

TRANSURBAN S.A.		
INTRARE Nr.	1289
ziua	13	luna
.....	05	anul
.....		2019

Raport
privind activitatea echipei manageriale (directorilor) a TRANSURBAN S.A. Satu Mare pe
anul 2018 conform art. 54 din OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a
întreprinderilor publice

1. PREZENTAREA SOCIETĂȚII ȘI ACTIVITĂȚII

TRANSURBAN S.A. Satu Mare, cu sediul în Satu Mare, str. Gara Ferastrău nr. 9, s-a înființat în temeiul Hotărârii Consiliului Local 208/27.10.2005, prin care s-a acordat societății, începând cu data de 01.01.2006 dreptul de administrare a serviciilor de transport urban de călători și a patrimoniului aferent, în regim de concesiune (Contract de concesiune nr. 445/2005).

TRANSURBAN S.A. Satu Mare s-a înființat ca societate pe acțiuni cu capital subscris în valoare de 654.000 lei, cu următoarea structură de acționariat:

- Municipiul Satu Mare : 650.000 lei (99,4%);
- Orașul Ardud : 1.000 lei (0,15%);
- Comuna Lazuri : 1.000 lei (0,15%);
- Comuna Păulești : 1.000 lei (0,15%);
- Comuna Doba : 1.000 lei (0,15%).

Prin actul de constituire s-a făcut mențiunea faptului că, pe durata existenței societății, Municipiul Satu Mare, reprezentat de Consiliul Local Satu Mare, își păstrează calitatea de acționar majoritar.

Unității i-a fost concesiunat un patrimoniu public în valoare inițială de 14.221.040 lei, compus din:

- construcții: 2.498.267 lei
- echipamente tehnice: 12.493 lei
- mijloace de transport: 11.710.280 lei

În cursul anului 2006, conform Încheierii judecătorești O.R.C. nr. 1430/10.03.2006, TRANSURBAN S.A. își majorează capitalul social cu suma de 1.000.000 RON, în urma majorării capitalul social totalizând 1.654.000,00 RON, divizat în 165.400 acțiuni în valoare a câte 10,00 RON fiecare, capital repartizat pe asociați astfel :

- Municipiul Satu Mare: 1.650.000 RON (99,758160%);
- Orasul Ardud: 1.000 RON (0,060450%);
- Comuna Lazuri: 1.000 RON (0,060450%);
- Comuna Păulești: 1.000 RON (0,060450%);
- Comuna Doba: 1.000 RON (0,060450%).

La finele anului 2009, conform HCL 213/20.10.2009, s-a aprobat majorarea capitalului social al societății, prin aport în natură al Municipiului Satu Mare, aport constând în trecerea a două autobuze IRISBUS CITIZEN din patrimoniul public în cel privat al municipalității, respectiv în capitalul social al S.C. TRANSURBAN S.A. Satu Mare.

Valoarea de inventar a celor două autobuze, însumează 1.185.093 lei (590.773 lei + 594.320 lei).

Majorarea de capital social s-a făcut la valoarea de aport stabilită prin expertiza tehnică, efectuată de un expert evaluator tehnic judiciar, membru al Corpului Experților Tehnici din România.

Conform Raportului de expertiză tehnică, valoarea de aport la majorarea capitalului social este de 912.620 lei (108.360 Euro + 107.500 Euro = 215.860 Euro – curs de schimb 4,2278 lei/Euro), valoare, respectiv majorare de capital social consemnată la Oficiul Registrului Comerțului Satu Mare prin Încheierea nr. 7265/24.12.2009.

De la data respectivă nu au mai fost alte modificări asupra capitalului social, ca atare, structura capitalului social la data de 31.12.2018, așa cum este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Satu Mare este următoarea:

- Municipiul Satu Mare : 2.562.620 RON (99,8441530105%);
- Orasul Arduș : 1.000 RON (0,038962%);
- Comuna Lazuri : 1.000 RON (0,038962%);
- Comuna Păulești : 1.000 RON (0,038962%);
- Comuna Doba : 1.000 RON (0,038962%).

Situația parcului auto și a principalilor indicatori tehnici

La data de 31.12.2018 structura pe tipuri, a parcului de transport auto de persoane, a fost următoarea:

Tip autobuz	Capacitatea de transport	An fabricație	Nr. bucăți
IVECO (Citelis)	108 locuri	2006	14
MITSUBISHI	43 locuri	2002	7
KAROSA	100 locuri	2000	3
MERCEDES EVOBUS O405N	92 locuri	2000	2
MERCEDES SPRINTER	19 locuri	2003	1
VOLVO B12BLE	87 locuri	2003	4
VOLVO B7LA	162 locuri	2003	2
IKARUS 260	98 locuri	1974/1998	1+3
IKARUS 280	143 locuri	1979/1986/1990	1+2+3
IKARUS 260 –fără ITP- oprit	98 locuri	1988	1
MAN NG263	151 locuri	2001	3
MAN NG363	162 locuri	2001	1
MAN NL263	98 locuri	2002	2
BMC	101 locuri	2008	6
MAN A78	92 locuri	2008	6

Parcul auto a fost dotat, cu autobuze second, conform plan de investiții anual, astfel: în 2015 cu 4 autobuze VOLVO medii, 2 autobuze VOLVO articulate și cu 1 microbuz MERCEDES SPRINTER, în anul 2016 cu 6 autobuze MAN, în anul 2017 cu 6 autobuze medii tip BMC, iar în anul 2018 cu 6 autobuze MAN.

Capacitatea actuală de transport este de 6.305 locuri, cu 2.169 locuri mai mare față de 2012.

În cursul anului 2018 au fost transportați un număr de 7.728 mii călători și au fost efectuați 1.561.946 km.

Transportul călătorilor s-a făcut pe 18 trasee orășenești și prin curse regulate speciale pentru 3 firme.

Ținând cont de faptul că nivelul economic și social al unui oraș se reflectă și în calitatea serviciului de transport local de persoane, este oportună elaborarea unei strategii pentru serviciul de transport local de călători, având la bază analiza situației existente. Astfel se pot crea scenarii de modernizare și dezvoltare a acestui serviciu care să determine luarea unor importante decizii cu privire la direcțiile de analiză pentru Municipiul Satu Mare.

