Opinie

Exprimam rezerve asupra urmatoarelor aspecte constatate :

A . Din analiza creantelor inscrise in situatiile financiare ale RATP Ploiesti la 31.12.2007, am constatat existenta unor sume aferente clientilor neancasati pentru care s-au deschis actiuni in instanta in trim. I 2008 si sume aferente debitorilor nerecuperati cu vechime mai mare de un an, pentru care nu s-au inregistrat ajustari de depreciere. Suma totala a ajustarilor neefectuate se cifreaza la 17 521 lei.

Influenta neinregistrarii deprecierei creantelor asupra imaginii Situatiilor financiare incheiate de RATP Ploiesti la 31.12.2007, se situeaza sub nivelul pragului de semnificatie.

B . Din auditarea stocurilor ca elemente ale activelor circulante, am constatat existenta in gestiunea RATP Ploiesti a unui volum mare al pieselor si materialelor cu miscare lenta sau fara miscare. Valoarea totala a lor(stocuri fara miscare in ultimii doi ani) este de 352 977 lei si reprezinta 12% din cifra stocurilor inregistrata in Situatiile financiare anuale incheiate la 31.12.2007.

In conformitate cu OMFP nr.1752/2005, valoarea stocurilor inregistrata in Situatiile financiare, trebuie diminuada pana la valoarea realizabila neta, pentru a respecta principiul conform caruia activele nu trebuie reflectate in bilant la o valoare mai mare decat valoarea care se poate obtine prin utilizarea sau vanzarea lor.

Desi managementul RATP Ploiesti a dispus compartimentelor de specialitate identificarea posibilitatilor de valorificare a stocurilor fara miscare sau cu miscare lenta, pana la data intocmirii prezentului raport nu au fost gasite cai concrete de valorificare. Avand in vedere aceasta situatie, pentru elementele de stocuri ce nu pot fi corelate cu un venit prezent sau viitor RATP Ploiesti trebuia sa constituie ajustari pentru depreciere, revizuite periodic, astfel incat stocurile sa fie inregistrate in Situatiile financiare la cea mai buna estimare curenta .

Influenta neajustarii valorii costului istoric al stocurilor asupra imaginii Situatiilor financiare incheiate de RATP Ploiesti la 31.12.2007, se situeaza sub nivelul pragului de semnificatie.

C . In raportul de audit al exercitiului financiar precedent, din analiza documentelor de proprietate asupra activelor Regiei, am constatat un numar de 8 constructii intabulate la Cartea Funciara ca apartinand RATP si care sunt in fapt

predate domeniului public al Municipiului Ploiesti in baza HGR nr.1359/2001. Deasemenea, in patrimoniul RATP, se regasesc constructii care nu sunt intabulate. Desi am recomandat in mod repetat managementului RATP, ca impreuna cu reprezentantii Primariei Municipiului Ploiesti, sa reglementeze situatia juridica a activelor, aceasta problema este in continuare neclarificata.

Reprezentantii compartimentului juridic din cadrul RATP Ploiesti motiveaza aceasta situatie prin faptul ca regia nu detine documente din care sa rezulte calitatea de proprietar al cladirilor, in vederea intabularii lor la Cartea Funciara. Opinia noastra este ca Legea nr.15/1990 privind reorganizarea unitatilor economice de stat ca regii autonome si societati comerciale, reglementeaza situatia juridica a activelor primite in patrimoniu de catre regia la momentul infiintarii, art.5 din acest act normativ specifica : „regia autonoma este proprietara bunurilor pe care le are in patrimoniu, sau le culege fructele, dupa caz, in vederea realizarii scopului pentru care a fost constituita”. In cererea de inmatriculare a RATP Ploiesti la Oficiul Registrului Comertului Prahova din 22.04.1991, se mentioneaza ca actul de infiintare al RATP este Decizia nr.125 a Prefecturii Prahova din 22.02.1991.

Consideram ca actele mai sus mentionate constituie baza legala prin care RATP Ploiesti este proprietara activelor inscrite in patrimoniu si managementul regiei nu a intreprins toate diligentele necesare pentru intabularea lor.

Exprimam o opinie calificata, cu exceptia efectului asupra situatiilor financiare a aspectelor la care am facut referire in paragraful anterior , Situatiile financiare intocmite de RATP PLOIESTI la 31.12.2007 prezinta corect pozitia financiara a societatii, rezultatele si situatia fluxurilor de trezorerie pentru anul incheiat , in conformitate cu prevederile Ordinului nr.1752/2005 al Ministrului Finantelor Publice pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata .

13 mai 2008

S. C. SIMPTOM AUDIT SRL PLOIESTI

AUDITORI FINANCIARI,

Ec. MIHAELA PASOI

Ec. CRISTINA MANOLACHE





**RAPORTUL ADMINISTRATORILOR REGIEI
AUTONOME DE TRANSPORT PUBLIC PLOIEȘTI
LA 31 DECEMBRIE 2007**

La 31.12.2007 situația veniturilor și cheltuielilor Regiei se prezintă astfel:

Veniturile totale la 31.12. 2007 sunt în sumă de 55.552.517 lei, iar cheltuielile totale în sumă de 55.551.459 lei.

Cifra de afaceri la 31.12.2007 este în sumă de 50.993.094 lei.

Structura veniturilor înregistrate la data de 31.12.2007 este următoarea:

-lei-

VENITURI TOTALE	55.552.517
- venituri din exploatare	55.466.501
- venituri financiare	86.016

Cheltuielile totale înregistrate de Regia Autonomă de Transport Public Ploiești la 31.12.2007 sunt următoarele:

- lei-

CHELTUIELI TOTALE	55.551.459
- cheltuieli din exploatare	54.008.843
- cheltuieli financiare	1.542.616

Regia a înregistrat la 31.12.2007 un profit brut în sumă de 1.058 lei , astfel : profitul din exploatare înregistrat la 31.12.2007 a fost de 1.457.658 lei, iar pierderea financiară a fost



de 1.456.600 lei, provenind în principal din actualizarea datoriilor conform IAS 39 și OMF 1752/2005 la cursul valutar al BNR la 31.12.2007.

Profitul net este tot de 1.058 lei, deoarece Regia înregistrează la 31.12.2007 o pierdere fiscală în sumă de 204.486 lei și deci nu a înregistrat impozit pe profit.

Pierdere fiscală înregistrată de RATP Ploiești (începând din anul 2002) se datorează în principal faptului că Regia a beneficiat de facilitățile fiscale stabilite prin Lg. 414/06.2002 art. 11 privind impozitul pe profit.

Potrivit acestei legislații contribuabilii care investesc în mijloace fixe destinate activității pentru care sunt autorizați, pot deduce fiscal cheltuieli de amortizare suplimentare reprezentând 20% din valoarea de intrare a acestora.

Acest lucru presupune, în fapt, o amânare la plată, pentru o perioadă de timp, a impozitului pe profit.

Conform OMF 2374/2007 privind modificarea și completarea OMF 1752/2005 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene pct.222 alin(4), repartizarea profitului s-a efectuat astfel:

- 5% din profitul brut rezervă legală ct.106 ;

"...profitul contabil rămas după această repartizare se preia la începutul exercițiului financiar următor celui pentru care se întocmesc situațiile financiare anuale în contul 117 - Rezultat reportat -, de unde urmează a fi repartizat pe celelalte destinații legale", respectiv:

- 50% vărsăminte la bugetul local
- 50% fond dezvoltare

Prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr. 27/ 09.02.2007 s-a aprobat Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2007, prin care se prevede ca sursă de finanțare a leasingului financiar alocații bugetare în sumă de 5.443.000 lei. Cu HCL167/16.07.2007 s-a rectificat BVC-ul pe anul 2007 ocazie cu care s-a prevăzut pentru lucrarea de investiții " Reabilitare cale rulare tramvai " ca sursa de finanțare alocatii bugetare, in suma de 779.000 lei. Suma de 779.000 lei a fost majorata la 952.000 lei prin HCL261/31.10.2007 privind rectificarea BVC-ului pe anul 2007.



SITUAȚIA ALOCAȚIILOR BUGETARE LA 31 DECEMBRIE 2007

-lei-

	ALOCAȚII BUGETARE DE PRIMIT 2007	ÎNCASAT LA 31.12.2007	CHELTUIELI ALOCAȚII LA 31.12.2007	ALOCAȚII NECONSUMATE LA 31.12.2007
0	1	2	3	4
Leasing financiar	5.443.000	5.106.079	5.083.194	22.885
Lucrări investitii(Reabilitare cale rulare tr.)	952.000	952.000	904.608	47.392

Până la 31.12.2007 alocațiile bugetare au fost primite la termen, suma de 70.277 lei ramasa neconsumata la 31.12.2007 , rezultata ca urmare a diferentelor de curs valutar , a fost restituita bugetului local conform OMF 2397/27.12.2007 privind incheierea executiei bugetare a anului 2007.

