

NR.1016/22.04.2020

Raport

privind activitatea echipei manageriale (directorilor) a TRANSURBAN S.A. Satu Mare pe anul 2019 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 Ardud : 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 31.12.2019 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	66 locuri	2019	5

În anul 2015 au fost oprite 2 autobuze tip UDM-ROCAR și 1 autobuz IKARUS 260 din cauza uzurii avansate și aspectului.

Parcul auto a fost dotat în 2015 cu 4 autobuze VOLVO medii, 2 autobuze VOLVO articulate și cu 1 microbuz MERCEDES SPRINTER, iar în anul 2016 cu 6 autobuze MAN.

Parcul auto a fost dotat în 2017 cu 6 autobuze BMC BELDE 250 medii.

În primul semestru al anului 2018 prin HCL nr.221/28.09.2017, s-au casat 2 autobuze tip UDM-ROCAR, 2 autobuze IKARUS 260, 1 autobuz IKARUS 280 și 2 Midibus MITSUBISHI PRESTIJ

În primul semestru al anului 2019 parcul auto a fost dotat cu 5 autobuze noi de tip BMC mici.

Capacitatea actuală de transport este de 5477 locuri.

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.

Venituri din exploata	5.778.383	96,43	5.909.494	102,27	5.778.383	96,43	5.921.000	102,27	5.583.476	x
Număr mediu de salariați	167		166		162		157		158	
Productivitatea lunară	2.883	97,58	2.967	102,9	3226		3401	101,24	3741	

Se observă că, în lipsa subvenției, productivitatea muncii crește în perioada 2015-2019, ajungând de la 2.883 lei/lună în 2015 la 3741 lei/lună la 31.12.2019, 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 30.06.2019 societatea deține imobilizări corporale în valoare de 4.109.571,09 lei (valoare de intrare fără TVA), respectiv 1.151.428,83 lei (valoare netă, respectiv valoare de intrare minus amortizări), astfel:

Imobilizări corporale la data de 30.06.2019:

Denumire elementului	Valoare de intrare	Valoare netă	Grad de amortizare
	- lei	- lei	%
- Construcții	11.960,94	0,00	100,00
- Echipamente tehnice și mașini	3.917.041,66	1.077.553,77	72,49
- Mobilier, aparatură birotică	180.568,49	73.875,06	59,09
TOTAL	4.109.571,09	1.151.428,83	71,98

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 este reflectat extracontabil (extrabilanțier).

Valoarea patrimoniului public reflectat extracontabil la 30.06.2019 însumează 14.541.534,71 lei, astfel:

- construcții, teren 4.599.771,98 lei
- constr. speciale, stații 869.404,51 lei
- mijloace de transport, echip. tehn. 9.072.358,22 lei

La data de 30.06.2019, societatea deține imobilizări necorporale în valoare de **81.385,24 lei** (preț de achiziție/valoare de inventar fără TVA), respectiv de **17.077,41 lei** valoare netă (valoare rămasă neamortizată).

TOTALUL ACTIVELOR IMOBILIZATE

4.234.081,33 lei – valoare de achiziție
1.211.631,18 lei – valoare netă (fără amortizare)

4. PREZENTAREA REZULTATULUI FINANCIAR

Conform bilanței contabile la 30.06.2019, în privința Contului de profit și pierdere arătăm următoarele:

A) VENITURI

Veniturile generate de societate se defalcă în modul următor:

Prezentarea veniturilor la 30.06.2019, față de aceeași perioadă a anului precedent:

Indicatori	30.06.2018		30.06.2019		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)	1.793.354,00	27,5	2.198.603,00	29,7	405.249,00	22,6
Venituri din bilete si abonamente (ct 704)	2.320.738,00	35,6	2.603.749,13	35,2	283.011,13	12,2
Ven. subvenții pentru acoperire de chelt	1.711.843,00	26,3	2.284.510,09	30,9	572.667,09	33,5
Subtotal activitate principala	5.825.935,00	89,4	7.086.862,22	95,8	1.260.927,22	21,6
Venituri din ITP	72.573,00	1,1	81.112,25	1,1	8.539,25	11,8
Venituri atelier reparatii, utilaje	3.508,00	0,1	5.344,89	0,1	1.836,89	52,4
Venituri din tahografe	33.388,00	0,5	21.148,01	0,3	-12.239,99	-36,7
Venituri din gps	3.006,00	0,0	3.050,33	0,0	44,33	
Venituri serv. transport	342.246,00	5,3	6.133,41	0,1	-336.112,59	-98,2
Venituri spalatorie auto	4.971,00	0,1	5.055,72	0,1	84,72	1,7
Ven. serv. cu parcare	10.813,00	0,2	11.880,65	0,2	1.067,65	9,9
Ven. serv. cu reclame	40.457,00	0,6	49.307,05	0,7	8.850,05	21,9
Ven. serv. cu autogara	270,00	0,0	0,00	0,0	-270,00	-100,0
Venituri din redevente si chirii	35.442,00	0,5	6.000,00	0,1	-29.442,00	-83,1
Alte venituri (703,707,708)	35396,00	0,5	65758,45	0,9	30.362,45	85,8
Subtotal activit. conexe	582.070,00	8,9	254.790,76	3,4	-327.279,24	-56,2
Subt. Activ. Cifra afaceri (fara subv.)	2.902.808,00	44,5	2.858.539,89	38,6	-44.268,11	-1,5
Subt. Cifra afaceri (cu subv. de pret)	4.696.162,00	72,1	5.057.142,89	68,4	360.980,89	7,7
Venituri din despag.(Asigurari)-7581.	11.286,00	0,2	25.448,92	0,3	14.162,92	125,5
Ven din imputatii (poprire angajat, colab. Lipsa în gestiune, etc) -758	2.000,00	0,0	2.713,96	0,0	713,96	35,7
Venituri financiare	33.198,00	0,5	27.512,54	0,4	-5.685,46	-17,1
Venituri din reluare provizioane	168,00	0,0	201,60	0,0	33,60	20,0
Venituri din subv ptr. Investitii	62.369,00	1,0	0,00	0,0	-62.369,00	-100,0
Subtotal alte activitati	109.021,00	1,7	55.877,02	0,8	-53.143,98	-48,7
TOTAL VENITURI	6.517.026,00	100,0	7.397.530,00	100,0	880.504,00	13,5
Productivitatea muncii	29.186,45		31.984,32	109,59		
numar mediu de salariatii	163,50		159,00			

Societatea a generat venituri în suma totala de 7.397.530 lei.

La 30.06.2019, veniturile din transportul public de călători însumează 4.802.352 lei (vânzare bilete și abonamente), din care subvențiile aferente diferențelor de preț/gratuități reprezintă 2.198.603 lei (45.78%, din total venituri din transportul public de călători).

La 30.06.2018, veniturile din transportul public de călători însumau 4.114.092 lei (vânzare bilete și abonamente), din care subvențiile aferente diferențelor de preț/gratuități reprezintă 1.793.354 lei (43.59%, din total venituri din transportul public de călători).

Analiza elementelor mai importante:

- **Veniturile din activitatea de baza** a societatii (vânzări de bilete și abonamente) au crescut de la 2.320.738 lei înregistrate la 30.06.2018, la 2.603.749 lei înregistrate la 30.06.2019, cu un procent de 12.2%, reprezentând 283.011 lei.

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 200000 lei, ca atare suprapunerea cu firme private pe 2 trasee importante din oraș, considerând o distribuție ½ a potențialilor clienți, pot genera pierderi în încasările societății de cca 200.000 lei anual).

Ca pondere în total venituri, veniturile din activitatea de vânzări bilete și abonamente înregistrează la 30.06.2019, o creștere raportat la aceeași perioadă a anului precedent datorita majorarii tarifelor la bilete si abonamente incepand cu 16.04.2018

- **Venituri din activitati conexe** au scăzut de la 582.070 lei înregistrat la 30.06.2018, la 254.791 lei înregistrat la 30.06.2019, o scădere de 56.2%, cea mai mare influență fiind dată de scăderea veniturilor din tahografe și transport curse speciale, datorita intrarii în vigoare incepand cu 28.06.2018 a noului contract de transport.

- **B) CHELTUIELI:**

- Unitatea a înregistrat la 30.06.2019 cheltuieli totale în sumă de **7.336.029 lei**.

Cheltuielile înregistrate de societate la 30.06.2019 comparativ cu 30.06.2018:

Indicatori	30.06.2018		30.06.2019		Diferenta	
	Valoare	%	Valoare	%	Valoare	(+/-) %
	- lei -		- lei -		- lei -	
1	2	3	4	5	6=4-2	7=6/2*100
Cheltuieli materiale, din care:	1.775.749,00	27,2	1.870.344,51	25,5	94.595,51	5,3
cheltuieli cu combustibilii 6022	1.451.749,00	22,2	1.511.645,06	20,6	59.896,06	4,1
piese de sch si mat. auxil -6021,6024,604	275.019,00	4,2	310.849,00	4,2	35.830,00	13,0
alte cheltuieli materiale 6028	19.988,00	0,3	30.353,94	0,4	10.365,94	51,9
obiecte de inventar 603	28.993,00	0,4	17.496,51	0,2	-11.496,49	-39,7
Chelt cu utilit (energie, apa, gaz) - 605	126.910,00	1,9	138.044,52	1,9	11.134,52	8,8
Cheltuieli cu personalul, din care:	3.791.675,00	58,1	4.316.969,00	58,8	525.294,00	13,9
salarii, indemnizatii	3.354.823,00	51,4	3.794.483,00	51,7	439.660,00	13,1
contrib. asig. Prot. Soc.	149.452,00	2,3	229.681,00	3,1	80.229,00	53,7
tichete de masa, tichete cadou	287.400,00	4,4	292.805,00	4,0	5.405,00	1,9
Cheltuieli cu primele de asigurare - 613	109.697,00	1,7	127.548,82	1,7	17.851,82	16,3
Chelt. cu comisioane terti bilete - 622	34.968,00	0,5	28.938,84	0,4	-6.029,16	-17,2
Chelt. cu impozite si taxe - 635	157.339,00	2,4	117.693,54	1,6	-39.645,46	-25,2
Amortizari	260.636,00	4,0	213.234,92	2,9	-47.401,08	-18,2
Chelt. Redeventa, chirii (itp, tahogr) - 612, 612.2; 612.4; 612.5	12.103,00	0,2	251.874,85	3,4	239.771,85	1981,1
Chelt pregatire personal 615	4.429,00	0,1	5.162,50	0,1	733,50	16,6
Cheltuieli comis bancare - 627	1.430,00	0,0	1.691,39	0,0	261,39	18,3
Chelt. Cu colaboratorii - 621*	12.000,00	0,2	12.000,00	0,2	0,00	0,0
Cheltuieli cu reparatii - 611	50.062,00	0,8	63.168,84	0,9	13.106,84	26,2
Cheltuieli prov. depreciere creante 6814	15.998,00	0,2	6.250,00	0,1	-9.748,00	
Cheltuieli de protocol - 623.1	715,00	0,0	1.197,52	0,0	482,52	67,5
Cheltuieli reclama si publ - 623.2	655,00	0,0	1.094,64	0,0	439,64	67,1
Chelt cu deplasari, delegatii - 624; 625	10.077,00	0,2	7.834,46	0,1	-2.242,54	-22,3
Chelt. Alte serv exec de terti -628	102.145,00	1,6	130.793,15	1,8	28.648,15	28,0
Chelt postale si telecom - 626	56.745,00	0,9	49.373,15	0,7	-7.371,85	-13,0
Chelt impozit profit - 691	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	#DIV/0!
Alte cheltuieli	6.388,00	0,1	184,00	0,0	-6.204,00	-97,1
TOTAL CHELTUIELI	6.529.721	100	7.343.399	100	813.678	12,5

*) Cheltuiala cu colaboratorii se referă la Contractul nr. 0031651-1/31.10.2011 și actele adiționale la acesta, încheiat cu Cab. Individual de Avocat Pal Hadrian reprezentând consultața juridică.

Analiza elementelor mai importante:

- **Cheltuieli cu piese de schimb, materiale auxiliare** au crescut cu un procent de 13%, reprezentand 35.830 lei, față de aceeași perioadă a anului precedent, în condițiile în care numărul de autobuze a crescut, exista un grad de uzură al parcului auto din dotare mare, piesele de schimb și materialele auxiliare sunt mai scumpe.
- **Cheltuieli cu alte materiale** reprezentând costul cu imprimările cu regim special: abonamente, bilete, chitanțe, facturi, precum și alte imprimări și rechizite, au crescut cu un procent de 51,9% față de aceeași perioadă a anului precedent, însemnând 10.365 lei.

- **Cheltuieli cu combustibilul** au crescut cu 59.896 lei, însemnând 4,1% în comparație cu aceeași perioadă a anului anterior.

Creșterea cheltuielilor cu combustibilul în perioada analizată, se datorează creșterii prețului mediu la motorină în 2019, față de 2018 și mării parcului auto cu cele 5 autobuze noi achiziționate în anul 2019.

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

- **Cheltuielile cu utilitățile** au crescut de la 126.910 lei la 30.06.2018 la 138.044 lei la 30.06.2019, adică cu 8,8%, însemnând 11.134 lei.

- **Cheltuieli cu salariile personalului**, inclusiv tichetele de masa și inclusiv contribuțiile la asig. și prot. socială, la 30.06.2019 au crescut față de aceeași perioadă a anului anterior cu 13,9%, adică cu suma de 525.294 lei. Aceasta se datorează creșterilor salariale acordate în anul 2018.

- **Cheltuieli cu asigurările** au crescut cu un procent de 16,3% față de aceeași perioadă a anului precedent, însemnând 17.851 lei,

- **Cheltuieli cu amortizarea** au scăzut cu un procent de 18,2% față de aceeași perioadă a anului precedent, însemnând 47.401 lei, datorită finalizării pe parcurs a amortizării autobuzelor second-hand achiziționate .

