

## Raport

### **privind activitatea echipei manageriale (directorilor) a TRANSURBAN S.A. Satu Mare pe anul 2021 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 Arduș : 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 mărește capitalul social cu suma de 1.000.000 RON, în urma măririi 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 31.12.2019, 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 31.12.2021 structura pe tipuri, a parcului de transport auto de persoane, a fost următoarea:

Tip autobuz	Capacitatea de transport	An fabricație	Nr. Bucăți Existente/active
SOLARIS URBINO 12 HYBRID	97 locuri	2021/2020	17/17
SOLARIS URBINO 18 HYBRID	146 locuri	2021	2/2
BMC NEO900	73 locuri	2019	5/5
MAN A78	92 locuri	2008	6/6
BMC BELDE	101 locuri	2008	6/5
IVECO (Citelis)	108 locuri	2006	15/13
MERCEDES SPRINTER	19 locuri	2003	1/1
MAN NL263	98 locuri	2002	2/2
MAN NG263	151 locuri	2001	3/3
MAN NG363	162 locuri	2001	1/1
MERCEDES EVOBUS O405N	92 locuri	2000	2/2
VOLVO B12BLE	87 locuri	2003	3/0
		total	63/57

În anul 2021 parcul auto a fost dotat cu 6 autobuze noi de tip Solaris Urbino 12 Hybrid și cu 2 autobuze noi de tip Solaris Urbino 18 Hybrid

Capacitatea actuală de transport este de 5.781 locuri,

În cursul anului 2021 au fost efectuate un număr de 6.750 mii călătorii și au fost efectuați 1.638.295 km.

Transportul călătorilor s-a făcut pe 32 trasee orășenești , 9 linii de elevi.

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 în gestiune directă a serviciului de

transport public local în municipiul Satu Mare nr. 231/28.06.2018 – 32403-28.06.2018. 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.

Activitatea Transurban SA 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 guvernarea corporativă și a Legii nr. 111/2016 pentru aprobarea OUG nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă.

Pe parcursul anului 2021 au fost înțiate spre aprobarea Consiliului de administrație al TRANSURBAN S.A. Satu Mare proiecte de hotărâri, dintre cele mai importante referindu-se la:

- Prezentarea rezultatelor inventarierii patrimoniului propriu și public pentru anul 2020 și aprobarea propunerilor de casare;
- Aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli și a Programului de investiții pe anul 2021
- Aprobarea execuției BVC pe anul 2020;
- Aprobarea situației financiare a TRANSURBAN S.A. auditate la 31.12.2020;

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

Evoluția productivității muncii (fără venituri din subvenții aferente cifrei de afaceri și compensații ale cheltuielilor de exploatare) la TRANSURBAN SA în perioada 01.01.2019 – 31.12.2021:

Indicatori	2019		2020		2021	
	Valoare - lei -	%	Valoare - lei -	%	Valoare - lei -	%
Venituri din exploatare	5.694.476		3.900.022	68,27	3.943.485	101,11
Număr mediu de salariați	158		155		157	
Productivitatea lunară	3003		2.097	69,83	2.093	99,81

În cursul anului 2021 societatea și-a desfășurat activitatea cu un număr mediu de salariați cu contract de muncă (excluzând persoanele aflate în incapacitate temporară de lucru): 157 persoane.

Se observă că, în lipsa subvenției, productivitatea muncii în perioada 2019-2021, scade ușor,ajungând de la 3.003 lei/lună în 2019 la 2.093 lei/lună la 31.12.2021, scaderea se datorează situației impuse de pandemia de Covid-19 cand veniturile proprii au scazut cu aproape 30% in 2020 iar incepand cu luna septembrie a anului 2020 a intrat in vigoare gratuitatea abonamentelor elevilor pe mijloacele de transport in comun, fapt ce a dus la o scadere a veniturilor proprii avand in vedere ca pana la aceea data societatea noastra incasa 50% din valoarea abonamentului .