Sumele calculate conform Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr. 107 / 31.08.2004 , HCL 171/27.07.06, HCL 29/9.02.07, HCL 30/9.02.07 HCL 59/28.03.07 și HCL 175/24.07.07, pentru protecție socială, au fost de în sumă de 22.279.262 lei, conform tabel :

SITUAȚIA SUMELOR SOLICITATE ȘI ÎNCASATE DE LA CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PLOIESTI LA 31 DECEMBRIE 2007

LEI

TIP SUBVENTIE	SOLD INIȚIAL	ÎNCASAT DIN SOLD INIȚIAL	CALC. LA 31.12.2007	ÎNCASAT LA 31.12.2007 Inclusiv sold inițial	DIF. DE ÎNCASAT LA 31.12.2007 Col.1+3-4
0	1	2	3	4	5
<i>Facilități și gratuități acordate ca protecție soc.</i>					
- pensionari	897.098	897.098	18.376.537	17.454.195	1.819.440
- nevăzători	34.040	34.040	394.739	428.779	0
- handicapați	35.874	35.874	644.435	688.629	-8.320
- veterani	68.820	68.820	557.595	586.781	39.634
- studenți	52.116	52.116	645.437	622.786	74.767
- elevi	132.807	132.807	1.660.519	1.670.369	122.957
Total	1.220.755	1.220.755	22.279.262	21.451.539	2.048.478



În soldul de încasat în sumă de 2.048.478 lei sunt cuprinse numai sumele aferente lunii decembrie, care au fost încasate în luna ianuarie 2008.

Până la 31.12.07 s-au plătit dobânzi în sumă de 955.462 lei sumele fiind aferente numai contractelor de leasing financiar , întrucât în anul 2007 RATP nu a angajat credite bancare.

Totalul datoriilor la 31.12.2007 – inclusiv datoriile aferente contractelor de leasing cu sursă de finanțare alocării bugetare, sunt în sumă de 13.869.503 lei, din care:

1. Împrumuturi pe termen lung (contracte de leasing financiar) = 10.440.214 lei

2. Alte datorii curente = 3.429.289 lei

a) *furnizorii neachitați ai Regiei* = 2.165.974 lei

- pentru producție = 2.060.938 lei,

- pentru investiții = 105.036 lei

b) actualizare datorii (ct.408) = - 1.174.570 lei

Furnizorii mai vechi de 30 de zile sunt în sumă de = 445.782 lei

În anul 2007 s-au achitat furnizorii mai vechi de 30 de zile, volumul acestora scăzând de la 1.287.096,72 lei la 31.12.2006 la 445.782,09 lei la 31.12.2007.

c) *alte datorii (creditori diverși, cheltuieli salariale)* = 2.437.885 lei ;

Totalul creanțelor la 31.12.2007 sunt în sumă de 2.874.977 lei,
din care :

1. Sumele neîncasate ca protecție socială dețin ponderea în = 2.048.478 lei ;
totalul creanțelor(reprezentând sume curente ce au fost
încasate la termen)

2. Clienți neîncasați = 871.914 lei .

din care : 714.086 lei clienți curenți:

157.828 lei, clienți în urmărire juridică;



La 31.12.2007 conform IAS 37 si Legii nr.571/2003 privind Codul fiscal:

- s-au constituit provizioane pentru deprecierea creanțelor, aferente clienților neîncasați la 31.12.2007, în sumă de 32.626,51 lei, din care suma de 22.935,41lei reprezintă cheltuieli nedeductibile fiscal;
- s-a constituit provizion pentru acordare prime salariați în sumă de 298.902,06 lei, sumă nedeductibilă fiscal;
- în luna decembrie au fost restituite de catre Primarie cu adresa nr.21195/27.12.07 facturile nr.4375/05.12.07 in valoare de 12.543,84 lei si nr. 4377/05.12.07 in valoare de 60.944,69 lei reprezentand reparat ,confectionat urne , cabine pt.referendum motiv pentru care a fost constituit provizion in suma de 73.488,53 lei, sumă nedeductibilă fiscal.

Evoluția călătorilor din bilete și abonamente pe anii 2005, 2006, 2007 se prezintă astfel:



Nr. Crt.	Luna/anul	Total călători, din care:	Călători din bilete	Călători din abonamente
1.	IANUARIE			
	2005	4.883	2.012	2.871
	2006	4.612	2.151	2.461
	2007	6.086	1.524	4.562
2.	FEBRUARIE			
	2005	4.426	1.941	2.485
	2006	4.341	2.198	2.143
	2007	5.961	1.442	4.519
3.	MARTIE			
	2005	4.487	2.075	2.412
	2006	4.751	2.336	2.415
	2007	6.133	1.566	4.567
4.	APRILIE			
	2005	4.592	2.158	2.434
	2006	4.385	2.223	2.162
	2007	6.198	1.488	4.710
5.	MAI			
	2005	4.464	2.186	2.278
	2006	4.660	2.389	2.271
	2007	6.391	1.445	4.946
6.	IUNIE			
	2005	3.849	2.164	1.685
	2006	3.935	2.308	1.627
	2007	5.696	1.387	4.309
7.	IULIE			
	2005	3.465	1.312	2.153
	2006	3.597	2.307	1.290
	2007	5.585	1.391	4.194
8.	AUGUST			
	2005	3.504	2.064	1.440
	2006	4.800	1.468	3.332
	2007	5.411	1.264	4.147
9.	SEPTEMBRIE			
	2005	4.559	2.409	2.150
	2006	5.536	1.636	3.900
	2007	6.186	1.385	4.801
10.	OCTOMBRIE			
	2005	5.053	2.333	2.720
	2006	6.304	1.643	4.661
	2007	6.890	1.453	5.437
11.	NOIEMBRIE			
	2005	4.558	2.287	2.271
	2006	5.886	1.588	4.298
	2007	6.458	1.282	5.176
12.	DECEMBRIE			
	2005	4.340	2.296	2.044
	2006	5.506	1.549	3.957
	2007	5.496	1.234	4.262
	TOTAL			
	2005	52.180	25.237	26.943
	2006	58.313	23.796	34.517
	2007	72.491	16.861	55.630



Se observă că numărul călătorilor din abonamente înregistrați în anul 2007 este în creștere față de cei înregistrați în anii 2005 și 2006, ca urmare a modificării modului de acordare a facilităților pentru pensionari.

Numărul călătorilor din bilete înregistrați în anul 2007 este în scădere față de cei înregistrați în anii 2005 și 2006.

Exemplificăm mai jos ponderea tarifului pe o călătorie pe bază de abonament, față de tariful pe o călătorie pe bază de bilet, după modificările de tarif din luna iulie 2007 :

- tariful pe o călătorie aferent unui abonament pe un traseu reprezintă 42% din tariful pe o călătorie pe bază de bilet.

- tariful pe o călătorie aferent unui abonament pe două trasee reprezintă 42% din tariful pe o călătorie pe bază de bilet.

-tariful pe o călătorie aferent unui abonament pe toate traseele reprezintă 46% din tariful pe o călătorie pe bază de bilete.

**Situația călătorilor care beneficiază de protecție socială
la 31 Decembrie 2005, 2006, 2007**

Nr. crt.	ANUL	Veterani, deținuți politici, revoluțion.	-călători-					
			Elevi		Studenți		Pensio- nari+ pers. peste 70 de ani	Handica - pați
			Total	Din care orfani	Total	Din care orfani		
0	1	2	3	4	5	6	7	8
1.	2005	2.666.447	7.297.140	1.808.920	2.708.360	98.420	8.810.202	1.960.320
2.	2006	1.808.820	6.572.160	1.907.620	2.463.179	125.860	15.865.721	2.196.420
3.	2007	1.182.600	6.233.480	1.386.000	2.536.450	56.920	30.439.680	4.477.380

Se constată că :

-la veterani, deținuți politici, revoluționari, procentul călătorilor care beneficiază de protecție socială a scăzut în anul 2007 față de 2005 cu 56% și față de anul 2006 cu 35% ;

- la elevi numărul călătorilor care beneficiază de gratuități a scăzut în anul 2007 față de 2005 cu 15%, și cu 5% față de 2006 ;



- la studenți numărul călătorilor care beneficiază de gratuități a scăzut în anul 2007 față de 2005 cu 6 %, și a crescut față de anul 2006 cu 3% ;

- la pensionari numărul călătorilor a crescut în anul 2007 față de 2005 cu 346 %, iar față de anul 2006 cu 192 %, din următoarele motive :

♦ dacă în anul 2005 pensionarii circulau pe bază de bilete (20-30 călătorii lunare), din luna august 2006, în funcție de valoarea pensiei și de vârstă, pensionarii beneficiază de gratuitate pe mijloacele de transport pe baza unei legitimații de călătorie cuantificată la 60 călătorii /lună , situație ce se păstrează până în martie 2007 când, gratuitatea pe bază de legitimație de călătorie (60 călătorii lunare) se acordă tuturor pensionarilor indiferent de valoarea pensiei și de vârstă.