Obiectivul de bază al conducerii societății este satisfacerea cerințelor clienților săi în ceea ce privește asigurarea din punct de vedere cantitativ și calitativ a serviciilor de transport urban de călători, conform prevederilor contractului de delegare a gestiunii nr. 231/28.06.2018. De asemenea, s-a urmărit realizarea de venituri din activități diverse (ITP, tahografe, reparații atelier, transport curse speciale, spălătorie, chirii, reclame, etc.), în scopul măririi profitului realizat.

Consiliul de administrație al TRANSURBAN S.A. Satu Mare s-a constituit în structura actuală, cu respectarea principiilor OUG nr.109/2011 privind guvernanța corporativă, în baza unei selecții prealabile.

Activitatea Consiliului de administrație s-a desfășurat în conformitate cu prevederile:

- Legii societăților comerciale nr. 31/1990 cu modificările și completările ulterioare;
- Actului constitutiv al TRANSURBAN S.A. Satu Mare;
- Regulamentul de organizare și funcționare al Consiliului de administrație al TRANSURBAN S.A. Satu Mare;
- OUG 109/2011 privind guvernanța corporativă și a Legii nr. 111/2016 pentru aprobarea OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă.

În anul 2018 Consiliul de administrație al TRANSURBAN S.A. Satu Mare a emis un număr de 29 hotărâri, dintre cele mai importante referindu-se la:

- Aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli și a Programului de investiții pe anul 2018 și a rectificărilor ulterioare;
- Aprobarea execuției bugetare pe anul anterior și în cursul anului 2018;
- Însușirea rezultatelor inventarierii patrimoniului propriu și public pentru anul 2017 și aprobarea propunerilor de casare;
- Aprobarea raportării privind realizarea obiectivelor și criteriilor de performanță pentru anul 2017 asumate în baza contractelor de mandat ale echipei manageriale;
- Aprobarea situației financiare a TRANSURBAN S.A. auditate, la 31.12.2017;
- Aprobarea tarifelor și a prețurilor practicate de Transurbab SA pentru activitățile prestate, valabile începând cu data de 16.04.2018;
- Aprobarea modificărilor survenite asupra Contractului Colectiv de Muncă pe anul 2018;

Trimestrial, ședința Consiliului de administrație a avut înscris ca punct distinct pe ordinea de zi analiza principalilor indicatori economico-financiar.

Activitățile financiare și cele de analiză economică sunt activitățile de bază prin intermediul cărora sunt stabilite politica și strategia organizației în domeniul economico-financiar în cadrul TRANSURBAN S.A. Satu Mare, activitatea financiară și de analiză economică asigurând mecanismele necesare pentru întocmirea bugetului de venituri și cheltuieli.

În anul 2018 societatea și-a desfășurat activitatea cu un număr mediu de salariați cu contract de muncă (excluzând persoanele aflate în incapacitate temporară de lucru): 155 persoane, față de 162 persoane în 2017 și 166 persoane în anul 2016.

Evoluția productivității muncii (fără venituri din subvenții aferente cifrei de afaceri, investiții și compensații ale cheltuielilor de exploatare) la TRANSURBAN SA în perioada 01.01.2014 – 31.12.2018:

Indicatori	2014		2015		2016		2017		2018	
	Valoare	%	Valoare	%	Valoare	%	Valoare	%	Valoare	%

	- lei -		- lei -		- lei -		- lei -		- lei -	
Venituri din exploatare	5.992.185	99,81	5.778.383	96,43	5.992.185	99,81	5.778.383	96,43	5.647.267	99
Număr de salariați	169	96,57	167	99,81	169	96,57	167	99,81	155	92,26
Productivitatea lunară	2.955	103,36	2.883	97,58	2.955	103,36	2.883	97,58	3.554	105,74

Se observă că, în lipsa subvenției, productivitatea muncii crește în perioada 2014-2018, ajungând de la 2.955 lei/lună în 2014 la 3.554 lei/lună în 2018, ceea ce arată o situație relativ stabilă, justificând într-o oarecare măsură, creșterea cheltuielilor de natură salarială din această perioadă, în corelație și cu prevederile corespunzătoare din legea bugetului de stat.

2. ACTIVE IMOBILIZATE

La data de 31.12.2018 societatea deține imobilizări corporale în valoare de 4.028.356 lei (valoare de intrare fără TVA), respectiv 1.277.995 lei (valoare netă, respectiv valoare de intrare minus amortizări), astfel:

Imobilizări corporale la data de 31.12.2018:

Denumire elementului	Valoare de intrare	Valoare netă	Grad de amortizare
	- lei	- lei	%
- Construcții	11.960,94	0,00	100,00
- Echipamente tehnice și mașini	3.835.826,73	1.195.748,78	68,83
- Mobilier, aparatură birotică	180.568,49	82.246,02	54,45
TOTAL	4.028.356,16	1.277.994,80	68,28

Menționăm faptul că, în baza prevederilor art. 25, alin.1 al Legii 51/2006 privind serviciile comunitare de utilități publice, patrimoniul public administrat de unitate a fost supus inventarierii anuale, fiind reflectat extracontabil (extrabilanțier).

Valoarea patrimoniului public reflectat extracontabil însumează 11.549.874,71 lei, astfel:

- Construcții 2.438.089,98 lei
- teren 2.161.682 lei
- constr. speciale, stații 869.404,51 lei
- mijloace de transport, echip. tehn. 6.080.698,22 lei

În cursul anului 2018 au intrat în patrimoniul societății, din surse proprii, imobilizări corporale în valoare de **765.097,92 lei** (fără TVA), respectiv:

- bariera la intrarea în unitate în valoare de 12.311,57 lei;
- sistem de securitate antiincendiu în valoare de 47.990 lei;
- pompa de distribuție carburanți cu sistem de gestiune, în valoare de 79.500 lei;
- modernizare echipament rețea interioară, în valoare de 17.896,33
- lucrări de înlocuire tevi pentru agent termic între hala de reparatii și atelier electricieni, în valoare de 35.000 lei
- 6 autobuze MAN A78, în valoare de 564.000,02 lei;
- Interfata cu adaptoare Wabco, în valoare de 8.400 lei

În cursul anului 2018 au existat intrări de imobilizări necorporale, din surse proprii, în valoare de **7.789,56 lei**, reprezentând:

- licențe Windows în valoare de 1.790,56 lei;
- licență software Wabco, în valoare de 5999 lei

La data de 31.12.2018, societatea deține immobilizări necorporale în valoare de **81.385 lei** (preț de achiziție/valoare de inventar fără TVA), respectiv de **22.531 lei** valoare netă (valoare rămasă neamortizată).