- **Cheltuieli cu alte servicii executate de terți** au crescut la 30.06.2019 cu 28,0% față de aceeași perioadă a anului precedent, adică o creștere de 28.648 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 la 30.06.2019 se prezintă în felul următor :

Venituri totale	7.397.530 lei	(> 13,5% față de 30.06.2018)
<u>Cheltuieli totale</u>	<u>7.343.399 lei</u>	<u>(> 12.5% față de 30.06.2018)</u>
Profit net:	54.131 lei	(față de -12.695 lei în 2018)

De menționat este faptul că societatea nu mai are de recuperat pierderi contabile aferente anilor anteriori .Aceste pierderi au fost recuperate în totalitate, din profitul anului 2018.

5. CREANTE SI DATORII

A.CREANTE

La data de 30.06.2019, unitatea înregistrează creanțe în suma de 1.328.452 lei, astfel:

Creante	Sold la 31.12.2018	Sold la 30.06.2019	Diferente 2019-2018
0	1	2	3
TOTAL, din care:	555.479	1.328.452	772.973
a) creante comerciale, clienți	214.176	178.328	-35.848
b) clienți incerti	112.142	111.470	-672
d) furnizori debitori	2150	6432	
e) alte creanțe, din care:	192.309	986.496	794.187
<i>Creante în legatură cu personalul</i>	0		0
<i>Fond unic 0,85%</i>	40.972	22.470	-18.502
<i>Impozit pe profit de recuperat</i>	30.551	23.382	
<i>T.V.A. de recuperat</i>	0	0	
<i>T.V.A. neexigibilă</i>	9.183	2.348	-6.835
<i>Subvenții de încasat</i>	30.738	895.171	864.433
<i>Alte creante - garanții furnizori</i>	80.866	43.125	-37.741
f) debitori diverși	133.735	150.807	17.072
g) Decontări din op. în curs de clarificare	0	0	0
h) Ajustări pentru deprecierea creanțelor	-99032,84	-105081	-6.048

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 30.06.2019 în sumă de 111.470 lei, față de 112.142 lei la 31.12.2018.

e) alte creanțe – 986.496 lei, cuprind: fond unic 0,85% în sold suma de 22.470 lei la 30.06.2019 reprezentând sumă de recuperat în următoarele 30 zile din contribuțiile aferente salarii iunie 2019; alte creante – garanții furnizori în valoare de 4600 lei reprezintă garanția constituită în relația contractuală cu furnizorii de energie electric si 38.525 reprezinta garantie compensatie conform contractului de delegare; subvenții de încasat în sumă de 895.171 lei reprezintă subvenția aferentă lunii iunie 2019 care s-a încasat în luna iulie 2019.

f) debitorii diverși în sumă de 150.807 lei, astfel: 150.220 lei poprire executor jud. pe salariu angajati; 587 lei reprezintă drepturi salariale necuvenite, de recuperat.

h) ajustări pentru deprecierea valorii creanțelor au fost constituite începând cu luna noiembrie 2010, în sold 105.081 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 30.06.2019, unitatea înregistrează datorii pe termen scurt, în suma de 1.433.569 lei, astfel:

3. ACTIVE IMOBILIZATE

La data de 31.12.2019 societatea deține immobilizări corporale în valoare de 4.423.235,23 lei (valoare de intrare fără TVA), respectiv 1.252.475,39 lei (valoare netă, respectiv valoare de intrare minus amortizări), astfel:

Immobilizări corporale la data de 31.12.2019:

Denumire elementului	Valoare de intrare	Valoare netă	Grad de amortizare
	- lei	- lei	%
- Construcții	76.376,28	64.415,34	15,66
- Echipamente tehnice și mașini	4.166.290,46	1.122.555,95	73,06
- Mobilier, aparatură birotică	180.568,49	65.504,10	63,72
TOTAL	4.423.235,23	1.252.475,39	71,68

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 este reflectat extracontabil (extrabilanțier).

Valoarea patrimoniului public reflectat extracontabil la 31.12.2019 însumează 14.541.534,71 lei, astfel:

- construcții, teren 4.599.771,98 lei
- constr. speciale, stații 869.404,51 lei
- mijloace de transport, echip. tehn. 9.072.358,22 lei

La data de 31.12.2019, societatea deține immobilizări necorporale în valoare de **78.757,74 lei** (preț de achiziție/valoare de inventar fără TVA), respectiv de **13.509,80 lei** valoare netă (valoare rămasă neamortizată).