- la handicapați numărul călătorilor care beneficiază de gratuități a crescut în anul 2007 față de 2005 cu 228 % și față de 2006 cu 204% urmare acordării de gratuitate pe mijloacele de transport ceea ce înseamnă 180 călătorii / lună pentru un abonament.



Situația indicatorilor economici la 31.12.2007 se prezintă astfel :

- lei-

ANUL	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007
I. VENITURI TOTALE	42.343.100	48.639.051	55.552.517
1.VENITURI EXPLOATARE	42.324.991	48.583.283	55.466.501
a) Bilete+abonamente +bilete suprataxă	20.225.773	21.480.704	21.374.998
b) Subvenție chelt. materiale	-	-	-
c) Protecție socială	12.026.842	13.033.851	22.279.261
d) Alte venituri din exploatare (convenții transport, reclamă și publicitate, inspecție tehnică, leasing, etc)	10.072.376	14.068.728	11.812.242
2. VENITURI FINANCIARE	18.109	55.768	86.016
II CHELTUIELI TOTALE	41.430.363	47.900.593	55.551.459
1.CHELTUIELI EXPLOATARE	40.369.675	45.390.556	54.008.843
a) Ch. cu personalul	20.083.320	23.549.495	30.190.363
• Salarii (inclusiv colaboratori și tichete de masă)	15.376.369	18.231.469	23.831.795
• Ch.cu asigurările și protecția socială	4.706.951	5.318.026	6.358.568
b) Ch. materiale	20.286.355	21.841.061	23.818.480
2. CHELTUIELI FINANCIARE	1.060.688	2.510.037	1.542.616
din care, ch. cu dobânzile:	983.244	2.453.482	955.462
• aferente creditelor bancare	274.299	32.214	-
• aferente leasing financiar	708.945	2.421.268	955.462
III.REZULTAT BRUT AL EXERCIȚIULUI			
- profit	912.737	738.453	1.058
- pierdere			
Salariu mediu brut realizat	1.036	1.260	1.588
Salariu mediu net realizat	803	937	1.203
Nr.mediu de personal	1.179	1.122	1.153
Număr călători(mii cal.)	52.180	58.313	72.491
CUP			
Autobuze	63,01	70,35	69,70
Tramvaie	71,00	73,58	76,20
Troleibuze	78,90	62,06	61,66



Regia Autonomă de Transport Public Ploiești la data de 31 decembrie 2007 a realizat investiții din surse proprii și alocații bugetare (leasing financiar și lucrare de reabilitare cale rulare tramvai) în sumă totală de 7.035.091 lei, astfel :

1. Surse proprii:	1.009.519 lei
- Dotari din care :	338.705 lei
- filtru duplexor	1.089 lei
- sistem TV cu circuit inchis	6.538 lei
- copiator xerox	10.079 lei
- windows XP PRO IPK	16.660 lei
- sursa sudura V205T	10.445 lei
- server maestral 2633	9.633 lei
- licenta windows server	2.135 lei
- bariera auto 4 m	7.147 lei
- stivuitor pietonal cu actionre manuala	2.499 lei
- imprimanta epson LQ2090(4 buc)	8.828 lei
- pikamer 2 buc	5.207 lei
- motodebitator	4.898 lei
- ciocan pneumatic	5.207 lei
- wattmetru telewave	2.975 lei
- sursa PC – 105	9.656 lei
- mai compactor PC 80H4T ENAR	7.104 lei
- robot de pornire FERVEF F2050	4.456 lei
- cantar electronic de macara DIN 102TSM	4.817 lei
- buldoexcavator	219.332 lei
- Canal vizitare autobuze in hala existenta	174 lei
- Dispecerizare trafic	20.485 lei
- Extindere transport electric cu troleibuzul Centru-Malu Rosu(domeniu public)	205.884 lei
- Amenajare parcare autobuze Podul Inalt	134 lei
- Reabilitare cale rulare tramvai Int.Sos Nordului cu B-dul Republicii (domeniu public)	444.137 lei

2. Alocatii bugetare:

- Rate 15 buc. MAN
- Rate 50 buc. BMC
- Reabilitare cale rulare tramvai Int.Sos Nordului cu B-dul Republicii
(domeniu public)



6.025.572 lei

1.143.202 lei

4.624.383 lei

257.987 lei

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE
Ing.Radu Popescu



RATP PLOIESTI

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI LA DATA DE 31.12.2007

Cont	ELEMENTE ALE CAPITALULUI	Sold la 31.12.2006		Rulaje an 2007		Sold la 31.12.2007	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1015	PATRIMONIUL REGIEI	0.00	3,479,173.46	0.00	0.00	0.00	3,479,173.46
105	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	10,078,218.17	0.00	0.00	0.00	10,078,218.17
1061	REZERVE LEGALE	0.00	1,180.47	0.00	53.00	0.00	1,233.47
1065	REZERVE REPR SURPLUS DIN REEV	0.00	8,666.17	0.00	0.00	0.00	8,666.17
1088	ALTE REZERVE	0.00	25,841.79	0.00	0.00	0.00	25,841.79
1171	REZ. REPORTAT: PROFIT NEREPARTIZAT, PIERDERE	0.00	1,910,295.75	2,454,267.73	3,192,726.70	0.00	2,648,753.72
1172	REZ. REPORTAT: PROV DIN IAS, MAI PUTIN IAS29	49,006.18	0.00	0.00	2,258.24	46,747.94	0.00
1174	REZ REP PROV DIN CORECT ERORI FUNDAMENTALE	314,587.95	0.00	144,421.57	24,413.73	434,595.79	0.00
1176	REZ. REPORT. PROV. DIN TRECEREA LA R.C. DIR4	145,239.59	0.00	30,284.00	0.00	175,523.59	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	2,454,268.73	3,192,726.70	59,394,453.34	58,657,053.00	1,456,600.13	1,457,658.09

DIRECTOR GENERAL
ing. Radu Popescu

LOCAL PLOIESTI
Societate Publica Ploiesti

DIRECTOR FINANCIAR
ec. Maria Dumitrescu





Regia Autonomă de Transport Public PLOIEȘTI

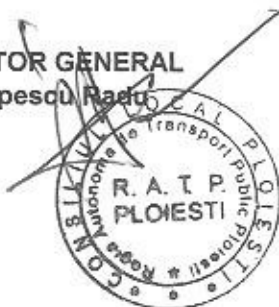
Ploiești cod 2000 str. Găgeni nr. 88, tel (40-244) 543761, fax (40-244) 513228, e-mail office@ratp.ro



SITUATIA FLUXULUI DE TREZORERIE LA 31.12.2007

	Elemente de luat in calcul	2006	2007
1 +	Rezultatul net al exercitiului	738,243	1,058
2 +	Amortizare si provizioane incluse in costuri	1,080,661	1,677,673
3 -	Variatia stocurilor	246,440	1,115,803
4 -	Variatia creantelor	- 3,932,953	1,041,618
5 +	Variatia furnizorilor si clientilor creditori	- 1,309,789	675,948
6 =	Flux din activitatea de exploatare(A)	4,195,628	197,258
7 -	Variatia activelor imobilizate	316,838	- 5,769,113
8 =	Flux din activitatea de investitii (B)	- 316,838	5,769,113
9 +	Variatia imprumuturilor si datoriilor asimilate	- 919,000	- 6,620,153
10 +	Variatia altor datorii	- 23,221,599	-
11 =	Flux din activitatea financiara ©	- 24,140,599	- 6,620,153
12 -	Variatia altor elemente de activ	- 22,984,207	2,392,506
13 +	Variatia altor elemente de pasiv	2,492,249	- 146,976
14 =	Flux de numerar din alte activitati(D)	20,491,958	2,226,552
15	Flux de numerar total(A+B+C+D)	230,149	1,572,770
16	Numerar la inceputul perioadei	1,382,225	1,612,374
17	Numerar la finele perioadei	1,612,374	3,185,144

DIRECTOR GENERAL
ing. Popescu Radu



DIRECTOR FINANCIAR
ec. Dumitrescu Maria



Elemente de active imobilizate	Amortizare		
	Sold la 1.01.2007	Amortizare in cursul anului	Sold la 31.12.2007
Terenuri	-	-	-
Constructii	17.376.527	1.518.106	17.266.780
Aparate de masura si control, echip. teh., mijl. de transp.	58.662.459	4.791.023	63.577.494
Alte imobilizari			
Corporale	313.766	103.867	412.769
TOTAL	76.352.752	6.412.996	81.257.043

Imobilizarile corporale sunt inregistrate in evidenta contabila la cost de achizitie corectat cu diferentele din reevaluare efectuate conform legislatiei in vigoare.