## 1. ACTIVE IMOBILIZATE

La data de 31.12.2021 societatea deține imobilizări corporale în valoare de 4.653.027,67 lei (valoare de intrare fără TVA), respectiv 1.336.684,59 lei (valoare netă, respectiv valoare de intrare minus amortizări), astfel:

Imobilizări corporale la data de 31.12.2021:

Denumire elementului	Valoare de intrare	Valoare netă	Grad de amortizare
	- lei	- lei	%
- Construcții	695.136,52	607.579,92	12,60
- Echipamente tehnice și mașini	3.738.610,96	650.919,15	82,59
- Mobilier, aparatură birotică	219.280,19	78.185,52	64,34
TOTAL	4.653.027,67	1.336.684,59	71,27

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 31.12.2021 însumează 51.701.970,28 lei, astfel:

- construcții, teren 4.918.903,29 lei
- constr. speciale, stații 944.721,69 lei
- mijloace de transport, echip. tehn. 45.838.345,30 lei

În cursul anului 2021 au existat intrări de imobilizări necorporale în valoare de 35.879,69 lei.

La data de 31.12.2021, societatea deține imobilizări necorporale în valoare de **108.367,91 lei** (preț de achiziție/valoare de inventar fără TVA), respectiv de **67.289,37 lei** valoare netă (valoare rămasă neamortizată).

**TOTALUL ACTIVELOR IMOBILIZATE :**

**4.761.395,58 lei** – valoare de achiziție

**1.403.973,96lei** – valoare netă (fără amortizare)

La 31.12.2021, amortizarea activelor imobilizate însumează **3.383.632,45 lei**, respectiv 71,27% din valoarea de achiziție.

**2. PREZENTAREA REZULTATULUI FINANCIAR**

Conform bilanței contabile încheiată la data de 31.12.2021, societatea a înregistrat un profit de **484.826 lei**, după cum urmează:

- **Total venituri realizate: 21.657.774 lei**
- **Total cheltuieli realizate: 21.233.822 lei**
- **Total Profit Contabil: 423.952 lei**

## A) VENITURI

Societatea a generat venituri în suma totală de 21.657.774 lei, astfel:

*Prezentarea veniturilor la 31.12.2021, față de aceeași perioadă a anului precedent:*