TOTALUL ACTIVEI IMOBILIZATE

4.501.992,99 lei – valoare de achiziție

1.265.985,15 lei – valoare netă (fără amortizare)

6. PREZENTAREA REZULTATULUI FINANCIAR

Conform bilanței contabile la 31.12.2019, în privința Contului de profit și pierdere arătăm următoarele:

B) VENITURI

Veniturile generate de societate se defalcă în modul următor:

Prezentarea veniturilor la 31.12.2019, față de aceeași perioadă a anului precedent:

Indicatori	31.12.2018		31.12.2019		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)	3.961.289,00	28,3	4.469.010,00	28,4	507.721,00	12,8
Venituri din bilete si abonamente (ct 704)	4.889.340,00	34,9	5.086.224,00	32,3	196.884,00	4,0
Ven. subvenții pentru acoperire de chelt	4.057.397,00	29,0	5.556.443,00	35,3	1.499.046,00	36,9
Subtotal activitate principala	12.908.026,00	92,2	15.111.677,00	96,1	2.203.651,00	17,1
Venituri din ITP	129.859,00	0,9	157.940,12	1,0	28.081,12	21,6
Venituri atelier reparatii, utilaje	7.163,00	0,1	9.419,08	0,1	2.256,08	31,5
Venituri din tahografe	53.919,00	0,4	37.009,29	0,2	-16.909,71	-31,4
Venituri din gps	3.006,00	0,0	3.050,33	0,0	44,33	
Venituri serv. transport	348.974,00	2,5	9.096,41	0,1	-339.877,59	-97,4
Venituri spalatorie auto	9.551,00	0,1	9.882,02	0,1	331,02	3,5
Ven. serv. cu parcare	24.240,00	0,2	22.450,41	0,1	-1.789,59	-7,4
Ven. serv. cu reclame	90.668,00	0,6	105.864,37	0,7	15.196,37	16,8
Ven. serv. cu autogara	270,00	0,0	0,00	0,0	-270,00	-100,0
Venituri din redevente si chirii	29.200,00	0,2	140.314,78	0,9	111.114,78	380,5
Alte venituri (703,707,708)	61.077,00	0,4	2225,12	0,0	-58.851,88	-96,4
Subtotal activit. conexe	757.927,00	5,4	497.251,93	3,2	-260.675,07	-34,4
Subt. Activ. Cifra afaceri (fara subv.)	5.647.267,00	40,3	5.583.475,93	35,5	-63.791,07	-1,1
Subt. Cifra afaceri (cu subv. de pret)	9.608.556,00	68,6	10.052.485,93	63,9	443.929,93	4,6
Venituri din despag.(Asigurari)-7581.	20.378,00	0,1	29.602,83	0,2	9.224,83	45,3
Ven din Imputatii (poprire angajat, colab. lipsa in gestiune, etc) -758	14.750,00	0,1	26.088,21	0,2	11.338,21	76,9
Venituri financiare	62.728,00	0,4	54.966,19	0,3	-7.761,81	-12,4
Venituri din reluare provizioane	168,00	0,0	3.403,20	0,0	3.235,20	1925,7
Venituri din subv ptr. Investitii	239.080,00	1,7	0,00	0,0	-239.080,00	-100,0
Subtotal alte activitati	337.104,00	2,4	114.060,43	0,7	-223.043,57	-66,2
TOTAL VENITURI	14.003.057,00	100,0	15.722.989,36	100,0	1.719.932,36	12,3
Productivitatea muncii	63.760,85		63.997,34	100,37		
numar mediu de salariatii	155,00		158,00			

Societatea a generat venituri în suma totala de **15.722.989,36 lei**.

La 31.12.2019, veniturile din transportul public de călători însumează 9.555.234 lei (vânzare bilete și abonamente), din care subvențiile aferente diferențelor de preț/gratuități reprezintă 4.469.010 lei (46,77%, din total venituri din transportul public de călători).

La 31.12.2018, veniturile din transportul public de călători însumau 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).

Analiza elementelor mai importante:

- **Veniturile din activitatea de baza** a societatii (vânzări de bilete și abonamente) au crescut de la 4.889.340 lei înregistrate la 31.12.2018, la 5.086.224 lei înregistrate la 31.12.2019, cu un procent de 4%, reprezentând 196.884 lei.

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 200000 lei, ca atare suprapunerea cu firme private pe 2 trasee importante din oraș, considerând o distribuție ½ a potențialilor clienți, pot genera pierderi în încasările societății de cca 200.000 lei anual).

Ca pondere în total venituri, veniturile din activitatea de vânzări bilete și abonamente înregistrează la 31.12.2019, o creștere raportat la aceeași perioadă a anului precedent datorita majorarii tarifelor la bilete si abonamente incepand cu 16.04.2018

- **Venituri din activități conexe** au scăzut de la 757.927 lei înregistrat la 31.12.2018, la 497.252 lei înregistrat la 31.12.2019, o scădere de 34,4%, cea mai mare influență fiind dată de scăderea veniturilor din tahografe și transport curse speciale, datorita intrarii in vigoare incepand cu 28.06.2018 a noului contract de transport.