In anul 2007, intrarile de mijloace fixe au fost in suma de **2.277.564 lei** conform anexa nr. 2.

Iesirile de mijloace fixe in anul 2007 au fost in suma de **1.653.724 lei** conform anexa nr. 3.

Metoda de amortizare utilizata este cea liniara, duratele normale de functionare sunt stabilite conform catalogului aprobat prin HG nr. 2139/2004.

Imobilizarile financiare la data de 31.12.2007 sunt in suma de **2.253 lei**

Investitiile in curs de executie la data de 31.12.2007 sunt in suma de **229.091 lei**

- lei -

DENUMIRE OBIECTIV	
AMEN.PARC.AUTB.	3.024
AUTOMATE BILETE	10.845
CANAL VIZIT AUT	6.446
DISP. TRAF. TR.	208.776
TOTAL	229.091

DIRECTOR GENERAL
Ing.Radu POPESCU



DIRECTOR FINANCIAR
Ec.Maria DUMITRESCU

INTRARI IMOBILIZARI NECORPORALE IN ANUL 2007

Val inv.	BitDefend er	si eval diagrame	Soft dispercat	Soft panou (12888eur)	verific.PI+EI 2buc	Windwos XP 40buc	LICENTA SERVER	Total	
31/01/2007	13,982.79	8,239.54	353,330.71	44,320.54	1,964.00	14,000.00	1,794.20	437,631.78	
28/02/2007	388.41	228.88	9,938.29	4				10,555.58	31/01/2007
31/03/2007	388.41	228.88	9,938.29	5	1,231.13			11,786.71	28/02/2007
30/04/2007	388.41	228.88	9,938.29	6	1,231.13			11,786.71	31/03/2007
31/05/2007	388.41	228.88	9,938.29	7	1,231.13	1		11,841.27	30/04/2007
30/06/2007	388.41	228.88	9,938.29	8	1,231.13	2		11,841.27	31/05/2007
31/07/2007	388.41	228.88	9,938.29	9	1,231.13	3	388.89	12,230.16	30/06/2007
31/08/2007	388.41	228.88	9,938.29	10	1,231.13	4	388.89	12,267.54	31/07/2007
30/09/2007	388.41	228.88	9,938.29	11	1,231.13	5	388.89	12,267.54	31/08/2007
31/10/2007	388.41	228.88	9,938.29	12	1,231.13	6	388.89	12,267.54	30/09/2007
30/11/2007	388.41	228.88	9,938.29	13	1,231.13	7	388.89	12,267.54	31/10/2007
31/12/2007	388.41	228.88	9,938.29	14	1,231.13	8	388.89	12,267.54	30/11/2007
				15	1,231.13	9	388.89	12,267.54	31/12/2007
				16					
				17					
				18					
				19					
				20					
				21					
				22					
				23					
				24					
				25					
				26					
				27					
				28					
				29					
				30					
				31					
				32					
				33					



SITUATIA PRIVIND INTRARILOR DE MIJLOACE FIXE IN ANUL 2007



NR. CRT	NR.INV.	DENUMIRE	VAL.INVENTAR AF.IESIRI
1	1234	EXTINDERE TRANSPORT ELECTRIC CU	1,687,200
2	2697	NOTEBOOK TOSHIBA U200	4,862
3	2698	NOTEBOOK TOSHIBA P100	8,191
4	2699	SERVER MAESTRAL 2633	8,095
5	2700	IMPRIMANTA EPSON LQ2090	1,855
6	2701	WATTMETRU RF TELEWAVE 44A	2,500
7	2702	IMPRIMANTA LQ2090 DO MATRIX A3	1,855
8	2703	IMPRIMANTA LQ2090	1,855
9	2704	IMPRIMANTA LQ2090	1,855
10	2088.1	DUPLEXOR173.825-169.225	915
11	2336	ANSAMBLU IMBARCAT SDT03	5,150
12	2337	ANSAMBLU IMBARCAT SDT03	5,150
13	2338	ANSAMBLU IMBARCAT SDT03	5,150
14	2339	ANSAMBLU IMBARCAT SDT03	5,150
15	2340	ANSAMBLU IMBARCAT SDT03	5,150
16	2341	ANSAMBLU IMBARCAT SDT03	5,150
17	2342	ANSAMBLU IMBARCAT SDT03	5,150
18	2343	ANSAMBLU IMBARCAT SDT03	5,150
19	2344	ANSAMBLU IMBARCAT SDT03	5,150
20	2345	ANSAMBLU IMBARCAT SDT03	5,150
21	2346	ANSAMBLU IMBARCAT SDT 03	5,150
22	2347	ANSAMBLU IMBARCAT SDT 03	5,150
23	2348	ANSAMBLU IMBARCAT SDT 03	5,150
24	2350	SURSA SUDURA V205T	8,777
25	2351	BARIERA AUTO 4M	3,003
26	2352	BARIERA AUTO 4M	3,003
27	2353	PIKAMER CIOCAN	2,188
28	2354	PIKAMER CIOCAN	2,188
29	2355	MOTODEBITATOR TS400	4,116
30	2356	CIOCAN PNEUMATIC DEMOLATOR	2,188
31	2357	CIOCAN PNEUMATIC DEMOLATOR	2,188
32	2358	SURSA INVERTEC PC105	8,114
33	2359	MAI COMPACTOR PC 80H4T	5,970
34	26048	BULDOEXCAVATOR LB95	184,313
35	22075.3	TRANSFORMARE MOTOR	61,780
36	22144.3	TRANSFORMARE MOTOR	61,780
37	22160.3	TRANSFORMARE MOTOR	61,780
38	22190.3	TRANSFORMARE MOTOR	61,780
39	26047	STIVUITOR PIETONAL CU ACTIONARE	2,100
40	3094	SISTEM TELEVIZIUNE CU CIRCUIT INC	2,678
41	3095	SISTEM TELEVIZIUNE CU CIRCUIT INC	2,816
42	3096	COPIATOR XEROX	8,470
43	2349	TRUSA SCULE ELECTRONISTI	2,197
TOTAL			2,277,564

SITUATIA PRIVIND IESIRILE DE MIJLOACE FIXE IN ANUL 2007



NR. CRT	NR.INV.	DENUMIRE	VAL.INVENTAR AF.IESIRI
1	22805	DACIA BREAK1310	17
2	1002	GRUP POARTA DISPECERI	104,881
3	1075	CANALIZARE	13,587
4	1072	INSTALATIE DE ILUMINAT	30,016
5	1087	RAMPA	55,634
6	1064	DRUM INCINTA	17,902
7	1037	PLATFORMA PARCARE AUTOB.	1,069,579
8	1084	PLATFORMA PARC RECE	80,747
9	1144	IMPREJMUIRE	39,369
10	22255	AUTOBUZ DAC 117 UD	5,868
11	22264	AUTOBUZ DAC 117 UD	6,832
12	22270	AUTOBUZ DAC 117 UD	6,776
13	1026	REZERVOR17mc	10,531
14	1053	REZERVOR4.5mc	2,788
15	1055	REZERVOR19mc	11,770
16	1057	REZERVOR49mc	30,354
17	1077	REZERVOR27.5mc	16,726
18	1078	REZERVOR27.5mc	17,035
19	1141	REZERVOR27mc	16,726
20	1142	REZERVOR18mc	11,150
21	1143	REZERVOR35mc	21,681
22	3004	SET DE COMPOSTOARE	4,864
23	1047	CLADIRE STATIE BENZINA	31,272
24	1044	PICHET PSI	2,304
25	1080	COPERTINA STATIE CARB	17,526
26	1082	COPERTINA STATIE CARB	17,526
27	1093	TONETA	1,061
28	1060	COPERTINA CALATORI	8,912
29	22848	AUTOCISTERNA	253
30	22846	AUTOCISTERNA	39
TOTAL			1,653,724



