

R A P O R T la situațiile financiare ale SRR la 31.12.2007

A. CADRU GENERAL

Activitatea economica a Societatii Romane de Radiodifuziune a fost subordonata atat realizarii politicii editoriale a institutiei, bazata pe prevederile Legii nr.41/1994 republicata, cat si respectarii prevederilor legale privind gestionarea cu eficienta a fondurilor banesti.

B. ANALIZA SITUATIILOR FINANCIARE ANUALE

Situatiile financiare anuale (bilantul, contul de profit si pierdere, situatia modificarii capitalului propriu, situatia fluxurilor de trezorerie si notele la situatiile financiare) respecta prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale Ordinului ministrului finantelor publice nr. 1.752/2005, modificat si completat de Ordinului ministrului finantelor publice nr. 2.374/2007, privind reglementarile contabile conforme cu directivele europene.

Contabilitatea Societatii Romane de Radiodifuziune a fost organizata si condusa in conformitate cu prevederile Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale Ordinului ministrului finantelor publice nr. 1.752/2005, modificat si completat, privind reglementarile contabile conforme cu directivele europene si a normelor proprii, asigurand reflectarea fidela a pozitiei financiare, a modtificarilor acesteia si a performantelor S.R.R.

1. Bilantul contabil la 31.12.2007

Bilantul contabil a fost intocmit pe baza balantei de verificare a conturilor sintetice la data de 31.12.2007, puse de acord cu soldurile din balanta conturilor analitice, incheiata dupa inregistrarea tuturor documentelor financiar-contabile in care au fost consemnate operatiunile aferente perioadei de raportare.

Analiza asupra principalelor elemente de ACTIV

Activele Societatii Romane de Radiodifuziune la sfarsitul exercitiilor financiare ale anilor 2006 si 2007 se prezinta astfel :

	2006	2007	-lei-
Active imobilizate	77.832.285	71.029.673	
(in valori nete)			
I. Imobilizări necorporale	10.502.053	9.889.885	
II. Imobilizări corporale	67.271.789	61.088.312	
III. Imobilizări financiare	58.443	51.476	
Active circulante	35.448.295	43.624.695	
I. Stocuri	2.524.160	2.682.819	
II. Creanțe	15.749.198	24.360.452	
III. Investiții financiare pe termen scurt	-	-	
IV. Casa și conturi la bănci	17.174.937	16.581.424	
Cheltuieli în avans	1.290.109	897.546	

Total active	114.570.689	115.551.914
---------------------	--------------------	--------------------

Activele SRR la 31.12.2007 au crescut, fata de activele inregistrate la finele anului 2006, in special, urmare a creantelor ramase neincasate la 31.12.2007, respectiv creditele bugetare de primit in vederea achitarii facturilor SNR in valoare de 10.628.728 lei.

Analiza asupra principalelor elemente de PASIV

Pasivele Societatii Romane de Radiodifuziune la sfarsitul exercitiilor financiare ale anilor 2006 si 2007 se prezinta astfel :

	2006	-lei- 2007
Datorii ce trebuie plătite	26.618.321	35.069.359
într-o perioadă de până la un an		
Datorii ce trebuie plătite	12.182.745	4.297.845
într-o perioadă mai mare de un an		
Provizioane	339.745	100.924
Venituri în avans	2.275.065	2.782.012
- subvenții pentru investiții	2.222.062	2.655.309
- venituri înregistrate în avans	53.003	126.703
Capital și rezerve	73.154.813	73.301.774
I.Capital	6.828.064	6.828.064
- capital subscris varsat	6.828.064	6.828.064
II.Prime de capital	-	-
III.Rezerve din reevaluare	44.628.293	44.628.293
IV.Rezerve	19.968.634	21.698.457
V.Rezultatul reportat	21.405	58.999
VI. Profit	1.751.227	87.961
<i>Repartizarea profitului</i>	-	-
Total pasive	114.570.689	115.551.914

La 31.12.2007 datoriile pe termen lung ale societatii (imprumuturi) au scazut, ca urmare a achitarii ratelor scadente aferente imprumuturilor contractate., in timp ce datoriile pe termen scurt au crescut ca urmare a facturilor SNR ramase neonorate la 31.12.2007.