- **B) CHELTUIELI:**

- Unitatea a înregistrat la 31.12.2019 cheltuieli totale în sumă de **15.419.970,92 lei.**

Cheltuielile înregistrate de societate la 31.12.2019 comparativ cu 31.12.2018:

Indicatori	31.12.2018		31.12.2019		Diferenta	
	Valoare	%	Valoare	%	Valoare	(+/-) %
	- lei -		- lei -		- lei -	
1	2	3	4	5	6=4-2	7=6/2*1
Cheltuieli materiale, din care:	3.589.104,00	26,0	3.587.445,77	23,3	-1.658,23	0,0
cheltuieli cu combustibilii 6022	2.915.053,00	21,1	2.913.542,31	18,9	-1.510,69	-0,1
piese de schi si mat. auxil -6021,6024,604	594.066,00	4,3	596.408,76	3,9	2.342,76	0,4
alte cheltuieli materiale 6028	43.646,00	0,3	53.622,82	0,3	9.976,82	22,9
obiecte de inventar 603	36.339,00	0,3	23.871,88	0,2	-12.467,12	-34,3
Chelt cu utilit (energie, apa, gaz) - 605	223.131,00	1,6	246.984,03	1,6	23.853,03	10,7
Cheltuieli cu personalul, din care:	7.940.641,00	57,4	8.745.723,00	56,7	805.082,00	10,1
salarii, indemnizatii	7.027.062,00	50,8	7.893.715,00	51,2	866.653,00	12,3
contrib. asig. Prot. Soc.	330.364,00	2,4	254.103,00	1,6	-76.261,00	-23,1
tichete de masa, tichete cadou	583.215,00	4,2	597.905,00	3,9	14.690,00	2,5
Cheltuieli cu primele de asigurare - 613	186.824,00	1,4	240.145,30	1,6	53.321,30	28,5
Chelt. cu comisioane terti bilete - 622	123.465,00	0,9	97.274,56	0,6	-26.190,44	-21,2
Chelt. cu impozite si taxe - 635	289.444,00	2,1	274.405,40	1,8	-15.038,60	-5,2
Amortizari	450.103,00	3,3	430.842,14	2,8	-19.260,86	-4,3
Chelt. Redeventa, chirii (itp, tahogr) - 612, 612.2; 612.4; 612.5	284.108,00	2,1	776.312,73	5,0	492.204,73	173,2
Chelt pregatire personal 615	9.269,00	0,1	9.863,64	0,1	594,64	6,4
Cheltuieli comis bancare - 627	3.997,00	0,0	3.369,62	0,0	-627,38	-15,7
Chelt. Cu colaboratorii - 621*	24.000,00	0,2	24.000,00	0,2	0,00	0,0
Cheltuieli cu reparatii - 611	99.426,00	0,7	170.158,27	1,1	70.732,27	71,1
Cheltuieli prov. depreciere creante 6814	63.228,00	0,5	21.606,10	0,1	-41.621,90	
Cheltuieli de protocol - 623.1	1.810,00	0,0	2.282,82	0,0	472,82	26,1
Cheltuieli reclama si publ - 623.2	2.662,00	0,0	8.242,43	0,1	5.580,43	209,6
Chelt cu deplasari, delegatii - 624; 625	22.184,00	0,2	33.552,37	0,2	11.368,37	51,2
Chelt. Alte serv exec de terti -628	230.086,00	1,7	270.602,96	1,8	40.516,96	17,6
Chelt postale si telecom - 626	106.370,00	0,8	98.580,28	0,6	-7.789,72	-7,3
Chelt impozit profit - 691	32.861,00	0,2	54.500,00	0,4	21.639,00	65,9
Alte cheltuieli	140.692,00	1,0	324.079,92	2,1	183.387,92	130,3
TOTAL CHELTUIELI	13.823.405	100	15.419.971	100	1.596.566	11,5

*) Cheltuiala cu colaboratorii se referă la Contractul nr. 0031651-1/31.10.2011 și actele adiționale la acesta, încheiat cu Cab. Individual de Avocat Pal Hadrian reprezentând consultanța juridică.

Analiza elementelor mai importante:

- Cheltuieli cu piese de schimb, materiale auxiliare au crescut cu un procent de 0.4%, reprezentand 2.342,76 lei, față de aceeași perioadă a anului precedent, în condițiile în care numărul de autobuze a crescut, exista inca un grad de uzură al parcului auto din dotare, piesele de schimb și materialele auxiliare sunt mai scumpe.
- Cheltuieli cu alte materiale reprezentând costul cu imprimarele cu regim special: abonamente, bilete, chitanțe, facturi, precum și alte imprimare și rechizite, au crescut cu un procent de 22,9% față de aceeași perioadă a anului precedent, însemnând 9.976,82 lei.

- **Cheltuieli cu combustibilul** au scăzut cu 1.510,69 lei, însemnând -0,1% în comparație cu aceeași perioadă a anului anterior.