Nota 2

Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

- lei -

Denumirea provizionului	Sold 01.01.2007	Modificari		Sold 31.12.2007
		Constituire	Diminuare	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Proviz. ptr. deprecierea creanțelor clienți	137.677,86	32.626,51	12.478,48	157.825,89
Proviz. ptr. litigii	128.605	-	128.605	0
Provizioane pt.impozite	943.925,81	30.284	-17.038	991.247,81
Alte provizioane pt.riscuri și cheltuieli	509.183,84	372.390,59	509.183,84	372.390,59

Conform IAS 37 și Legii 571/2003 privind Codul fiscal:

S-au constituit provizioane pentru deprecierea creanțelor, aferente clienților neîncasați la 31.12.2006 în sumă de 32.626,51 lei, conform anexa 1, din care suma de 22.935,41 lei sunt cheltuieli nedeductibile fiscal ;

- din provizioanele pentru deprecierea creanțelor clienți constituite la 01.01.2007, a fost încasată suma de 12.363,76 lei, valoare ce a fost reluată la venituri neimpozabile ;

- conform HCA nr. 3 /10.03.2008 art.8, s-a aprobat trecerea pe cheltuieli a debitului înregistrat de SC. ROOL Construct în valoare de 114,72 lei sumă ce au fost reluată la venituri ;

Conform HCA nr.4/27.03.2007 s-a aprobat trecerea pe cheltuieli a acestei sume de 128.605 lei, în urma solicitării în justiție de daune-interese de către S.C. INDEX SRL Ploiești, valoare care a fost reluată la venituri .



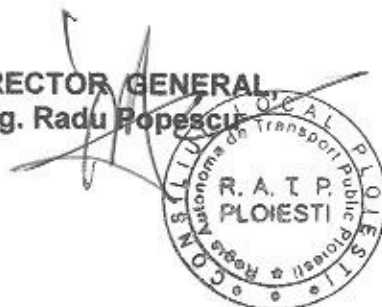
La 31.12.2007 s-a constituit provizion pentru impozitul amânat aferent a 39 bucăți BMC în sumă de 30.284 lei. Totodată s-a diminuat provizionul pt. impozit cu suma de 17.038 lei, reprezentând venit din impozit amânat din anii precedenți.

Conform HCA 2/02.02.2007 s-a aprobat trecerea pe cheltuieli a valorii rămase de amortizat a imobilizărilor corporale aflate pe terenul retrocedat către numitul Georgescu Ioan, în sumă de 509.183,84 lei, sumă care a fost reluată la venituri.

La 31.12.2007 s-a constituit provizion pentru acordare prime salariați în sumă de 295.128 lei, sumă nedeductibilă fiscal;

Cu adresa nr. 21195/27.12.07 au fost restituite de către Primarie facturile nr. 4375/05.12.07 în valoare de 12.543,84 lei și nr. 4377/05.12.07 în valoare de 60.944,69 lei reprezentând reparat, confecționat urne, cabine pt. referendum motiv pentru care a fost constituit provizion în sumă de 73.488,53 lei, sumă nedeductibilă fiscal.

DIRECTOR GENERAL,
ing. Radu Popescu



DIRECTOR FINANCIAR,
ec. Maria Dumitrescu



SITUATIA PROVIZIOANELOR AFERENTE CLIENTILOR NEANCASATI DIN SOLDUL DE LA 31 DECEMBRIE 2007

Den.client	Document	Sold 31 decembrie 2007	Constituit 2002	Constituit 2004	Constituit 2005	Constituit 2006	Constituit 2007	270 zile-1 an
Cienti in urm.jurid.:								
- DIN PRESTARI :								
ADMIN.DOMEN.PUBL.PL.-CS	F.527233/11.03.03	4,648.51		4,648.51				
ADMIN.DOMEN.PUBL.PL.-CS	F.527234/11.03.03	5,014.76		5,014.76				
TOTAL ADMIN.DOM.PUBL.:		9,663.27		9,663.27				
CP	F.6740257/16.06.04	589.11		589.11				
AILOIAL Ploiesti	F.1565673/25.04.06	1,119.52				1,119.52		
TOTAL AILOIAL PL.:		1,119.52						
AVALON SRL PL.-CP	F.6398089/26.11.03	1,846.66		1,846.66				
AVALON SRL PL.-CP	F.6398419/15.12.03	1,320.54		1,320.54				
TOTAL AVALON:		3,167.20		3,167.20				
BEGA REAL PLEASA-CP	F.6491992/26.01.04	3,082.14			3,082.14			
BEGA REAL PLEASA-CP	F.6564582/03.03.04	4,257.50		4,257.50				
BEGA REAL PLEASA-CP	F.6564871/25.03.04	1,824.64		1,824.64				
TOTAL REAL PLEASA		9,164.28	0.00	6,082.14	3,082.14			
ECOPEL BUC.	F.908114/04.04.05	15,160.40					15,160.40	
FINANTE LOCALE	F.9080420/14.02.05	722.47					722.47	
PRIMARIA PLOIESTI-CS	F.8130115/31.10.02	1,303.99		1,303.99				
PRIMARIA PLOIESTI-CS	F.9079372/28.12.04	10,198.00					10,198.00	
TOTAL PRIMARIA PLOIESTI :		11,501.99	0.00	1,303.99	0.00			
PREFECTURA PH	F.9077045/13.08.04	13,780.31					13,780.31	
NEW AGE ADEVERTISING	F.9078909/30.11.04	2,047.15					2,047.15	
NEW AGE ADEVERTISING	F.9078908/30.11.05	3,124.08					3,124.08	
TOTAL NEW AGE		5,171.23						
TRANSP.BANERE,PANOURI-COL.8:								
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6491837/05.01.04	196.41		196.41				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6491944/23.01.04	513.32		513.32				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6492148/02.02.04	68.25		68.25				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6564541/01.03.04	243.07		243.07				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6739058/01.04.04	93.45		93.45				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6739539/03.05.04	145.29		145.29				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6740042/01.06.04	346.79		346.79				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6740216/14.06.04	67.94		67.94				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6926829/01.07.04	61.10		61.10				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6926381/02.08.04	109.55		109.55				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.9077455/02.09.04	13.65		13.65				
TOTAL PUBLIM.15165724 :		1,858.82	0.00	1,858.82	0.00			
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6398461/18.12.03-dif.	2,013.89		2,013.89				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6492147/02.02.04	4,614.11		4,614.11				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6492157/03.02.04	1,068.83		1,068.83				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6564553/02.03.04	4,521.33		4,521.33				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6739130/07.04.04	4,633.76		4,633.76				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6739486/30.04.04	4,591.40		4,591.40				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6739729/18.05.04	2,495.93		2,495.93				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6739942/27.05.04	4,626.71		4,626.71				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6926020/13.07.04	4,639.77		4,639.77				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6926096/20.07.04	4,473.66		4,473.66				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.9077025/11.08.04	1,662.24		1,662.24				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.9077167/23.08.04	1,981.47		1,981.47				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.9077314/30.08.04	3,840.22		3,840.22				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.9078008/04.10.04	870.23		870.23				
15165724 :		46,033.55	0.00	46,033.55	0.00			
TAXA PUBLICITATE-EXPL.:								
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6398461/18.12.03	138.30		138.30				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6492147/02.02.04	116.32		116.32				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6564553/02.03.04	113.98		113.98				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6739130/07.04.04	116.82		116.82				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6739486/30.04.04	115.75		115.75				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6739942/27.05.04	116.64		116.64				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6926020/13.07.04	116.97		116.97				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6926096/20.07.04	112.78		112.78				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.9077025/11.08.04	41.91		41.91				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.9077167/23.08.04	49.95		49.95				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.9077314/30.08.04	96.81		96.81				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.9078008/04.10.04	21.94		21.94				
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.9080394/11.02.05	-1,019.87			-1,019.87			