2. Contul de profit si pierdere la 31.12.2007

Contul de profit si pierdere pentru exercitiul incheiat la 31.12.2007 se prezinta astfel :

VENITURI:

Veniturile din exploatare în sumă de 330.625.055 lei, se compun din :

a. venituri proprii	184.124.560 lei
b. venituri pentru exploatare de la bugetul statului	146.375.949 lei
c. alte venituri din subventii de exploatare lei	124.546 lei

Veniturile financiare în sumă totală de 557.833 lei provin din :

- dobânzi bancare	481.661 lei
- alte venituri financiare	76.172 lei

CHELTUIELI :

Cheltuielile de exploatare în valoare de 329.112.959 lei sunt formate din :

a. cheltuieli privind mărfurile	183.811 lei
b. cheltuieli materiale	3.808.389 lei
c. cheltuieli cu personalul	125.211.372 lei
d. cheltuieli cu alte impozite și taxe	29.962.791 lei
e. cheltuieli cu lucrări și servicii prestate de terți	159.729.012 lei
f. cheltuieli cu amortizările	9.151.454 lei
g. alte cheltuieli de exploatare	1.066.130 lei

Cheltuieli financiare de 1.666.716 lei sunt formate din :

- cheltuieli din diferențe de curs valutar	114.638 lei
- cheltuieli cu dobânzile	1.552.078 lei

Contul de profit si pierdere la data de 31.12.2007 evidențiază un profit net de 87.961 lei realizat astfel :

- lei -

	Din exploatare	Financiare	Extraordinare	Total
Venituri	330.625.055	557.833	-	331.182.888
Cheltuieli	329.112.959	1.666.716	-	330.779.675
Profit/pierdere	1.512.096	-1.108.883	-	403.213
Impozit profit	*	*	*	315.252
Profit net	*	*	*	87.961

Prezentarea in detaliu a veniturilor :

Veniturile proprii, 184.124.560 lei, au avut ca principale surse :

- taxa radio	173.689.027 lei
- publicitate	5.081.580 lei
- sponsorizări și donații	580.909 lei
- RADOR	402.035 lei
- chirii	1.038.219 lei
- revista Radio	23.095 lei
- vânzare mărfuri	199.454 lei
- concerte	221.660 lei
- mesaje muzicale	137.539 lei
- despagubiri, amenzi si penalitati	1.649.761 lei
- prestatii si colaborari	1.000.401 lei
- alte venituri din exploatare	100.880 lei

Veniturile pentru exploatare de la bugetul statului, 146.375.949 lei, au avut urmatoarele destinatii:

- pentru plata serviciilor SNR	136.921.255 lei
- pentru funcționarea RRI	8.910.000 lei
- pentru plata cotizațiilor UER	141.000 lei
- pentru piese de schimb	403.694 lei

Veniturile financiare în sumă totală de 557.833 lei provin din :

- dobânzi bancare	481.661 lei
- alte venituri financiare	76.172 lei

Prezentarea în detaliu a cheltuielilor:

Cheltuielile de exploatare :

- a. cheltuieli privind mărfurile în sumă de 183.811 lei reprezintă :

- cheltuieli mărfuri bufet incintă	105.614 lei
- descarcarea gestiunii colectiv marketing si valorificare produse Casa Radio	78.197 lei
- b. cheltuieli materiale în sumă de 3.808.389 lei, cuprind cheltuielile cu:

- materiale, piese de schimb, combustibil, rechizite consumate în procesul de producție	2.988.560 lei
- alte cheltuieli materiale- obiecte de inventar	677.252 lei
- materiale nestocate	142.577 lei
- c. cheltuielile cu personalul în sumă de 125.211.372 lei, cuprind cheltuieli cu :

- salarii	91.627.069 lei
- protecție socială	2.974.358 lei
- contributii	26.705.563 lei
- tichete de masa	3.904.382 lei
- d. cheltuielile cu alte impozite și taxe în valoare de 29.962.791 lei cuprind cheltuielile cu :

- impozite clădiri, terenuri	634.810 lei
- taxe auto	57.636 lei
- impozite spectacol	4.862 lei
- TVA	29.004.738 lei
- alte taxe	260.745 lei
- e. cheltuielile cu lucrări și servicii prestate de terți în valoare de 159.729.012 lei, cuprind cheltuielile cu :