Indicatori	31.12.2020		31.12.2021		Diferenta	
	Valoare	%	Valoare	%	Valoare	(+/-)
	- lei -		- lei -		- lei -	%
1	2	3	4	5	6=4-2	7=6/2 *100
Venituri din subv. pentru dif. de pret la transport (ct 704.1)	4.168.913,00	23,9	4.590.374,00	21,2	421.461,00	10,1
Venituri din bilete si abonamente (ct 704)	3.434.699,00	19,7	3.608.861,00	16,7	174.162,00	5,1
Ven. subvenții pentru acoperire de chelt	9.409.770,00	53,8	13.123.837,00	60,6	3.714.067,00	39,5
<b>Subtotal activitate principala</b>	<b>17.013.382,00</b>	<b>97,3</b>	<b>21.323.072,00</b>	<b>98,5</b>	<b>4.309.690,00</b>	<b>25,3</b>
Venituri din ITP	91.283,64	0,5	80.349,39	0,4	-10.934,25	-12,0
Venituri atelier reparatii, utilaje	7.219,24	0,0	7.808,78	0,0	589,54	8,2
Venituri din tahografe	30.699,16	0,2	15.569,62	0,1	-15.129,54	-49,3
Venituri din gps	0,00	0,0	3.375,29	0,0	3.375,29	
Venituri serv. transport	1.499,51	0,0	3.107,77	0,0	1.608,26	107,3
Venituri spalatorie auto	8.384,73	0,0	8.017,40	0,0	-367,33	-4,4
Ven. serv. cu parcare	18.594,59	0,1	15.383,19	0,1	-3.211,40	-17,3
Ven. serv. cu reclame	99.214,76	0,6	90.288,61	0,4	-8.926,15	-9,0
Ven. serv. cu autogara	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
Venituri din chirii	12.000,00	0,1	12.000,00	0,1	0,00	0,0
Alte venituri (703,707,708)	129.720,39	0,7	54.330,09	0,3	-75.390,30	-58,1
<b>Subtotal activit. conexe</b>	<b>398.616,02</b>	<b>2,3</b>	<b>290.230,14</b>	<b>1,3</b>	<b>-108.385,88</b>	<b>-27,2</b>
<b>Subt. activ. Cifra afaceri (fara subv.)</b>	<b>3.833.315,02</b>	<b>21,9</b>	<b>3.899.091,14</b>	<b>18,0</b>	<b>65.776,12</b>	<b>1,7</b>
<b>Subt. Cifra afaceri (cu subv. de pret)</b>	<b>8.002.228,02</b>	<b>45,8</b>	<b>8.489.465,14</b>	<b>39,2</b>	<b>487.237,12</b>	<b>6,1</b>
Venituri din despag.(Asigurari)-7581.	4.604,31	0,0	21.394,63	0,1	16.790,32	364,7
Ven din imputatii (poprire angajat, colab. Lipsa in gestiune, etc) -758	34.355,55	0,2	5.848,23	0,0	-28.507,32	-83,0
Venituri financiare	6.133,00	0,0	15.439,00	0,1	9.306,00	151,7
Venituri din reluare provizioane	21.327,12	0,1	1.790,00	0,0	-19.537,12	-91,6
Venituri din subv ptr. Investitii	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	
<b>Subtotal alte activitati</b>	<b>66.419,98</b>	<b>0,4</b>	<b>44.471,86</b>	<b>0,2</b>	<b>-21.948,12</b>	<b>-33,0</b>
<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>17.478.418,00</b>	<b>100,0</b>	<b>21.657.774,00</b>	<b>100,0</b>	<b>4.179.356,00</b>	<b>23,9</b>
Productivitatea muncii	52.055,79		54.356,29	104,42		
numar mediu de salariati	155,00		157,00			

La 31.12.2021, veniturile din transportul public de călători însumează 8.199.235 lei (vânzare bilete și abonamente inclusiv facilități), din care subvențiile aferente diferențelor de preț/gratuități reprezintă 4.590.374 lei (55,98% 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 3.434.699 lei înregistrate la 31.12.2020, la 3.608.861 lei înregistrate la 31.12.2021, cu un procent de 4,83%, reprezentând 174.162 lei, simtindu-se încă influența situației generată de starea de pandemie.

- **Venituri din activitati conexe** au scăzut de la 398.616 lei înregistrat la 31.12.2020, la 290.230 lei înregistrat la 31.12.2021, o scădere de 27,19%, cea mai mare influență fiind dată de scăderea veniturilor din ITP, tahografe și servicii cu parcare.

**B ) CHELTUIELI:**

Unitatea a înregistrat în anul 2021 cheltuieli totale în suma de **21.233.822 lei**, față de **16.986.719 lei** înregistrate în anul 2020.