TOTAL PUBLIMEDIA		138.30	0.00	1,158.17	-1,019.87		
NERE:							
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6492234/09.02.04	305.95		305.95			
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6492236/09.02.04	234.24		234.24			
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6492237/09.02.04	200.78		200.78			
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6564945/29.03.04	292.21		292.21			
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6564947/29.03.04	94.26		94.26			
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6739217/15.04.04	79.39		79.39			
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6739218/15.04.04	181.01		181.01			
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6739664/12.05.04	525.68		525.68			
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6740088/03.06.04	634.54		634.54			
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6926490/10.08.04	358.17		358.17			
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.6926491/10.08.04	81.18		81.18			
PUBLIMEDIA 15165724-CP	F.9077350/30.08.04	52.74		52.74			
TOTAL PUBLIM. 1516724 :		3,040.15	0.00	3,040.15	0.00		
4=		51,070.82	0.00	52,090.69	-1,019.87		
PETROTRANS	F.2030829/02.08.05	1,383.78				1,383.78	
PETROTRANS	F.2031501/06.09.05	1,310.73				1,310.73	
PETROTRANS	F.2032191/04.10.05	1,322.52				1,322.52	
TOTAL PETROTRANS:		4,017.03					
RIGAMO	F.2031467/06.09.05	71.75				71.75	
GHENCEA FLORIN	REST.F.1565681/25.04.06	541.04				541.04	541.04
BAU CONSTRUCT	F.8437560/04.09.2006	4,760.00				4,760.00	4,760.00
DEMIR ROMLEASE	F.6492179/04.02.04	11.48				11.48	11.48
DEMIR ROMLEASE	F.6492178/04.02.04	433.83				433.83	433.83
DEMIR ROMLEASE	F.6739286/21.04.04	16.04				16.04	16.04
DEMIR ROMLEASE	F.2033338/28.11.05	311.00				311.00	311.00
DEMIR ROMLEASE	F.8435702/07.06.06	39.03				39.03	39.03
DEMIR ROMLEASE	F.8435956/22.06.06	18.48				18.48	18.48
DEMIR ROMLEASE	F.8436610/21.07.06	79.18				79.18	79.18
TOTAL DEMIR ROMLEASE		909.04					
DIFERIT MEDIA	F.8435969/22.06.06	6,756.76				6,756.76	6,756.76
EVOLVA BUC	DIFF.2033150/17.11.05	10,000.00				10,000.00	10,000.00
EXTRAPAN PL	F.1562704/05.12.05	144.39				144.39	144.39
EXTRAPAN PL	F.1563337/04.01.06	165.64				165.64	165.64
EXTRAPAN PL	F.1563897/31.01.06	281.45				281.45	281.45
EXTRAPAN PL	F.1564040/02.02.06	159.79				159.79	159.79
EXTRAPAN PL	F.1564549/28.02.06	274.42				274.42	274.42
EXTRAPAN PL	F.1566269/19.05.06	247.41				247.41	247.41
EXTRAPAN PL	F.24/14.05.07	322.84				322.84	
TOTAL EXTRAPAN		1,595.94					
MONTICOR PL	F.2032937/04.11.05	5,162.03				5,162.03	5,162.03
MONTICOR PL	F.162743/05.12.05	1,466.81				1,466.81	1,466.81
MONTICOR PL	F.1563425/09.01.06	1,434.89				1,434.89	1,434.89
TOTAL MONTICOR		8,063.73					
		157,825.89	0.00	72,896.40	2,062.27	50,240.71	32,303.67

32303.67* 30%= 9691.10

32626.51- 9691.1 = 22935.41 prov. nedeductibil



Nota

3



REPARTIZAREA PROFITULUI

Profitul brut la 31.12.2007 a fost de 1.058 lei. Profitul net este tot de 1.058 lei, deoarece Regia înregistrează la 31.12.2007 pierdere fiscală și deci nu a înregistrat impozit pe profit.

Conform OMF 2374/2007 privind modificarea și completarea OMF1752/2005 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene pct.222 alin(4), repartizarea profitului s-a efectuat astfel:

- 5% din profitul brut rezervă legală ct.106 ;
- "...profitul contabil rămas după această repartizare se preia la începutul exercițiului financiar următor celui pentru care se întocmesc situațiile financiare anuale în contul 117 - Rezultat reportat -, de unde urmează a fi repartizat pe celelalte destinații legale", respectiv:
- 50% vărsăminte la bugetul local;
- 50% fond dezvoltare.

DIRECTOR GENERAL
ing. Radu Popescu



DIRECTOR FINANCIAR,
ec. Maria Dumitrescu



ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Indicatorul	Exercițiul precedent	Exercițiul curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri	41,354,609	50,993,094
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5)	41,197,276	49,335,338
3. Cheltuielile act. de bază (Ct.921)	35,546,453	42,594,729
4. Cheltuielile act. auxiliare (Ct.922)	2,723,088	3,258,287
5. Cheltuielile indirecte de producție (Ct.923)	2,927,735	3,482,322
6. Rezultatul brut aferent cifra de afaceri nete (1-2)	157,333	1,657,756
7. Cheltuielile de desfacere (Ct. 925)	0	0
8. Cheltuielile gen. de administrație (Ct.924)	4,299,062	5,323,773
9. Alte venituri din exploatare	7,334,456	5,118,174
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	3,192,727	1,452,157

DIRECTOR GENERAL
Ing. Radu Popescu



DIRECTOR ECONOMIC,
Ec. Maria Dumitrescu

CENTRALIZATOR CONTABILITATE DE GESTIUNE 2007



	921	922	923	924	TOTAL
IAN	3418016	217573	179346	421293	4236228
FEB	3330104	296037	187828	370432	4184401
MAR	3582302	354947	196574	668880	4802702
APR	3196774	240576	198411	375147	4010909
MAI	3475785	230225	701922	429960	4837891
IUN	3430601	242760	222412	343389	4239162
IUL	3193695	256031	225080	403900	4078706
AUG	3323300	246277	386295	365132	4321003
SEP	3463089	275458	178640	374062	4291249
OCT	3445445	242832	280174	397279	4365730
NOV	4016150	348742	428860	554147	5347899
DEC	4719469	306831	296779	620152	5943231
	42594729	3258287	3482322	5323773	54659111



Regia Autonomă de Transport Public PLOIEȘTI

Ploiești cod 2000 str. Găgeni nr. 88, tel. (40-244) 543761, fax. (40-244) 513228, e-mail office@ratph.ro



NOTA NR. 5

Notă privind datoriile

Respectând reglementările contabile pentru agenți economici, privind întocmirea notelor explicative la situațiile financiare, menționăm că R.A.T.P Ploiești nu are datorii care au termen de plată după 5 ani de la data încheierii exercițiului financiar.

Datoriile centralizate se prezintă astfel:

]

lei

Datorii	Sold la 31.12.2007 (col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total datorii	13.869.503	3.429.289	10.440.214	0

Datoriile cu termen de exigibilitate sub un an sunt constituite din avansuri incasate de la clienți, datorii către furnizori, datorii fiscale și către asigurările sociale.

Sumele datorate, cu termen de exigibilitate între unu și cinci ani, reprezintă datoria Regiei către Unicredit Leasing București conform contractelor de leasing în derulare.

Menționăm că Regia nu a angajat credite bancare în cursul anului 2007.

Director General
ing. Radu Popescu



Director Financiar
ec. Maria Dumitrescu



Regia Autonomă de Transport Public PLOIEȘTI

Ploiești cod 2000 str. Găgeni nr. 88, tel. (40-244) 543761, fax. (40-244) 513228, e-mail office@ratph.ro



NOTA NR. 5

Nota privind creanțele

La data de 31 decembrie 2007 Regia Autonomă de Transport Public Ploiești a avut creanțe din active circulante în sumă de 2.874.976,63 lei.

lei			
creanțe	sold la 31.12.2007	termen de lichiditate sub 1 an	termen de lichiditate peste 1 an
0	1=2+3	2	3
4092- furnizori debitori	9.594,37	9.594,37	0
4111, 4118- clienți și clienți incerti	871.913,99	714.480,56	157.433,43
418- clienți fact de întocmit	0	0	0
425- avansuri chenzinale	0	0	0
428-alte dat.și cr. cu personalul	36.065,75	36065,75	0
4424-tva de recuperat	0	0	0
4428-tva neexigibilă	42.367,24	42.367,24	0
4458-subvenții	2.048.477,79	2.048.477,79	0
461-debitori diverși	24.383,38	13.525,42	10857,96
473-decontări din op. în curs de clarificare	0	0	0
491-provizioane pentru deprecierea creanțelor clienți	-157.825,89	-392,46	-157.433,43
496-provizioane pentru deprecierea creanțelor-debitori diverși	0	0	0
total	2.874.976,63	2.861.451,2	10857,96

Structura creanțelor a fost următoarea:

- 1) **Contul 4092 „furnizori debitori-prestări”** a avut sold la data de 31.12.2007 în suma de 9.594,37 lei, din care 8.775,82 lei s-au compensat prin servicii prestate.
- 2) **Contul 4111 „clienți ” și contul 4118 „clienți incerti”** a avut un sold la data de 31.12.2007 în sumă 871.913,99 lei, care s-a compus din:
 - clienți din prestări de servicii și materiale cu termen de lichiditate sub un an în suma de 714.480,56 lei ;
 - clienți în urmărire juridică, în sumă de 157.433,43 lei, care au fost cu termen de lichiditate peste un an .
- 3) **Contul 418 „clienți facturi de întocmit”** la 31.12.2007 nu a avut sold ;



4) **Contul 428 „alte datorii și creanțe în legătură cu personalul”** a avut un sold debitor de 36.065,75 lei, care a avut următoarea componență:

- debitori din echipament de lucru: 392,53 lei;
- debitori din imputații : 35.076,21 lei;
- alti debitori : 597,01 lei.