TOTALUL ACTIVELOR IMOBILIZATE :

- 4.109.741 lei** – valoare de achiziție
- 1.300.526 lei** – valoare netă (fără amortizare)

La 31.12.2018, amortizarea activelor immobilizate însumează **2.809.215 lei**, respectiv 68,35% din valoarea de achiziție.

3. PROVIZIOANE

În exercițiul financiar 2018 societatea a înregistrat ajustări de valoare pentru deprecierea creanțelor aferente unor clienți incerți și debitori diversi, în valoare de **63.228,10 lei**. Astfel, au fost constituite provizioane deductibile fiscal conform Art.26 alin(1) lit.c) și lit. j) din Legea 227/2015 privind Codul Fiscal, pentru creanțe ce nu au fost încasate într-o perioadă de peste 270 de zile de la data scadenței și pentru care a fost declanșată procedura de executare, precum și pentru acele creanțe detinute pentru persoane juridice asupra cărora este declarată procedura de deschidere a falimentului, pe baza hotărârii judecătorești prin care se atestă această situație:

<u>Titlu juridic</u>	<u>Conținut</u>	<u>Valoare creanță</u>	<u>Suma provizion</u>
- Dosar nr. 4299/83/2017	abonamente	29.965 lei	8.990 lei
- Dosar nr.4549/83/2013, Sent. civ. 29/E/2018	vânzări bilete (dif de 70% proviz.)	1.300 lei	910 lei
- Dosar nr.3978/85/2016 Sentinta 132/2017 (prov.100%)	desc.proced. faliment	53.328,10 lei	53.328,10 lei
			Total 63.228,10 Lei

De asemenea, s-au anulat ajustări de valoare creanțe în valoare de 168 lei, la încasarea parțială a acestora, ori prin executor judecătoresc:

<u>Titlu juridic</u>	<u>Conținut</u>	<u>Valoare creanță</u>	<u>Suma provizion</u>
- Dosar nr. 37241/2015	vânzări bilete	12.401,09 lei	168 lei
			Total 168 Lei

4. Detalierea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli – execuția bugetară 2018

		INDICATORI		2018		mii lei
				Aprobat conf. AGA		% 5=4/3 *100
0	1	2		3	4	5
				31.12.2018		
I.		VENITURI TOTALE		14.172	14.003	98,81
	1	Venituri totale din exploatare , din care:		14.103	13.940	98,84
	a)	din producția vândută, din care:		5.730	5.647	98,55
	a1)	din vânzarea produselor		4.965	4.889	98,47
	a2)	din servicii prestate		570	577	101,23
	a3)	din redevențe și chirii		155	144	92,90
	a4)	alte venituri		40	37	92,50
	b)	din vânzarea mărfurilor		0	0	x
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare		8.074	8.019	99,32
	f)	alte venituri din exploatare		299	274	91,64
	2	Venituri financiare		69	63	91,30
II		CHELTUIELI TOTALE		14.171	13.790	97,31
	1	Cheltuieli de exploatare, din care:		14.169	13.783	97,28
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii, din care:		4.801	4.646	96,77
	A1	Cheltuieli privind stocurile		3.912	3.812	97,44
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți		350	319	91,14
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți		539	515	95,55
		B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate		558	550	98,57
		C. Cheltuieli cu personalul, din care:		8.134	7.941	97,63
	C0	Cheltuieli de natură salarială (c1+c2)		7.526	7.317	97,22
	C1	Cheltuieli cu salariile		6.776	6.611	97,56
	C2	Bonusuri		750	706	94,13
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe de conducere si control, comisii si comitete		418	416	99,52
	C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale		190	208	109,47
		D. Alte cheltuieli de exploatare		676	646	95,56
	2	Cheltuieli financiare		2	7	350,00
	3	Cheltuieli extraordinare		0	0	
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)		1	213	21300,00

5 PREZENTAREA REZULTATULUI FINANCIAR

Conform bilanței contabile la 31.12.2018, în privința Contului de profit și pierdere arătăm următoarele:

A) VENITURI

Societatea a generat venituri în suma totală de **14.003.057,30 lei**.

La 31.12.2018, veniturile din transportul public de călători însumează 8.850.629 lei (vânzare bilete și abonamente), din care subvențiile aferente diferențelor de preț/gratuități reprezintă 3.961.289 lei (44,75%, din total venituri din transportul public de călători).

La 31.12.2017, veniturile din transportul public de călători însumează 7.573.617 lei (vânzare bilete și abonamente), din care subvențiile aferente diferențelor de preț/gratuități reprezintă 3.185.062 lei (42,05%, din total venituri din transportul public de călători).

Prezentarea veniturilor la 31.12.2018, față de aceeași perioadă a anului precedent:

Indicatori	31.12.2017		31.12.2018		Diferenta	
	Valoare - lei -	%	Valoare - lei -	%	Valoare - lei -	(+/-) %
1	2	3	4	5	6=4-2	7=6/2 *100
Venituri din subv. pentru dif. de pret la transport (ct 7411)	3.185.062,00	26,5	3.961.289,00	28,3	776.227,00	24,4
Venituri din bilete si abonamente (ct 704)	4.388.555,00	36,5	4.889.340,00	34,9	500.785,00	11,4
Ven. subvenții pentru acoperire de chelt	2.559.777,00	21,3	4.057.397,00	29,0	1.497.620,00	58,5
Subtotal activitate principala	10.133.394,00	84,3	12.908.026,00	92,2	2.774.632,00	27,4
Venituri din ITP	204.469,00	1,7	129.859,00	0,9	-74.610,00	-36,5
Venituri atelier reparatii, utilaje	11.236,00	0,1	7.163,00	0,1	-4.073,00	-36,2
Venituri din tahografe	114.920,00	1,0	53.919,00	0,4	-61.001,00	-53,1
Venituri din gps	7.203,00	0,1	3.006,00	0,0	-4.197,00	
Venituri serv. transport	714.907,00	5,9	348.974,00	2,5	-365.933,00	-51,2
Venituri spalatorie auto	10.572,00	0,1	9.551,00	0,1	-1.021,00	-9,7
Ven. serv. cu parcare	19.963,00	0,2	24.240,00	0,2	4.277,00	21,4
Ven. serv. cu reclame	104.338,00	0,9	90.668,00	0,6	-13.670,00	-13,1
Ven. serv. cu autogara	2.820,00	0,0	270,00	0,0	-2.550,00	-90,4
Venituri din chirii	60.548,00	0,5	29.200,00	0,2	-31.348,00	-51,8
Alte venituri (703,707,708)	4.877,00	0,0	61.077,00	0,4	56.200,00	1152,3
Subtotal activit. conexe	1.255.853,00	10,5	757.927,00	5,4	-497.926,00	-39,6
Subt. Activ. Cifra afaceri (fara subv.)	5.644.408,00	47,0	5.647.267,00	40,3	2.859,00	0,1
Subt. Cifra afaceri (cu subv. de pret)	8.829.470,00	73,5	9.608.556,00	68,6	779.086,00	8,8
Venituri din despag.(Asigurari)-7581.	81.111,00	0,7	20.378,00	0,1	-60.733,00	-74,9
Ven din imputatii (poprire angajat, colab. Lipsa in gestiune, etc) -758	5.713,00	0,0	14.750,00	0,1	9.037,00	158,2
Venituri financiare	66.481,00	0,6	62.728,00	0,4	-3.753,00	-5,6
Venituri din reluare provizioane	4.596,00	0,0	168,00	0,0	-4.428,00	-96,3
Venituri din subv ptr. Investitii	469.937,00	3,9	239.080,00	1,7	-230.857,00	
Subtotal alte activitati	627.838,00	5,2	337.104,00	2,4	-290.734,00	-46,3
TOTAL VENITURI	12.017.085,00	100,0	14.003.057,00	100,0	1.985.972,00	16,5
Productivitatea muncii	57.968,07		63.760,85	109,99		
numar mediu de salariatii	162,00		155,00			

Analiza elementelor mai importante:

Evoluția vânzării de abonamente -urban

(TVA inclus)

	01.01.2017-31.12.2017						01.01.2018-31.12.2018						Diferente	
	Chioscuri proprii		Vanzari terti		Total		Chioscuri proprii		Vanzari terti		Total		(2018-2017)	
	Buc	Val.	Buc	Val.	Buc	Val.	Buc	Val.	Buc	Val.	Buc	Val.	Buc	Valoare
Abonament 65 lei	9428	612820	5236	340340	14664	953160	3226	209690	1243	80795	4469	290485	-10195	-662675
Abonament 80 lei							6056	484480	3618	289440	9674	773920	9674	773920
Abonament 120 lei							4	480		0	4	480	4	480
Abonament 33 lei	13687	451671	129	4257	13816	455928	3677	121341	9	297	3686	121638	-10130	-334290
Abonament 40 lei							8398	335920	916	36640	9314	372560	9314	372560
Abonament 33 lei elev	10666	351978	340	11220	11006	363198	4244	140052	150	4950	4394	145002	-6612	-218196
Abonament 20 lei elev							640	12800		0	640	12800	640	12800
Abonament 40 lei elev							6525	261000	186	7440	6711	268440	6711	268440
Abonament 33 lei donator	54	1782		0	54	1782	21	693		0	21	693	-33	-1089
Abonament 40 lei donator				0			48	1920		0	48	1920	48	1920
Abonament 70 ani	43899	0		0	43899	0	47686	0		0	47686	0	3787	0
Abonament P500	202	0		0	202	0	0	0		0	0	0	-202	0
Ab L118;189		0	2372	154180	2372	154180			1950	145935	1950	145935	-422	-8245
		1418251		509997		1928248		1568376		565497		2133873	0	205625

Evoluția vânzării de bilete - urban

(cu TVA inclus)

	01.01.2017-31.12.2017						01.01.2018-31.12.2018						Diferente	
	Chioscuri proprii		Vanzari terti		Total		Chioscuri proprii		Vanzari terti		Total		(2018-2017)	
	Buc	Valoare	Buc	Valoare	Buc	Valoare	Buc	Valoare	Buc	Valoare	Buc	Valoare	Buc	Valoare
Bilet 1 leu	249093	249093	319150	319150	568243	568243	66450	66450	76044	76044	142494	142494	-425749	-425749
Bilet 2 lei	444589	889178	662165	1324330	1106754	2213508	122752	245504	161471	322942	284223	568446	-822531	-1645062
Bilet 2,5 lei							297423	743557,5	440717	1101792,5	738140	1845350	738140	1845350
Bilet 2x1,251 eu	0	0	0	0	0	0	99068	247670	121519	303797,5	220587	551468	220587	551467,5
Bilet 2x2lei	1649	6596	0	0	1649	6596	239	956	0	0	239	956	-1410	-5640
Bilet 2x2,5lei			0	0			6419	32095	0	0	6419	32095	6419	32095
Bilet 5 lei	10826	54130	6795	33975	17621	88105	2687	13435	851	4255	3538	17690	-14083	-70415
Bilet 7,5 lei							3325	24937,5	2581	19357,5	5906	44295	5906	44295
Automate		0			199431	398862					197073	466871	-2358	68009
Controlori		0			1006	20120					890	20750	-116	630
		1198997		1677455		3295434		1374605		1828188,5		3690414,5		394980,5

• **Veniturile din activitatea de baza** a societatii (vânzări de bilete și abonamente) au crescut de la 4.388.555 lei înregistrate la 31.12.2017, la 4.889.340 lei înregistrate la 31.12.2018, cu un procent de 1,6%, adica o crestere de 500.785 lei.

Ca pondere în total venituri, veniturile din activitatea de vânzări bilete și abonamente înregistrează la 31.12.2018, o descreștere raportat la aceeași perioadă a anului precedent, de la 36,5% la 34,91%.

