

**RAPORT AL ADMINISTRATORILOR
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2014**

CAPITOLUL I: INTRODUCERE

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. s-a înființat ca societate pe acțiuni cu capital integral de stat, subscris în valoare de 654.000 lei, cu următoarea structură de acționariat:

- Municipiul Satu Mare : 650.000 lei (99,4%);
- Orasul Arduș : 1.000 lei (0,15%);
- Comuna Lazuri : 1.000 lei (0,15%);
- Comuna Paulești : 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, S.C. 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 Arduș: 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%).

Notă : capitalul subscris este integral vărsat.

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, înscrisă în evidențele Primăriei Satu Mare, 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.

În consecință, structura capitalului social la data de 31.12.2014, 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%).

CAPITOLUL II:

SCURTA PREZENTARE A BILANȚULUI CONTABIL

A) DESPRE ACTIVELE IMOBILIZATE

A.1) DESPRE IMOBILIZĂRILE NECORPORALE

În cursul anului 2014 au existat intrări de immobilizări necorporale în valoare de **4.638,54 lei**, reprezentând licențe Windows în valoare de 2.620,26 lei și extindere aplicație informatică privind FAZ în valoare de 2.018,28 lei.

La data de 31.12.2014, societatea deține immobilizări necorporale în valoare de 49.363 lei (preț de achiziție/valoare de inventar fără TVA), respectiv de 9.096 lei valoare netă (valoare rămasă neamortizată).

A.2) DESPRE IMOBILIZARILE CORPORALE

În cursul anului 2014, conform planului de investiții din surse proprii au intrat în patrimoniul societății imobilizări corporale în valoare de **178.134,01 lei** (fără TVA), respectiv:

- Panou cu litere luminoase, în valoare de 4.236 lei, fact. DSF140036/27.01.2014 - SC DESIGN SERVICE SRL
- Autobuz EVOBUS, în valoare de 63.197 lei, fact.19956/15.07.2014 – SC COPROT SRL;
- Autobuz EVOBUS, în valoare de 63.197 lei, fact.19957/15.07.2014 – SC COPROT SRL;
- Automat vanzare bilete, în valoare de 16.289,99 lei, fact. 20140266/22.09.2014 – S.C. ALIEN CONCEPT S.R.L.
- Tâmplărie PVC cu geam termopan, în valoare de 19.903,97 lei, fact.889/02.12.2014 și fact. 891/29.12.2014 - SC CASYMONT SRL;
- Sistem de securitate, în valoare de 11.310,05 lei, fact. 201430013/04.12.2014 în valoare de 4.524,02 lei și fact. 201430014/23.12.2014 în valoare de 6.786,03 lei – SC GENERAL SECURITY SRL

Au fost efectuate modernizări asupra a două imobilizări corporale, în valoare de 16.227,06 lei, respectiv:

- recarosat și înlocuit cutie de viteză autobuz SM-71-BUS, nr. inv. 1067, conform PVR 2/15.04.2014, în valoare de 11.775 lei;
- reparare/modernizare automat de vândut bilete nr. 52, nr. inv. 1055, conform PVR 3/13.05.2014, în valoare de 4.452,06 lei.

Conform HCL 163/28.08.2014, a Procesului verbal de predare- primire nr.2131/26.06.2014 și a Procesului verbal de predare- primire nr.2166/30.06.2014, s-au transferat către Primăria Municipiului Satu Mare, valoarea investițiilor în sumă de 490.110,19 lei, efectuate din surse proprii asupra bunurilor - construcții aparținând domeniului public luate în concesiune, amortizate în sumă de 490.110,19 lei (integral), respectiv a investițiilor în sumă de 97.160,20 lei, efectuate din surse proprii asupra bunurilor – alte instalații, utilaje și mobilier aparținând domeniului public luate în concesiune, amortizate în sumă de 97.160,20 lei (integral), conform prevederilor Contractului de concesiune 445/2005, în vederea majorării valorii activelor fixe respective aparținând patrimoniului public și transferate ulterior către TRANSURBAN SA prin contractul de delegare a gestiunii nr. 43357/08.12.2011 și actele adiționale la acesta.

La data de 31.12.2014 societatea deține imobilizări corporale în valoare de 2.580.897 lei (valoare de intrare fără TVA), respectiv 673,391 lei (valoare netă, respectiv valoare de intrare minus amortizări), astfel:

Imobilizări corporale la data de 31.12.2014:

Denumire elementului	Valoare de intrare	Valoare netă	Grad de amortizare
	- lei	- lei	%
- Construcții	58.500,00	42.450,00	27,44
- Echipamente tehnice și mașini	2.420.294,00	562.296,00	76,77
- Mobilier, aparatură birotică	102.103,00	68.645,00	32,77
TOTAL	2.580.897,00	673.391,00	73,91

În cursul anului 2014 nu au fost casate și scoase din evidența patrimoniului propriu echipamente tehnologice.