5) **Contul 4424 ” tva de recuperat”** nu a avut sold ;

6) **Contul 4428 ”taxa pe valoarea adăugată neexigibilă”** a avut un sold de 42.367,24 lei ,

7) **Contul 4458 ”subvenții ,** a avut un sold de 2.048.477.79 lei. Componența contului a fost următoarea:

a) subvenții din facilități si gratuități acordate ca protecție socială conform Hotărârii Consiliului Local Ploiești nr. 107/ 01.09.2004, completata cu H.C.L.M. 30/01.02.2007, 59/28.03.2007, 175/24.07.2007, 248/31.10.2007 :

-pensionari	1.819.440,00 lei
-veterani	39.634,56 lei
-studenți:	74.766,75 lei
-elevi:	122.956,49 lei

c) subvenție pentru nevăzători și handicapați care se calculează în limita sumei de 40 lei de persoană, conform H.C.L.M. nr. 29/09.02.2007, ordinului nr. 62/2007, legii 448/ 2008 astfel:

-nevăzători:	0,00 lei
-handicapați:	-8.320,00 lei

8) **Contul 461 „debitori diverși”** cu soldul de 24.383,38 lei, la sfârșit de an a fost constituit din:

- debitori externi din accidente, in suma totală de 17.474,39 lei, din care sub 1 an au fost în sumă de 6.616,43 lei, iar peste 1 an 10.857,96 lei;
- debitori din diferente de taxa pe valoarea adaugata stabiliti la controlul A.N.A.F. Contribuabili Mijlocii cu suma totală de 6.909 lei, din care avem de recuperat 5.169 lei.

9) **Contul 473 „decontări din operațiuni în curs de clarificare”** nu a avut sold la 31.12.2007.

10) **Contul 491”provizioane pentru deprecierea creanțelor clienți”** la 31.12.2007 a avut soldul de - 157.825.89 lei reprezentând provizioane constituite conform listei clienților în litigiu, din care cu termen de lichiditate peste un an in suma de 157.433.43 lei .

11) **Contul 496 „provizioane pentru deprecierea creanțelor-debitori diverși”** la 31.12.2007 nu a avut sold.

Director General
ing. Radu Popescu

Director Financiar
ec. Maria Dumitrescu



Regia Autonomă de Transport Public PLOIEȘTI

Ploiești cod 2000 str. Găgeni nr. 88, tel. (40-244) 543761, fax. (40-244) 513228, e-mail office@ratph.ro



NOTA nr. 6

Notă privind politicile contabile

Solicitarea, inca din anul 2004, de nerepartizare a profitului net impune stabilirea acestei reguli ca o noua politica contabila valabila pana la finalizarea contractelor de leasing financiar (intrucat profitul provine din actualizarea datoriilor in valuta aferente acestor contracte). In aplicarea politicilor contabile s-au avut in vedere modificarile aduse de OMF 1752/2005 .

DIRECTOR GENERAL,
ing. Radu Popescu



DIRECTOR FINANCIAR,
ec. Maria Dumitrescu



Regia Autonomă de Transport Public PLOIEȘTI

Ploiești cod 2000 str. Găgeni nr. 88, tel. (40-244) 543761, fax. (40-244) 513228, e-mail office@ratph.ro



NOTA NR. 8

Notă privind salariații

Pentru exercițiul financiar 2007 numărul mediu de salariați a fost de 1153, din care:

- numărul mediu de muncitori a fost de 1056,
- numărul mediu de personal T.E.A. a fost de 97.

Corespunzător numărului mediu de personal, în cursul exercițiului financiar 2007 s-a cheltuit pentru salarii suma de 28.332.760,29 lei. Această sumă înregistrată în contabilitate a fost cheltuită astfel:

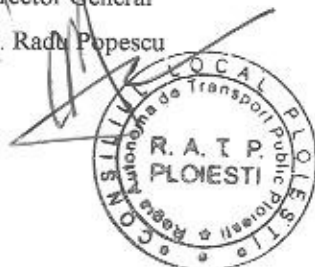
- a) cheltuieli cu salariile brute ale personalului = 21.974.192,29 lei, din care:
muncitori = 20.128.360,14 lei
personal T.E.A. = 1.845.832,15 lei;
- b) cheltuieli cu asigurările sociale suportate de Regie = 6.358.568 lei, din care:
muncitori = 5.824.448 lei,
personal T.E.A. = 534.120 lei.

Pentru membrii Consiliului de Administrație ai R.A.T.P. care au fost în număr de 6 în cursul anului 2007 s-au cheltuit 13.800 lei.

Menționăm că președinte al consiliului de Administrație a fost directorul general – ing. Radu Popescu pentru o perioadă de 2 luni. Pe perioada cât directorul general a fost suspendat din funcție și a avut contractul de muncă desfacut, a fost înlocuit astfel: pentru cinci luni a fost desemnat președinte ing. Gheorghe Necula, iar pentru 5 luni a fost desemnat președinte ing. Micu Ion al Regiei în calitatea sa de director general.

Trebuie să menționăm că în cursul anului 2007 suma cheltuită cu tichetele de masă a fost de 1.857.603,27 lei, iar suma datorată ca fond de participare a personalului la profit a fost de 1.422,10 lei.

Director General
ing. Radu Popescu



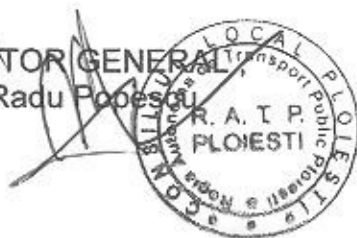
Director Financiar
ec. Maria Dumitrescu



PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO - FINANCIARI

INDICATOR	Formula de calcul	2007	2006
1. Lichiditate curenta (Indicatorul capitalului circulant) -valoarea recomandata acceptabila – in jurul valorii de 2 ; -ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente .	Active curente/Datorii curente	2,62	2,56
2. Lichiditate imediata (Indicatorul test acid)	$\frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}}$	1,77	1,68
3. Viteza de rotație a stocurilor -viteza de rotatie a stocurilor – aproximeaza de cate ori stocul a fost rulat pe parcursul exercitiului financiar	$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}}$	21,57 ori	24,56 ori
4. Viteza de rotație a debitelor- clienți -viteza de rotatie a debitelor- clienti – calculeaza eficacitatea persoanei juridice in colectarea creantelor sale ; -exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate ; -valoarea acestui indicator este considerata buna.	$\frac{\text{Sold mediu clienti} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}}$	5 zile	7 zile
5. Viteza de rotatie a creditelor– furnizori -viteza de rotatie a creditelor – furnizor - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai ; -acest indicator are o valoare acceptabila.	$\frac{\text{Sold mediu furnizori} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}}$	5 zile	8 zile
6. Viteza de rotație a activelor imobilizate -viteza de rotatie a activelor imobilizate evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate ; -valoarea acestui indicator este buna.	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}}$	1,71	1,16
7. Viteza de rotație a activelor totale	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}}$	1,2	0,9
8. Rata profitului net	$\frac{\text{Profit net}}{\text{Capitaluri proprii}}$	0,0001	0,05

DIRECTOR GENERAL
Ing. Radu Popescu



DIRECTOR FINANCIAR,
Ec. Maria DUMITRESCU



NOTA 10

COMPONENTA CONTULUI 134 "PLUSURI DE INVENTAR DE NATURA IMOBILIZARILOR"

Soldul contului la 31.12.2007 in suma de 2.401,18 lei este format din:

- | | | |
|---|--|--------|
| - | Transformator trafo.TTU | 542 |
| - | Stalp metallic pt.antena comunicatii Radio | 759,18 |
| - | Magazie din tabla | 1.100 |

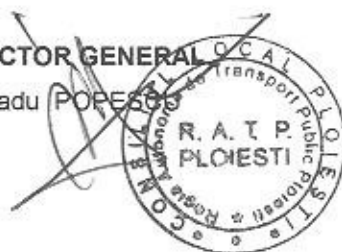
COMPONENTA CONTULUI 138 "ALTE SUME CU CARACTER DE SUBVENTII PENTRU INVESTITII"

Soldul contului la 31.12.2007 in suma de 764.772,63 lei este format din:

- | | | |
|---|--|------------|
| - | 138.03 "ALOCATII NEPUSE IN FUNCTIUNE": | 53.260,75 |
| | dispecerizare trafic tramvai | 53.260,75 |
| - | 138.04 "ALOCATII PUSE IN FUNCTIUNE": | 234.431,44 |
| - | 138.08 "ALOCATII CIVITAS" : | 477.080,45 |

DIRECTOR GENERAL LOCAL

Ing.Radu POPESCU



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec.Maria DUMITRESCU



Alte informații

Regia Autonomă de Transport Public Ploiești, înființată în baza Legii nr. 15/1990 privind reorganizarea unităților economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale și a Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr. 5 din 27.01.1995, privind organizarea Regiei Autonome de Transport Public Ploiești este persoană juridică și funcționează pe bază de gestiune economică și autonomie financiară, sub autoritatea Consiliului Local al Municipiului Ploiești.

Sediul Regiei se află în municipiul Ploiești, str. Găgeni, nr. 88, activitatea desfășurându-se atât la sediul Regiei cât și în punctul de lucru " Podul Inalt" situat în Ploiești, Str. Ghe. Gr.Cantacuzino, Nr. 283.

Regia Autonomă de Transport Public Ploiești este înregistrată la Camera de Comerț și Industrie Prahova cu nr. J 29 / 326 / 23.04.1991, are cod unic de înregistrare 1355770, cod CAEN - 6021.

Obiectul de activitate principal al R.A.T.P. Ploiești este transport în comun de persoane cu autobuzul, troleibuzul, tramvaiul și alte mijloace de transport specifice, pe teritoriul municipiului Ploiești și în zonele limitrofe acestuia.

Regia Autonomă de Transport Public Ploiești are o structură organizatorică formată din:

a) Structură funcțională care cuprinde:

- director general
- directori executivi
- consilier special

- birouri	control financiar de gestiune
	contencios
	comunicare – proiecte - relații cu publicul
	management al calității
	P.M. - P.S.I.

protecție civilă
buget-tarife-analize economice
achiziții



- servicii resurse umane-relatii munca+laborator psihologic
administrativ
siguranța circulației - control bilete
aprovizionare
exploatare+dispecerizare computerizata
financiar
contabilitate
securitatea si sanatatea muncii – cabinet medical
Informatica si mentenanta echip. IT
tehnice - investiții

b) Structură de producție care cuprinde:

- secții reparații auto
autobuze
transport electric

Conducerea Regiei Autonome de Transport Public Ploiești se asigură de către Consiliul de Administrație al cărui președinte este Directorul General al Regiei. Consiliul de Administrație este constituit cu respectarea art. 12 din Legea nr. 15/1990, numit prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr. 243 / 23.12.2005, completată cu Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr. 35 / 27.02.2007, și este compus din 7 (șapte) membri. Consiliul de Administrație își desfășoară activitatea cu respectarea prevederilor Legii 161/2003 cu modificările și completările ulterioare.

Activitatea curentă a R.A.T.P. Ploiești este condusă de Directorul General, numit conform art. 2 din Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr. 46/ 01.04.2005 și prin Hotărârea Consiliului Local al Municipiului Ploiești nr. 184/27.07.2001, prin care aprobă Contractul de Performanță al Directorului Regiei.

Registre ale Regiei:

- Registru procese verbale ale Consiliului de Administrație al R.A.T.P. Ploiești;
- Registru unic de evidență a cursanților școlii R.A.T.P. Ploiești pentru categoria "D", "Tv" și "Tb";
- Registru procese verbale ale comisiei municipale pentru transport și siguranța circulației;
- Registru de evidență fiscală;
- Registru jurnal;
- Registru inventar;
- Registru unic de control;
- Registrul proiectelor de operațiuni prevăzute să fie prezentate la viza C.F.P.P.

Situațiile financiare anuale pentru exercițiul financiar 2007 au fost întocmite în conformitate cu Legea Contabilității nr. 82/1991, republicată, Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr.1752/2005 pentru aprobarea Reglementărilor contabile armonizate cu Directiva a –IV-a a Comunităților Economice Europene și cu Standardele Internaționale de Contabilitate.

Regia a înregistrat la 31.12.2007 un profit brut în sumă de 1.058 lei provenit din activitatea de exploatare : profitul din exploatare înregistrat la 31.12.2007 a fost de 1.457.658 lei, iar pierderea financiară a fost de 1.456.600 lei, provenind în principal din actualizarea datoriilor conform IAS 39 și OMF. 1784/2002 la cursul valutar al BNR la 31.12.2007.

Cifra de afaceri a Regiei la 31.12.2007 este în sumă de 50.993.094 lei, fiind formată din veniturile aferente producției vândute, venituri din vânzarea de mărfuri și veniturile din sume de la bugetul local privind facilitățile acordate călătorilor.

În anul 2007 Regia a avut în derulare 2 contracte de leasing .

La aceste contracte Primăria Ploiești este fidejutor și sumele aferente acestui contract au fost suportate integral din subvenții de la Primăria Municipiului Ploiești.

1. **Contract leasing financiar nr. 20820/01/AD3** încheiat în martie 2003 obiectul contractului constituindu-l achiziția a 15 autobuze MAN pentru care s-au achitat în anul 2007 6 rate în valoare de 381.330 USD. Contractul s-a încheiat la 11.06.2007.

2. **Contract leasing financiar nr 11605/11.2004** încheiat în 20 noiembrie 2004
obiectul contractului constituindu-l achiziția a 50 autobuze BMC pentru care s-au
achitat în anul 2007 8 rate (conform scadentului) în valoare de 1.194.398 EURO.

DIRECTOR GENERAL,
ing. Radu Popescu



DIRECTOR FINANCIAR,
ec. Maria Dumitrescu

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'MD', located below the name Maria Dumitrescu.

ALTE INFORMATII**Informatii referitoare la calculul impozitului pe profit**

Impozitul pe profit a fost calculat in conformitate cu prevederile Legii nr.571/2003 si a normelor metodologice de aplicare aprobate prin HG nr.44/2004, cu modificarile si completarile ulterioare.

Regia Autonoma de Transport Public Ploiesti a inregistrat la sfarsitul anului 2007 pierdere fiscala in valoare de **204.486** lei, avand ca baza de calcul urmatoarele:

Pierdere fiscala la 31.12.2006	-657,075
Rezultatul brut contabil	1,058
Venituri neimpozabile	647,177
Reluare provizion la venit INDEX	128,605
Reluare provizion la venit Georgescu	509,184
Reluare provizion la venit Primarie	9,273
Reluare provizion la venit Rool Construct	115
Cheltuieli deductibile fiscal	2,589,332
amortizare fiscala 5 MAN	154,575
amortizare fiscala 15 MAN	751,764
amortizare fiscala 15 MAN	465,630
amortizare fiscala 8 TRAMV	76,799
amortizare fiscala Masina de montat-demontat anvelope	1,161
amortizare fiscala Dispozitiv Imersie	3,725
amortizare fiscala 20 BMC	582,399
amortizare fiscala 19 BMC	553,280
Cheltuieli nedeductibile fiscal	3,688,040
Anulare provizion INDEX	128,605
Val. neamortizata af. retrocedare Georgescu	473,495
protocol	24,884
tva protocol	4,730
amenzi ,majorari, penalitati	162,977
Amortizare contabila	2,293,558
Casare piese+materiale	25,703
TVA casare piese+ambalaje	4,884
Corectare erori fundamentale	162,909
provizion prima salariati	298,902
provizion clienti incerti	22,936
provizion primarie	73,489
Val. neamortizata af MF. 1047 Clad. statie benzina	1,513
Clienti-debitori prescrisi cf. HCA 3/10.03.08	4,041
Asigurare manager MICU ION	5,415
Rezultatul fiscal la 31.12.2007	-204,486