Scaderea cheltuielilor cu combustibilul în perioada analizată, se datorează scaderii prețului mediu la motorină în 2019, față de 2018 și mării parcului auto cu cele 5 autobuze noi achiziționate în anul 2019 cu consum mic.

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

- **Cheltuielile cu utilitățile** au crescut de la 223.131 lei la 31.12.2018 la 246.984 lei la 31.12.2019, adică cu 10,7%, însemnând 23.853,03 lei.

- **Cheltuieli cu salariile personalului**, inclusiv tichetele de masă și inclusiv contribuțiile la asig. și prot. socială, la 31.12.2019 au crescut față de aceeași perioadă a anului anterior cu 10,01%, adică cu suma de 805.082 lei. Aceasta se datorează creșterilor salariale acordate în anul 2019.

- **Cheltuieli cu asigurările** au crescut cu un procent de 28.5% față de aceeași perioadă a anului precedent, însemnând 53.321 lei,

- **Cheltuieli cu amortizarea** au scăzut cu un procent de 4,3% față de aceeași perioadă a anului precedent, însemnând 19.260,86 lei, datorită finalizării pe parcurs a amortizării autobuzelor second-hand achiziționate .

- **Cheltuieli cu alte servicii executate de terți** au crescut la 31.12.2019 cu 17,6% față de aceeași perioadă a anului precedent, adică o creștere de 40.516,96 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 rovine pentru parcul auto, cheltuieli cu salubritatea și alte cheltuieli efectuate de terți.

7. CREANTE SI DATORII

A.CREANTE

La data de 31.12.2019, unitatea înregistrează creanțe în suma de 490.164 lei, astfel:

- lei -

Creante	Sold la 31.12.2018	Sold la 31.12.2019	Diferente 2019-2018
0	1	2	3
TOTAL, din care:	555.479	490.164	-65.315
a) creanțe comerciale, clienți	214.176	245.342	31.166
b) clienți incerti	112.142	110.372	-1.770
d) furnizori debitori	2150	600	
e) alte creanțe, din care:	154.569	90.505	-64.064
<i>Creante în legătura cu personalul</i>	0		0
<i>Fond unic 0,85%</i>	40.972	41.457	485
<i>Impozit pe profit de recuperat</i>	30.551	0	
<i>T.V.A. de recuperat</i>	0	0	
<i>T.V.A. neexigibilă</i>	9.183	5.923	-3.260
<i>Subvenții de încasat</i>	30.738	0	-30.738
<i>Alte creanțe - garanții furnizori</i>	43.125	43.125	0
f) debitori diverși	133.735	127.518	-6.217
g) Decontări din op. în curs de clarificare	37.741	33.064	-4.677
h) Ajustări pentru deprecierea creanțelor	-99.033	-117.236	-18.203

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 31.12.2019 în sumă de 110.372 lei, față de 112.142 lei la 31.12.2018.

e) alte creanțe – 90.505 lei, cuprind: fond unic 0,85% în sold suma de 41.457 lei la 31.12.2019 reprezentând sumă de recuperat din contribuțiile de sănătate ferente salarii 2019; alte creanțe – garanții furnizori în valoare de 43.125 lei, dintre care 4600 lei reprezintă garanția constituită în relația contractuală cu furnizorii de energie electric și 38.525 reprezintă garanție compensatie conform contractului de delegare.

f) debitorii diverși în sumă de 127.518 lei, dintre care: 50.546 lei poprire executor jud. pe salariu angajati; 587 lei reprezintă drepturi salariale necuvenite, de recuperat, 1.040 lei imputație angajat.

h) ajustări pentru deprecierea valorii creanțelor au fost constituite începând cu luna noiembrie 2010, în sold 117.236 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 31.12.2019, unitatea înregistrează datorii pe termen scurt, în suma de 1.609.793 lei, astfel:

Datorii	31.12.2019 (col 2+3)	- lei - Termen de exigibilitate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
TOTAL, din care:	1.609.793	1.609.793	0
a) Furnizori	736.178	736.178	0
b) Impozit pe profit	22.444	22.444,00	
c) Datorii cu personalul si asigurarile sociale	624.821	624.821	
d) TVA de plată	89.285	89.285	
e) Impozit pe venitul din salarii	51.215	51.215	
f) Alte impozite și taxe	21.755	21.755	
g) Creditori diversi	64.095	64.095	

a) Obligațiile față de furnizori au o vechime mai mică de un an, fără restante.

c) Datoriile cu personalul și asigurările sociale reprezintă obligații salariale ale lunii decembrie 2019 care au fost achitate în luna ianuarie 2020.

e) impozitul pe veniturile din salarii aferent lunii decembrie 2019 care a fost achitat în luna ianuarie 2020.

f) Alte impozite și taxe reprezintă 50% din chiriile încasate achitate în ianuarie 2020, precum și impozite și taxe locale pentru clădiri, teren, mijloace auto, perioada iulie-decembrie 2019.

g) creditorii diverși reprezintă sume datorate exec. judecătorești cu reținere din salariul angajaților Societatea și-a achitat la termen toate obligațiile față de furnizori și bugetele statului, neavând obligații restante.