Menționăm faptul că, în baza prevederilor art. 26, alin.1 al Legii 51/2006 privind serviciile comunitare de utilități publice, patrimoniul public administrat de unitate a fost scos din evidența contabilă dublă, fiind reflectat extracontabil (extrabilanțier).

Valoarea patrimoniului public reflectat extracontabil însumează 17.704.610,82 lei, astfel:

- construcții 3.587.956,36 lei
- echipamente tehnice 8.328,92 lei
- mijloace de transport 14.108.325,54 lei

În cursul anului 2014, conform HCL 163/28.08.2014, au fost înregistrate majorări ale valorii de inventar a unor mijloacelor fixe aparținând domeniului public concesionate TRANSURBAN SA, prin predarea valorii investițiilor efectuate din surse proprii asupra bunurilor - construcții aparținând domeniului public luate în concesiune, conform Procesului verbal de predare- primire nr.2131/26.06.2014 și a Procesului verbal de predare-primire nr.2166/30.06.2014, în sumă de 490.110,19 lei și respectiv 97.160,20 lei, investiții amortizate integral anterior datei predării.

Tot în cursul anului 2014, conform Procesului verbal de predare-primire nr. 1999/16.06.2014, înregistrat la Primăria Satu Mare sub nr. 27905/17.06.2014, conform HCL nr. 244/30.10.2008, HCL 100/29.05.2014 și HCL 101/29.05.2014, patrimoniul public reflectat la TRANSURBAN SA extracontabil, a fost diminuat cu valoarea de 1.442.349,12 lei, prin predarea din gestiunea TRANSURBAN SA în gestiunea Municipiului Satu Mare, astfel:

Nr. crt.	Nr. inventar	Denumire mijloc fix	U.M. (Buc)	Valoare
1	2055	Cablu curent continuu	1	50.391,73
2	2056	Rețea contact incintă	1	262.167,70
3	2052	Rețea contact Gara-gara Ferastrau	1	153.857,45
4	2053	Rețea contact colț Burdea-Micro 16	1	551.213,90
5	2057	Rețea de incintă	1	36.126,60
6	2054	Substație de redresare construcții	1	71.318,06
7	2060	Racord apă-canal la subst. de redresare	1	433,76
8	2061	Deviere rețele electrice	1	297.194,53
9	2062	Deviere rețele telecomunicații	1	19.645,39
		TOTAL		1.442.349,12

La data de 31.12.2014 parcul de autobuze al societății de transport se compune din 43 de autobuze, din care :

- 10 midibuze cu 42 locuri;
- 10 autobuze (IKARUS, UDM și KAROSA) cu 100 locuri;
- 6 autobuze articulate IKARUS cu 150 locuri;
- 15 autobuze tip CITELIS cu 100 locuri
- 2 autobuze MERCEDES cu 92 locuri.

A. 3) DESPRE IMOBILIZĂRILE FINANCIARE

La data de 31.12.2014 unitatea nu deține imobilizări financiare.

TOTALUL ACTIVEI IMOBILIZATE (A.1 + A.2 + A.3):

2.630.260 lei – valoare de achiziție
682.487 lei – valoare netă (fără amortizare)

Amortizarea activelor imobilizate însumează 1.947.773 lei, respectiv 74,05% din valoarea de achiziție (de la înființarea unității până la data de 31.12.2014).

B) DESPRE ACTIVELE CIRCULANTE

B.1) STOCURI

La data de 31.12.2014 unitatea înregistrează stocuri în suma de 345.395 lei, principalele componente fiind:

- combustibili : 157.633 lei (45,64 %)
- piese de schimb : 138.759 lei (40,17 %)

- materiale auxiliare: 25.425 lei (7,36%)
- alte materiale consumabile: 15.827 lei (4,58%)

B.2) CREANȚE

La data de 31.12.2014, unitatea înregistrează creanțe în suma de 732.933 lei, astfel:

Creante	Sold la 31.12.2014 (col 2+3)	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
TOTAL, din care:	732.933	732.933	0
a) creanțe comerciale, clienți	294.990	294.990	0
b) clienți incerti	135.813	135.813	0
c) clienți facturi de întocmit	0	0	0
d) alte creanțe, din care:	363.321	363.321	0
<i>Creante in legatura cu personalul</i>	1.789	1.789	0
<i>Fond unic 0,85%</i>	10.581	10.581	0
<i>T.V.A. neexigibilă</i>	14.238	14.238	0
<i>Subvenții de încasat</i>	325.755	325.755	0
<i>Alte creante - garantii furnizori</i>	4.100	4.100	0
<i>Creante din alte impozite, taxe, s.a.</i>	5.983	5.983	0
<i>Alte creante fata de bugetul statului</i>	875	875	0
e) debitori diversi	3.825	3.825	0
f) Ajustări pentru deprecierea creanțelor	-65.016	-65016	0

a) creanțele comerciale reprezintă sumele facturate clienților, în cadrul cărora ponderea este deținută de creanțele cu lichiditate de până la 30 de zile, doar 9.096 lei se estimează a avea un termen de lichiditate între 30-90 de zile.