În continuare, concurența generată de societățile de transport licențiate pe unele trasee importante din Municipiu, trasee care se suprapun cu traseele Transurban, generează pierderi pentru societate (în medie, o linie de transport urban generează venituri anuale proprii de cca 200.000 lei, ca atare suprapunerea cu firme private pe 1 traseu important din oraș, considerând o distribuție ½ a potențialilor clienți, pot genera pierderi în încasările societății de cca 100.000 lei anual).

Încasările din bilete, cresc de la 3.295.434 lei la 31.12.2017 (valoare cu TVA), la 3.690.415 lei la 31.12.2018, însemnând 394.981 lei (11,98%), o creștere datorată modificării începând cu 16.04.2018 a preturilor la bilete și abonamente.

Încasările din abonamente (cu TVA inclus), cresc de la 1.928.248 lei la 31.12.2017, la 2.133.873 lei la 31.12.2018, însemnând 205.625 lei (10,6%). O influență importantă o deține majorarea preturilor la bilete și abonamente începând cu 16.04.2018.

Veniturile din subvenții pentru diferența de preț au o creștere de 24,37%, de la 3.185.062 lei la 31.12.2017, la 3.961.289 lei la 31.12.2018, însemnând 776.227 lei, pe seama creșterii facilităților de călătorie subvenționate pentru pensionari, conform tabel evoluție abonamente, de mai sus.

Veniturile din subvenții pentru acoperire de cheltuieli, în vederea încadrării în limita de subvenție acordată prin BVC, coroborat cu respectarea reglementărilor legale privind asigurarea compensării necesarului de sume până la finele anului rezultat din diferența nefavorabilă dintre veniturile și cheltuielile aferente serviciului de transport public pe raza municipiului, cresc de la 2.559.777 lei la 31.12.2017, la 4.057.397 lei la 31.12.2018, o creștere de 1.497.620 lei, însemnând 58,50%, aceasta în condițiile în care nu s-a asigurat compensarea integrală a necesarului de sume conform cheltuielilor și nu s-a asigurat un profit minim rezonabil din activitatea de transport public, conform contractului de delegare gestiune. În perioada analizată, doar pe segmentul salarii societatea a avut cheltuieli mai mari cu 838 mii lei, alte cheltuieli mai mari înregistrându-se la redevența pentru concesiunea bunurilor (cu 260 mii lei), combustibil (cu 399 mii lei), situație detaliată la capitolul cheltuieli, de mai jos.

Se remarcă o creștere a ponderii veniturilor din subvenții în total venituri, de la 47,80% la 31.12.2017, la 57,26% la 31.12.2018.

- **Venituri din activități conexe** au scăzut de la 1.255.853 lei înregistrat la 31.12.2017, la 757.927 lei înregistrat la 31.12.2018, o scădere de 5,1% reprezentând 497.926 lei, cea mai mare influență fiind dată de scăderea veniturilor din ITP și tahografe, mai puțin cu 135.611 lei în condițiile în care echipa de lucru este mai mică, iar concentrarea activității asupra necesităților proprii de reparații este mai mare ca în anul precedent (parc auto învechit, extinderea activității, ș.a).

Fluctuațiile la veniturile din activități diverse în anul 2018, față de aceeași perioadă a anului 2017 se prezintă astfel:

Denumire activitate	Fluctuație	Pondere în total venituri
• Servicii de transport :	- 48,81 %	2,5%
• Reparatii atelier:	-36,2 %	0,1%
• Spalatorie auto:	-9,7 %	0,1%
• Tahografe:	-53,1 %	0,4%
• I.T.P.:	-36,5 %	0,9%

- **Venituri din redevențe și chirii** (pondere 0,2% în total venituri) au scăzut cu 51,8% în comparație cu aceeași perioadă a anului anterior, adică cu 31.348 lei.

- **Venituri din reclame** (pondere 0,6% în total venituri) au scăzut cu 13,1% în comparație cu aceeași perioadă a anului anterior, adică cu 13.670 lei.

- **Venituri din parcări** (pondere 0,2% în total venituri) au crescut cu 21,4% în comparație cu aceeași perioadă a anului anterior, adică cu 4.277 lei.

- Venituri din serv. autogară (pondere 0,04% în total venituri) au scăzut cu 90,4% în comparație cu aceeași perioadă a anului anterior, adică cu 2.550 lei.
- Venituri din despagubiri din asigurări (pondere 0,1% în total venituri) au scăzut față de aceeași perioadă a anului anterior cu 74,9 %, adică cu 60.733 lei.
- Veniturile financiare (pondere 0,4% în total venituri) au scăzut cu 5,6%, adică cu 3.753 lei față de aceeași perioada a anului precedent.
- Alte Venituri (vânzări produse reziduale, marfă, s.a.) (pondere 0,4% în total venituri) au crescut față de aceeași perioada a anului anterior cu 1152,3 %, adică cu 56.200 lei.

B) CHELTUIELI:

Unitatea a înregistrat la 31.12.2018 cheltuieli totale în sumă de **13.823.405,22 lei.**

Cheltuielile înregistrate de societate la 31.12.2018 comparativ cu 31.12.2017:

Indicatori	31.12.2017		31.12.2018		Diferenta	
	Valoare	%	Valoare	%	Valoare	(+/-)
	- lei -		- lei -		- lei -	%
1	2	3	4	5	6=4-2	7=6/2*100
Cheltuieli materiale, din care:	3.182.201,00	26,5	3.589.104,00	26,0	406.903,00	12,8
cheltuieli cu combustibilii 6022	2.515.761,00	20,9	2.915.053,00	21,1	399.292,00	15,9
piese de sch si mat. auxili - 6021,6024,604	611.291,00	5,1	594.066,00	4,3	-17.225,00	-2,8
alte cheltuieli materiale 6028	44.224,00	0,4	43.646,00	0,3	-578,00	-1,3
obiecte de inventar 603	10.925,00	0,1	36.339,00	0,3	25.414,00	232,6
Chelt cu utilit (energie, apa, gaz) - 605	250.426,00	2,1	223.131,00	1,6	-27.295,00	-10,9
Cheltuieli cu personalul, din care:	6.779.899,00	56,5	7.940.641,00	57,4	1.160.742,00	17,1
salarii, indemnizatii	5.047.469,00	42,0	7.027.062,00	50,8	1.979.593,00	39,2
contrib. asig. Prot. Soc.	1.261.975,00	10,5	330.364,00	2,4	-931.611,00	-73,8
tichete de masa, tichete cadou	470.455,00	3,9	583.215,00	4,2	112.760,00	24,0
Cheltuieli cu primele de asigurare - 613	191.485,00	1,6	186.824,00	1,4	-4.661,00	-2,4
Chelt. cu comisioane terti bilete - 622	81.256,00	0,7	123.465,00	0,9	42.209,00	51,9
Chelt. cu impozite si taxe - 635	163.939,00	1,4	289.444,00	2,1	125.505,00	76,6
Amortizari	773.911,00	6,4	450.103,00	3,3	-323.808,00	-41,8
Chelt. Redeventa, chirii (itp, tahogr) - 612, 612.2; 612.4; 612.5	35.740,00	0,3	284.108,00	2,1	248.368,00	694,9
Chelt pregatire personal 615	2.235,00	0,0	9.269,00	0,1	7.034,00	314,7
Cheltuieli comis bancare - 627	2.733,00	0,0	3.997,00	0,0	1.264,00	46,2
Chelt. Cu colaboratorii - 621*	24.000,00	0,2	24.000,00	0,2	0,00	0,0
Cheltuieli cu reparatii - 611	77.212,00	0,6	99.426,00	0,7	22.214,00	28,8
Cheltuieli prov. depreciere creante 6814	2.237,00	0,0	63.228,00	0,5	60.991,00	2726,5
Cheltuieli de protocol - 623.1	1.658,00	0,0	1.810,00	0,0	152,00	9,2
Cheltuieli reclama si publ - 623.2	10.984,00	0,1	2.662,00	0,0	-8.322,00	-75,8
Chelt cu deplasari, delegatii - 624; 625	8.943,00	0,1	22.184,00	0,2	13.241,00	148,1
Chelt. Alte serv exec de terti -628	262.748,00	2,2	230.086,00	1,7	-32.662,00	-12,4
Chelt postale si telecom - 626	121.238,00	1,0	106.370,00	0,8	-14.868,00	-12,3
Chelt impozit profit - 691	1.740,00	0,0	32.861,00	0,2	31.121,00	1788,6
Alte cheltuieli	34.130,00	0,3	140.692,00	1,0	106.562,00	312,2
TOTAL CHELTUIELI	12.008.715	100	13.823.405	100	1.814.690	15,1

*) Cheltuiala cu colaboratorii se referă la Contractul nr. 0123152/03.09.2018, încheiat cu Cab. Individual de Avocat Pal Hadrian reprezentând consultanța juridică.

Analiza elementelor mai importante:

- **Cheltuieli cu piese de schimb, materiale auxiliare** (pondere 4,3% în total cheltuieli) au scăzut cu un procent de 2,8%, reprezentând 17.225 lei, față de aceeași perioadă a anului precedent, în condițiile în care numărul de autobuze a crescut semnificativ, iar gradul de uzură al parcului auto din dotare a crescut, exceptând autobuzele second-hand achiziționate (27 buc), calitativ mai bune decât cele mai uzate autobuze ale societății, dar la acestea din urmă, piesele de schimb și materialele auxiliare sunt mai scumpe.
- **Cheltuieli cu alte materiale** (pondere 0,3% în total cheltuieli) reprezentând costul cu imprimările cu regim special: abonamente, bilete, chitanțe, facturi, precum și alte imprimări și rechizite, au scăzut cu un procent de 1,3% față de aceeași perioadă a anului precedent, însemnând 578 lei.
- **Cheltuieli cu combustibilul** (pondere 21,1% în total cheltuieli) au crescut cu 399.292 lei, însemnând 15,9% în comparație cu aceeași perioadă a anului anterior, datorită extinderii activității conform programului de transport stabilit și a modificărilor în structura parcului auto prin achiziționarea de autobuze dar nu în ultimul rând datorită majorării pretului la combustibil față de anul precedent.

În permanență, se analizează încadrarea în normele de consum a întregului parc auto.

- **Cheltuielile cu utilitățile** (pondere 1,6% în total cheltuieli) au scăzut cu 27.295 lei, de la 250.426 lei la 31.12.2017 la 223.131 lei la 31.12.2018, adică cu 10,9%.
- **Cheltuieli cu salariile personalului**, inclusiv tichetele de masă și inclusiv contribuțiile la asig. și prot. socială, (pondere 57,4% în total cheltuieli) la 31.12.2018 au crescut față de aceeași perioadă a anului anterior cu 17,1%, adică cu suma de 1.160.742 lei. Această creștere se datorează salariului de bază minim brut garantat în plată acordat începând cu luna ianuarie 2018, precum și creșterilor salariale din 2018, respectiv începând cu luna octombrie, conform noului CCM, s-a acordat o creștere de 400 lei/angajat. În anul 2018 s-a majorat începând cu luna iunie numărul tichetelor cadou acordate cu ocazia sărbătorilor de Paște, de Crăciun, 8 Martie, 1 Iunie.
- **Cheltuieli cu alte servicii executate de terți** (pondere 1,7% în total cheltuieli) au scăzut la 31.12.2018 cu 12,4% față de aceeași perioadă a anului precedent, adică o descreștere de 32.662 lei. În aceste cheltuieli sunt incluse: valoarea abonamentelor pentru softuri utilizate, valoarea serviciilor de audit statutar, valoarea serviciilor medicale de întreprindere, valoarea serviciilor privind analizele medicale periodice ale personalului angajat, servicii de clasificare autobuze și eliberare de copii conforme – licențe traseu, cheltuieli cu atestat pentru șoferi, examinare periodică a angajaților, I.T.P., serviciu de curățenie, cheltuieli cu rovinețe pentru parcul auto, cheltuieli cu salubritatea și alte cheltuieli efectuate de terți.