8. INDICATORII DE PERFORMANȚĂ AI DIRECTORILOR PENTRU LUNA DECEMBRIE 2019

INDICATORUL		DECEMBRIE	Grad îndeplinire %	Pondere %	Punctaj
Capital de lucru	realizat	2,00	166,67	10,00	16,67
Capital de lucru	prognozat	1.20			
Viteza de rot a credit furn	realizat	18,87	137,77	5,00	6,89
Viteza de rot a credit furn	prognozat	30,00			
Viteza de rot a deb. clienti	realizat	42,19	59,37	5,00	2,88
Viteza de rot a deb. clienti	prognozat	30,00			
Marja profitului	realizat	3,24	640,00	10,00	64
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	63.594,84 lei	112,95	10	11,30
Productivitatea muncii	prognozat	58.300,00 lei			
Indicatorii guvernantei corporative	realizat	100	100	10	10
	prognozat	100			
Indicatorii serviciului	realizat	129,50	152,35	25,00	38,09
Indicatorii serviciului	prognozat	85,00			
					178,16

În luna DECEMBRIE 2019 INDICATORII DE PERFORMANȚĂ ai directorilor au fost realizați în procent de **178,16 %**

9. ALTE ASPECTE RELEVANTE

Organizarea și exercitarea formelor obligatorii de control

Activitatea de control intern/managerial se desfășoară conform OSGG nr. 400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice. Astfel, la Transurban S.A., prin decizie a directorului general, s-a numit Comisia de monitorizarea a implementării ordinului și Comisia de gestionare a riscurilor. În urma autoevaluării stadiului de implementare a sistemului de control intern managerial la nivelul fiecărui compartiment, s-au completat și raportat situațiile centralizatoare anuale și situația sintetică a rezultatelor, astfel, la finele anului 2017 sistemul de control intern/managerial era parțial conform, având 15 standarde implementate din 16 (standardul 9 - Proceduri - este implementat, dar necesar a se revizui anual) și standardul 16 – Auditul intern neimplementat, societatea neavând compartiment de audit intern.

Activitatea de control financiar preventiv propriu se desfășoară în conformitate cu prevederile OMFP nr. 923/2014 republicat pentru aprobarea Normelor metodologice generale referitoare la exercitarea controlului financiar preventiv și a Codului specific de norme profesionale pentru persoanele care desfășoară activitatea de control. Activitatea se desfășoară conform Procedurii operaționale și a deciziei privind exercitarea CFPP în cadrul societății

Activitatea de control financiar de gestiune se desfășoară conform prevederilor legale și a Procedurii operaționale, acțiunile de control fiind planificate printr-un program de activitate aprobat de directorul general. Acțiunile de control au fost realizate și raportate la termenele stabilite prin program.

Nu s-au întocmit acte juridice prevăzute de art. 52 din OUG 109/2011 privind governanța corporativă, care prevede, printre altele: ” 1) Consiliul de administrație sau, după caz, consiliul de supraveghere convoacă adunarea generală a acționarilor pentru aprobarea oricărei tranzacții dacă aceasta are, individual sau într-o serie de tranzacții încheiate, o valoare mai mare de 10% din valoarea activelor nete ale întreprinderii publice sau mai mare de 10% din cifra de afaceri a întreprinderii publice potrivit ultimelor situații financiare auditate, cu administratorii ori directorii sau, după caz, cu membrii consiliului de supraveghere ori ai directoratului, cu angajații, cu acționarii care dețin controlul asupra societății sau cu o societate controlată de aceștia.”

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 deșeuri industriale valorificabile și nevalorificabile
- utilizarea de resurse energetice (energie electrică, gaz metan, etc.)

Toate aceste aspecte pot genera impact 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

În anul 2019 obiectivele de dezvoltare urmăresc 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 financiară 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 2019.

➤ **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) și subvenții pentru investiții alocate de la bugetul local

➤ **Riscul de strategie si furt**

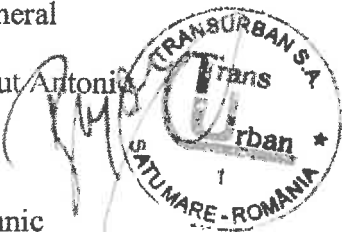
- s-au luat masuri pentru evitarea acestor fapte (identificarea funcțiilor sensibile, controale inopinate, înlocuirea atribuțiilor la plecarea în concediu. ș.a.)

➤ **Riscul valutar**

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

Director General

Jr. Bujor Ionut Antoniu



Director Tehnic

Molnar Csaba

Director Economic

Fabian Dana