- energia și apa	2.268.057 lei
- reparații clădiri	457.939 lei
- reparații auto	121.792 lei
- chirii	743.417 lei
- comision incasare taxa radio	11.823.457 lei
- publicitate și promovare imag.	1.179.647 lei
- drepturi de autor pers. fizice	6.481.154 lei
- primiri de oaspeți	46.506 lei
- deplasări în țară și străinătate	2.611.588 lei
- stații și circuite	115.059.878 lei
- telefoane și circuite	5.160.782 lei
- transmisii satelit	563.977 lei
- editare revista Radio	159.467 lei
- pază militară	72.483 lei
- abonamente agenții de presă	386.194 lei
- abonamente presa internă și ext.	172.413 lei
- servicii bancare	230.162 lei
- alte lucrări și servicii prestate de terți	5.467.729 lei
- cheltuieli privind drepturile de autor și conexe, drepturi de transmisie	7.148.532 lei
- provizioane	31.448 lei

-reluari de provizioane

- 457.610 lei

f. cheltuieli cu amortizările în valoare de 9.151.454 lei reprezintă cota parte din valoarea imobilizărilor trecute pe costuri în conformitate cu prevederile Legii 15/1994 privind amortizarea.

g. alte cheltuieli de exploatare în suma de 1.066.130 lei, se compun din :

- despăgubiri, amenzi, penalități	20.967 lei
- premii concursuri radiofonice	378.889 lei
- pregătire profesională	112.339 lei
- cotizații internaționale	442.665 lei
- alte cheltuieli de exploatare	111.270 lei

Cheltuieli financiare :

a. cheltuieli din diferențe de curs valutar	114.638 lei
b. cheltuieli cu dobânzile	1.552.078 lei

Numărul mediu de salariați înregistrați la 31.12.2007 - 2.521 persoane.

3. Executia alocatiei bugetare pe anul 2007

DENUMIREA INDICATORILOR	CREDITE BUGETARE DEFINITIVE 2007	PLATI EFECTUATE 31.12.2007
CHELTUIELI TOTALE	147.620.000	141.550.628
CULTURA, RELIGIE SI ACTIUNI PRIVIND ACTIVITATEA SPORTIVA SI DE TINERET	147.620.000	141.550.628
CHELTUIELI CURENTE	147.125.000	141.055.628
CHELTUIELI MATERIALE SI SERVICII	135.644.000	132.004.628
Plata pentru inchirierea statiilor si circuitelor datorate agentilor economici din sistemul comunicatiilor	135.219.000	131.600.934
Achizitionarea de echipamente de natura obiectelor de inventar si de piese de schimb	425.000	403.694
ALTE TRANSFERURI	11.481.000	9.051.000
Alte transferuri curente interne- Functionarea Directiei Radio Romania International	11.481.000	8.910.000
Contributii si cotizatii la organisme internationale	141.000	141.000
CHELTUIELI DE CAPITAL	495.000	495.000
<i>CONSTRUCTII</i>	495.000	495.000

Alocatie bugetara primita **147.620.000 lei**

din care :

pentru, plata statiilor si circuitelor datorate agentilor ec. din sistemul comunicatiilor 135.219.000 lei

Plati efectuate din alocatia primita **141.550.628 lei**

din care:

plati efectuate ptr, plata statiilor si circuitelor 131.600.934 lei

Credite aprobate si neutilizate **6.069.372 lei**

din care :	
pentru, plata statiilor si circuitelor datorate agentilor ec. din sistemul comunicatiilor	3.618.066 lei
Functionarea Directiei Radio Romania International	2.430.000 lei
Achizitionarea de echipamente de natura obiectelor de inventar si de piese de schimb	21.306 lei

Cheltuielile materiale și servicii – 132.004.628 lei, reprezintă 93,26 % din totalul plăților și s-au încadrat în valoarea creditelor aprobate și deschise, cu un procent de execuție bugetară de 97,32%, din care :

- pentru plata **stațiilor și circuitelor datorate Societății Naționale de Radiocomunicații** 131.600.934 lei.

Transferuri- 9.051.000 lei, s-au încadrat în valoarea creditelor aprobate și deschise, cu un procent de execuție bugetară de 78,84%, din care :

- pentru **funcționarea Departamentului Radio România Internațional**, a fost utilizata suma de 8.910.000 lei pentru: salarii si contributii, abonamente agenții de presă, drepturi de folosință opere muzicale și literare, transmisii prin satelit.

Cheltuieli de capital s-au efectuat plăți în limita prevederilor bugetare, gradul de utilizare a creditelor a fost de 100%. Intrașua suma a fost repartizata si utilizata pentru obiectivul “Bloc producție Radio Iași”.

Execuția bugetară a fost raportată și înregistrată la Ministerul Finanțelor Publice cu nr. 265.206/27.02.2008.

Președinte – Director general,
Maria TOGHINA

Director economic,
Constantin PUȘCAȘ