**Cheltuielile înregistrate de societate la 31.12.2021 comparativ cu 31.12.2020:**



Indicatori	31.12.2020		31.12.2021		Diferenta	
	Valoare	%	Valoare	%	Valoare	(+/-) %
	- lei -		- lei -		- lei -	
1	2	3	4	5	6=4-2	7=6/2*100
<b>Cheltuieli materiale, din care:</b>	2.839.435,91	16,7	3.525.054,73	16,6	685.618,82	24,1
cheltuieli cu combustibilii 6022	2.158.248,00	12,7	2.787.225,49	13,1	628.977,49	29,1
piese de sch si mat. auxil - 6021,6024,604	605.352,65	3,6	653.830,50	3,1	48.477,85	8,0
alte cheltuieli materiale 6028	32.754,62	0,2	33.267,51	0,2	512,89	1,6
obiecte de inventar 603	43.080,64	0,3	50.731,23	0,2	7.650,59	17,8
Chelt cu utilit (energie, apa, gaz) - 605	285.906,09	1,7	312.135,39	1,5	26.229,30	9,2
<b>Cheltuieli cu personalul, din care:</b>	10.261.145,70	60,4	11.339.101,00	53,4	1.077.955,30	10,5
salarii, indemnizatii	9.331.012,70	54,9	10.084.950,99	47,5	753.938,29	8,1
contrib. asig. Prot. Soc.	263.138,00	1,5	437.230,01	2,1	174.092,01	66,2
tichete de masa, tichete cadou	666.995,00	3,9	816.920,00	3,8	149.925,00	22,5
Cheltuieli cu primele de asigurare - 613	202.939,84	1,2	158.740,50	0,7	-44.199,34	-21,8
Chelt. cu comisioane terti bilete - 622	55.295,00	0,3	58.725,74	0,3	3.430,74	6,2
Chelt. cu impozite si taxe - 635	289.192,70	1,7	259.306,46	1,2	-29.886,24	-10,3
Amortizari	420.532,78	2,5	436.451,10	2,1	15.918,32	3,8
Chelt. Redeventa, chirii (itp, tahogr) - 612, 612.2; 612.4; 612.5	2.012.793,93	11,8	4.595.794,17	21,6	2.583.000,24	128,3
Chelt pregatire personal 615	6.849,69	0,0	4.040,00	0,0	-2.809,69	-41,0
Cheltuieli comis bancare - 627	2.507,14	0,0	1.996,21	0,0	-510,93	-20,4
Chelt. Cu colaboratorii - 621*	24.000,00	0,1	24.000,00	0,1	0,00	0,0
Cheltuieli cu reparatii - 611	49.199,15	0,3	88.577,40	0,4	39.378,25	80,0
Cheltuieli prov. depreciere creante 6814	23.289,73	0,1	1.789,77	0,0	-21.499,96	
Cheltuieli de protocol - 623.1	1.446,05	0,0	2.092,53	0,0	646,48	44,7
Cheltuieli reclama si publ - 623.2	1.344,60	0,0	4.634,52	0,0	3.289,92	244,7
Chelt cu deplasari, delegatii - 624; 625	10.359,46	0,1	13.091,10	0,1	2.731,64	26,4
ajustari			-51.682,00			
Chelt. Alte serv exec de terti -628	306.439,71	1,8	307.899,63	1,5	1.459,92	0,5
Chelt postale si telecom - 626	78.570,42	0,5	76.356,80	0,4	-2.213,62	-2,8
Chelt impozit profit - 691	74.188,00	0,4	73.118,00	0,3	-1.070,00	-1,4
Alte cheltuieli	41.283,18	0,2	2.599,00	0,0	-38.684,18	-93,7
<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>16.986.719</b>	<b>100</b>	<b>21.233.822</b>	<b>100</b>	<b>4.298.785</b>	<b>25,3</b>

În contrapartidă cu scăderea vânzărilor de bilete și abonamente influență a situației generată de starea de pandemie, conducerea societății a luat măsuri de reducere a cheltuielilor, printre care dimensionarea traficului de autobuze conform cererii, în corelație cu programul stabilit de autoritatea contractantă.

#### **Analiza elementelor mai importante:**

- **Cheltuieli cu piese de schimb, materiale auxiliare** au crescut cu un procent de 8%, reprezentând 48.477,85 lei, față de aceeași perioadă a anului precedent.
- **Cheltuieli cu alte materiale** reprezentând costul cu imprimările cu regim special: abonamente, bilete, chitanțe, facturi, precum și alte imprimări și rechizite, au scăzut cu un procent de -1,6% față de aceeași perioadă a anului precedent, însemnând 512,89 lei, în corelație cu scăderea activității generată de pandemie.
- **Cheltuieli cu combustibilul** au crescut cu 628.977,49 lei, însemnând 29,1% în comparație cu aceeași perioadă a anului anterior, în corelație cu creșterea prețului la motorină.