În rezumat, rezultatul financiar al anului 2018 se prezintă în felul următor :

Venituri totale	14.003.057 lei (> 15,40% față de 2017)
<u>Cheltuieli totale</u>	<u>13.823.405 lei (> 13,70% față de 2017)</u>
Profit net:	180.262 lei (față de 8.371 lei în 2017)

Mențiune: Deoarece societatea nu mai are de recuperat pierderi fiscale aferente anilor precedenți, impozitul pe profit s-a calculat pentru întreg profitul brut aferent anului 2018.

Defalcăt, în anul 2018, profitul brut de 213.123 lei, se prezintă în felul următor:

Venituri din exploatare	13.940.161 lei (> 14,30% față de 2017)
Cheltuieli de exploatare	13.782.375 lei (> 12,91% față de 2017)
Profit din exploatare:	157.786 lei (-56.245 lei în 2017)
Venituri financiare	62.728 lei (<5,98% față de 2017)
Cheltuieli financiare	7.391 lei (>1691% față de 2017)
Profit financiar:	55.337 lei (66.356 lei în 2017)

De menționat este faptul că societatea are de recuperat **pierderi contabile** aferente anilor anteriori (2008-2009), în suma de **150.998 lei**. Nu sunt pierderi fiscale întrucât perioada de recuperare de 7 ani fiscali consecutivi a fost depășită.

Aceste pierderi vor fi recuperate în ordinea înregistrării lor de către societate, din profitul anului curent și următorii.

Ca atare, profitul realizat, după considerarea veniturilor/cheltuielilor nedeductibile fiscal și deducerea rezervei legale de 10.656 lei, se va utiliza majoritar pentru acoperirea pierderilor contabile din anii anteriori.

6 CREANTE SI DATORII

A.CREANTE

La data de 31.12.2018, unitatea înregistrează creanțe în suma de 555.479 lei, astfel:

- lei -

Creante	Sold la 31.12.2017	Sold la 31.12.2018	Diferente 2018-2017
0	1	2	3
TOTAL, din care:	471.073	555.479	84.406
a) creanțe comerciale, clienți	303.023	214.176	-88.847
b) clienți incerti	82.737	112.142	29.405
d) furnizori debitori (ct. 4092)	0	2150	
e) alte creanțe, din care:	58.741	192.309	133.568
<i>Creante in legatura cu personalul</i>	0	0	0
<i>Fond unic 0,85%</i>	10.291	40.972	30.681
<i>Impozit pe profit de recuperat</i>	32.570	30.551	-2.019
<i>T.V.A. de recuperat</i>	6.641	0	-6.641
<i>T.V.A. neexigibilă</i>	4.639	9.183	4.544
<i>Subvenții de încasat</i>	0	30.738	30.738
<i>Alte creante - garantii furnizori, ct.473</i>	4.600	80.866	76.266
f) debitori diversi	62.545	133.735	71.190
g) Decontari din op. in curs de clarificare	0	0	0
h) Ajustări pentru deprecierea creanțelor	-35973	-99032,84	-63.060

a) creanțele comerciale reprezintă sumele facturate clienților, în cadrul cărora ponderea este deținută de creanțele cu lichiditate de până la 30 de zile.

b) clienții incerti sunt la 31.12.2018 în sumă de 112.142 lei, față de 82.737 lei la 31.12.2017, în creștere cu 35,54%, în cursul anului 2018 înregistrându-se clienți incerti (cu peste 270 zile întârziere) pentru care s-au demarat procedurile juridice de recuperare în valoare de 29.965 lei, concomitent înregistrându-se și recuperări prin încasare în valoare de 560 lei.

e) alte creanțe – 192.309 lei, cuprind: 9182.75 lei TVA neexigibil aferent achizițiilor de la furnizorii cu TVA la încasare; fond unic 0,85% în sold suma de 40.972 lei la 31.12.2018, reprezentând sumă de recuperat din contribuțiile aferente salarii 2018, subvenții de încasat 30.551 lei, ;

e) debitorii diverși în sumă de 133.735 lei, astfel: 54.511,15 lei reprezintă sumă de recuperat de la Carpatica Asig SA; 78.237 lei reprezintă popriri executori jud. pe salariu angajati; 587 lei reprezintă drepturi salariale necuvenite, de recuperat; 400 lei sumă de recuperat de la angajați (imputație amendă).

g) ajustări pentru deprecierea valorii creanțelor au fost constituite începând cu luna noiembrie 2010, în sold 99.032,874 lei reprezentând creanțe din clienți facturi neîncasate și pentru care există

sentințe de deschidere a procedurilor de insolvență, de declanșare a falimentului ori acțiune în instanță pentru recuperarea debitelor.

B. DATORII

La data de 31.12.2018, unitatea înregistrează datorii pe termen scurt, în suma de 1.696.663 lei (fata de 936.011 lei la 31.12.2017), astfel:

- lei -

Datorii	Sold la 31.12.2018 (col 2+3)	Termen de exigibilitate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
TOTAL, din care:	1.696.663	1.696.663	0
a) Furnizori	763.457	763.457	0
b) Impozit pe profit	0,00	0,00	
c) Datorii cu personalul si asigurarile sociale	546.359	546.359	
d) TVA de plată	140.584	140.584	
e) Impozit pe venitul din salarii	45.474	45.474	
f) Alte impozite și taxe	19.805	19.805	
g) Creditori diversi	180.984	180.984	

a) Obligațiile față de furnizori, în sumă de 763.457 lei, au o vechime mai mică de un an.

b) Datoriile cu personalul și asigurarile sociale, în sumă de 546.359 lei, reprezintă obligații salariale ale lunii decembrie 2018, care au fost achitate la scadență, în luna ianuarie 2019.

e) impozitul pe veniturile din salarii, în sumă de 45.474 lei, este cel aferent lunii decembrie 2018, care a fost achitat la scadență, în luna ianuarie 2019.

d) TVA de plata 140.584 la luna decembrie 2018, care a fost achitata la scadență, în luna ianuarie 2019

g) creditori diverși reprezintă: 52.012,61 lei garantii furnizori participanți la licitații; 79.697 lei sume datorate exec. judecătorești prin reținere din salariul angajaților; 49.274,96 lei reprezentă decontări din operațiuni în curs de clarificare.

Societatea și-a achitat la termen toate obligațiile față de furnizori și bugetele statului, neavând obligații restante.

4. GRADUL DE ÎNDEPLINIRE A INDICATORILOR DE PERFORMANȚĂ AI DIRECTORILOR - LUNA DECEMBRIE 2018

INDICATORUL		DECEMBRIE	Grad îndeplinire %	Pondere %	Punctaj
Capital de lucru	realizat	1,72	143,33	10,00	14,33
Capital de lucru	prognozat	1.20			
Viteza de rot a credit furn	realizat	12,99	156,70	5,00	7,84
Viteza de rot a credit furn	prognozat	30,00			
Viteza de rot a deb. clienti	realizat	18,75	137,50	5,00	6,88
Viteza de rot a deb. clienti	prognozat	30,00			
Marja profitului	realizat	1,80	360	10,00	36,00
Marja profitului	prognozat	0,50			
Obligatii restante fata de bugetul de stat si local	realizat	0,00	100,00	15,00	15,00
Obligatii restante fata de bugetul de stat si local	prognozat	0,00			
Realizarea planului de investitii	realizat	100,00	133,33	10	13,33
	prognozat	75,00			
Productivitatea muncii	realizat	62.948,61 lei	111,81	10	10.18
Productivitatea muncii	prognozat	56.300,00 lei			
Indicatorii guvernantei corporative	realizat	100	100	10	10
	prognozat	100			
Indicatorii serviciului	realizat	125,67	147,85	25,00	36,96
Indicatorii serviciului	prognozat	85,00			
151,52					

În luna DECEMBRIE 2018 INDICATORII DE PERFORMANȚĂ ai directorilor au fost realizați în procent de **151,52 %**

Detalierea calculului gradului de îndeplinire a indicatorilor de performanță ai serviciului de transport public asumați în baza Contractului de delegare a gestiunii nr.231/28.06.2018 - 32403/28.06.2018.

Nr.crt	Denumire indicatori	Nivel prognozat	Nivel realizat	Pondere indicator %	Grad de realizare %
1	Numărul de curse, trasee pe care operatorul a suspendat sau a întârziat executarea transportului față de program de circulație.	Maximum 10% anual	0,09%	10	199,10
2	Numărul de trasee pe care operatorul nu a efectuat transportul public local de persoane pe o	Maximum 1% anual	0%	15	100

	perioadă mai mare de 24 de ore.					
3	Numărul de călători afectați de situațiile prevăzute la pct.1 și 2.		24.000/an	6.603	5	172,49
4	Respectarea planului de servicii		10%	0	10	100
	Plangerile de la pasageri	Plangeri fundamentate	600/an	11	5	
		Plangeri rezolvate	420/an	11	5	
		Plangeri nerezolvate	180/an	0	10	
5	Protecția mediului	Respectarea standardelor EURO3 și EURO4	40%	45,90	10	5
6	Vechime		Vechime medie	15ani	14,5	5
7	Penalități platite		10.000 lei/an	0	10	100
8	Respectarea prevederilor legale		20	0	10	100
9	Accidente de trafic		60/an	16	5	173,33
TOTAL REALIZAT DECEMBRIE 2018 =125,67 %						

Ținând cont de ponderile indicatorilor de performanță ai serviciului de transport public, gradul global de îndeplinire pentru luna DECEMBRIE 2018 a fost de **125,67 %**

7 ALTE ASPECTE RELEVANTE

Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază asupra mediului înconjurător

În cadrul serviciilor și proceselor din Transurban SA rezultă următoarele aspecte de mediu:

- evacuări de ape uzate
- generare de deșuri industriale valorificabile și nevalorificabile
- utilizarea de resurse energetice (energie electrică, gaz metan, etc.)

Toate aceste aspecte pot genera impacturi asupra mediului atunci când nu sunt ținute sub control. Pentru a preveni încălcarea legislației referitoare la protecția mediului înconjurător, Transurban SA a desemnat o persoană responsabilă cu problemele de mediu, astfel încât sunt gestionate corespunzător aspectele de mediu specificate mai sus, acționându-se preventiv în sensul evitării generării incidentelor și accidentelor de mediu.

Nu am înregistrat litigii cu organismele administrației locale și nici cu cele guvernamentale, referitoare la impacturi asupra mediului înconjurător.

Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Pentru 2018 obiectivele de dezvoltare au urmărit creșterea productivității, a calității și reducerea costurilor.

Evaluarea activității societății privind managementul riscului

Considerând riscul ca o categorie economică ce nu trebuie neglijată, ci dimpotrivă trebuie monitorizată, managementul firmei a acordat acestui factor o atenție sporită, în această perioadă.

Categorii de riscuri:

➤ **Riscul de preț**

Cunoscând faptul că prețul este determinant, s-au întreprins următoarele măsuri pentru atenuarea efectului acestei categorii de risc:

- menținerea prețurilor la produse și servicii
- analiza trimestrială a tuturor categoriilor de costuri
- reorganizarea compartimentului achiziții pentru a asigura diminuarea riscului încălcării prevederilor legislative în achizițiile sectoriale și care să permită contractări cu furnizorii de produse și servicii în condiții de eficiență, eficacitate și economicitate

➤ **Riscul de credit**

- societatea nu are contracte de credit/leasing în derulare

➤ **Risc de lichiditate si cash-flow**

- s-au convenit termene de plată, în general la 30-45 zile cu anumiți furnizori cu putere finaciară mai mare. S-au cerut la timp și s-au încasat în termen alocațiile de la bugetul local, astfel încât nu au fost probleme de lichiditate și cash-flow în anul financiar 2018

➤ **Riscul decizional de dezvoltare**

- S-a avut în vedere realizarea de investiții numai în limita fondurilor disponibile din surse proprii (la nivelul amortizării anului precedent)

➤ **Riscul de strategie si furt**

- s-au luat masuri pentru evitarea acestor fapte (identificarea funcțiilor sensibile, controale inopinate, înlocuirea atribuțiunilor la plecarea în concediu. ș.a.)

➤ **Riscul valutar**

- riscul valutar este unul minimal, societatea nu are contractate credite în valută, iar furnizorii de produse și servicii sunt, majoritar, interni.

Întocmit,
Director general
Jr. Bujor Ionuț Antonio