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

- **Cheltuielile cu utilitățile** au crescut de la 285.906,09 lei la 31.12.2020 la 312.13,395 lei la 31.12.2021, adică cu 9,2%, însemnând 26.229,30 lei.
- **Cheltuielile cu salariile personalului**, inclusiv tichetele de masă și contribuțiile la asig. și prot. socială, la 31.12.2021 au crescut față de aceeași perioadă a anului anterior cu 8,1%, adică cu suma de 753.938,29 lei. Aceasta se datorează creșterilor salariale acordate în 2021 și a numărului de tichete de masă acordate, mai mare decât cel preconizat datorită neefectuării în totalitate a concediilor de odihnă.
- **Cheltuielile cu redevența, chirii**, au crescut de la 2.012.793,93 lei la 31.12.2020 la 4.595.794,17 lei la 31.12.2021, adică cu 128,3%, însemnând 2.583.000,24 lei. Creșterea se datorează intrării a 8 autobuze noi în parcul TRANSURBAN SA, astfel a crescut și redevența care se calculează la nivelul amortizării lunare.
- **Cheltuieli cu asigurările** au scăzut cu un procent de 21,8% față de aceeași perioadă a anului precedent, însemnând 44.199,34 lei, corespunzător contractului aferent anului 2021.

- **Cheltuieli cu alte servicii executate de terți** au crescut nesemnificativ la 31.12.2021 cu 0,5% față de aceeași perioadă a anului precedent, adică o creștere de 1.459,92 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, ș.a..

### 3. CREANȚE ȘI DATORII

#### A.CREANȚE

La data de 31.12.2021, unitatea înregistrează creanțe în suma de 428.446 lei, astfel:

Creante	Sold la 31.12.2020	Sold la 31.12.2021	Diferente 2021-2020
0	1	2	3
<b>TOTAL, din care:</b>	<b>473.337</b>	<b>428.446</b>	<b>-44.891</b>
a) creanțe comerciale, clienți	131.861	131.783	-78
b) clienți incerti	110.041	103.674	-6.367
d) furnizori debitori	0	0	
e) alte creanțe, din care:	189.063	141.408	-47.655
<i>Creante în legatură cu personalul</i>	373	0	-373
<i>Fond unic 0,85%</i>	148.192	66.656	-81.536
<i>Impozit pe profit de recuperat</i>	0	35.727	
<i>T.V.A. de recuperat</i>	0	0	
<i>T.V.A. neexigibilă</i>	1.473	0	-1.473
<i>Subvenții de încasat</i>	0	0	0
<i>Alte creanțe - garanții furnizori</i>	39.025	39.025	0
f) debitori diverși	130.499	69.214	-61.285
g) Decontări din op. în curs de clarificare	31.071	43.660	12.589
h) Ajustări pentru deprecierea creanțelor	-119.198	-61.293	57.905

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 31.12.2021 în sumă de 103.674 lei, față de 110.041 lei la 31.12.2020.

e) alte creanțe – 141.408 lei, cuprind: indenizația suprav. fond unic 0,85% în sold suma de 66.656 lei la 31.12.2021 reprezentând sumă de recuperat în perioada următoare din contribuțiile CASS aferente salarii noiembrie și decembrie 2021; alte creanțe – garanții furnizori

în valoare de 39.025 lei reprezintă garanția constituită în relația contractuală cu furnizorii de energie electrică și 38.525 lei reprezintă garanție compensație conform contractului de delegare a serviciului de transport.

f) debitorii diverși în sumă de 69.214 lei reprezintă popriri executori jud. pe salariu angajați (587 lei reprezintă drepturi salariale necuvenite, de recuperate).

h) ajustări pentru deprecierea valorii creanțelor au fost constituite începând cu luna noiembrie 2010, în sold -61.293 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 31.12.2021, unitatea înregistrează datorii pe termen scurt, în suma de 2.824.829 lei, astfel:

<b>Datorii</b>	<b>31.12.2021</b> <b>(col 2+3)</b>	<b>Termen de exigibilitate</b>	
		<b>Sub 1 an</b>	<b>Peste 1 an</b>
<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>TOTAL, din care:</b>	<b>2.824.829</b>	<b>2.824.829</b>	<b>0</b>
a) Furnizori	1.689.844	1.689.844	0
b) Impozit pe profit	0	0,00	
c) Datorii cu personalul și asigurările sociale	744.903	744.903	
d) TVA de plată	201.777	201.777	
e) Impozit pe venitul din salarii	64.791	64.791	
f) Alte impozite și taxe	18.038	18.038	
g) Creditori diverși	105.476	105.476	

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

c) Datoriile cu personalul și asigurările sociale reprezintă obligații salariale ale lunii decembrie 2021 care au fost achitate în luna ianuarie 2022.

e) impozitul pe veniturile din salarii aferent lunii decembrie 2021 care a fost achitat în luna ianuarie 2022.

f) Alte impozite și taxe reprezintă 50% din chiriile încasate achitate în ianuarie 2022, precum și impozite și taxe locale pentru clădiri, teren, mijloace auto, perioada iulie-decembrie 2021.

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.

## 2. INDICATORII DE PERFORMANȚĂ AI DIRECTORILOR PENTRU ANUL 2021

INDICATORUL		DECEMBRIE	Grad îndeplinire %	Pondere %	Punctaj
Capital de lucru	realizat	1,73	144,17	10,00	14,42
	prognozat	1,20			
Viteza de rot a creantelor	realizat	33,49	88,37	5,00	4,42
	prognozat	30,00			
Viteza de rot a datoriilor	realizat	12,95	156,83	5,00	7,84
	prognozat	30,00			
Marja profitului brut	realizat	1,57	314	10,00	31,4
	prognozat	0,50			
Obligatii restante fata de bugetul de stat si local	realizat	0,00	100,00	15,00	15,00
	prognozat	0,00			
Realizarea planului de investitii (%)	realizat	25,40	33,87	10	3,39
	prognozat	75,00			
Productivitatea muncii	realizat	52.909,86 lei	93,98	10	9,40
	prognozat	56.300 lei			
Indicatorii guvernantei corporative (%)	realizat	100	100	10	10
	prognozat	100			
Indicatorii serviciului	realizat	138,51	162,95	25,00	40,74
Indicatorii serviciului	prognozat	85,00			
<b>Total general grad de indeplinire</b>			<b>136,60%</b>		

INDICATORII DE PERFORMANȚĂ ai directorilor au fost realizați în procent de 136,60 %

### 3. ALTE ASPECTE RELEVANTE

#### Organizarea și exercitarea formelor obligatorii de control

Activitatea de control intern/managerial se desfășoară conform OSGG nr. 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entităților publice. Astfel, la Transurban S.A., prin decizie a directorului general, s-a numit Comisia de monitorizare 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 2021 se poate concluziona că sistemul de control intern managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor privind creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor.

Se pot menționa următoarele:

- Comisia de monitorizare este funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial este implementat și actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor este organizat și monitorizat;
- Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de 100% din totalul activităților procedurale inventariate;
- Sistemul de monitorizare a performanțelor este stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță.

Pe baza rezultatelor autoevaluării se poate aprecia că la data de 31 decembrie 2021 sistemul de control intern managerial al entității publice TRANSURBAN S.A. este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

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 CFP 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 guvernarea 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 2021 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.

Categoriile 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.

În anul 2021 ne-am realizat indicatorii și a obiectivele de performanță în raport cu țintele planificate și în concordanță cu Scrisoarea de așteptări a Consiliului de Administrație.

Director General

Bujor Ionut Antenio

Director Tehnic

Molnar Csaba

Director Economic

Fabian Dana

Președintele Consiliului de administrație

Mate Ioan