b) clienții incerti sunt la 31.12.2014 în sumă de 135.813 lei, față de 120.822 lei la 31.12.2013, în creștere cu 12,45%. În bilanțul din 2014 aceste creanțe au fost diminuate cu suma de 64.069 lei, reprezentând provizioane constituite ptr. clienți incerti, iar creantele debitori diverși au fost diminuate cu provizioane în sumă de 947 lei în dosarul de pagubă accident auto nr. 9036/396/2014, acțiune în pretenții.

d) alte creanțe – reprezintă TVA neexigibil aferent facturilor de utilități facturate în luna ianuarie 2014 care cuprind consumurile din luna decembrie 2014, respectiv achizițiilor de la furnizorii cu TVA la încasare; poprire angajat sold la 31.12.2014 de 1.704 lei, cu angajament de plată lunară a sumei de 300 lei, pentru lipsă în gestiune și alte creanțe în legatura cu personalul 85 lei reprezentând sumă necuvenită la calcul salariu, de recuperat; fond unic 0,85% în sold suma de 10.581 lei la 31.12.2014,

reprezentând sumă de recuperat în următoarele 30 zile din contribuțiile aferente salarii decembrie 2014; alte creante – garanții furnizori în valoare de 4100 lei reprezintă garanția constituită în relația contractuală cu furnizorul de energie electrică; subvenții de încasat în sumă de 325.755 lei reprezintă subvenția aferentă lunii decembrie 2014 neîncasată în luna decembrie 2014; creanțe din alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate, în valoare de 5.983lei conform procese verbale de înștiințare de plată pentru impozitul pe clădiri, în urma recalculării coeficientului pentru impozitul pe clădirile amortizate integral, în perioada 2013-2014; alte creanțe în legătură cu bugetul statului, în valoare de 875 lei reprezintă anulare amendă rovignietă CNADR, decizia civ. 564/16.12.2014, dos. 22/2014.

e) debitorii diverși în sumă de 3.825 lei, astfel: suma de 3.157 lei reprezintă paguba produsă de unul din angajații societății la unul dintre autobuzele din dotarea unității, 43 lei cheltuieli de judecată de recuperat, iar diferența de 625 lei reprezintă drepturi salariale necuvenite, de recuperat.

f) ajustări pentru deprecierea valorii creanțelor au fost constituite începând cu luna noiembrie 2010, în sold 64.069 lei (din care pentru anul 2014 în valoare de 12.917 lei) reprezentand 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.

Volumul total al creanțelor a crescut față de anul precedent cu 6,71 %, de la 686.866 lei la 732.933 lei.

B.3) INVESTIȚII PE TERMEN SCURT: nu sunt

B.4) CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI

Soldul disponibilități casa și conturi la bănci la 31.12.2014: **1.036.631 lei**

TOTAL ACTIVE CIRCULANTE: 2.117.265 lei

C) DESPRE CHELTUIELI ÎN AVANS

Sold la 31.12.2014: 31.587 lei, reprezentând abonamente ziare, reviste, abonament platforma de monitorizare autovehicule prin echipamente GPS, asigurări RCA, rovignete, licență traseu, reclamă/publicitate.

D) DESPRE DATORII

La data de 31.12.2014, unitatea înregistrează datorii pe termen scurt, în suma de 601.929 lei, astfel:

Datorii	Sold la 31.12.2014 (col 2+3)	- lei - Termen de exigibilitate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
TOTAL, din care:	601.929	600.967	962
a) Furnizori	147.931	146.969	962
b) Datorii cu personalul si asigurarile sociale	332.915	332.915	
c) TVA de plată	59.001	59.001	
d) Impozit pe venitul din salarii	43.108	43.108	
e) Alte impozite și taxe	18.974	18.974	
f) Creditori diversi	0	0	

a) Obligațiile față de furnizori au o vechime mai mică de un an, excepție suma de 962 lei, către TEHNICOM SRL , societate aflată în insolvență.

b) Datoriile cu personalul și asigurările sociale reprezintă obligații salariale ale lunii decembrie 2014 care au fost achitate în luna ianuarie 2015.

c) TVA de plată aferent lunii decembrie 2014, a fost achitat în luna ianuarie 2015.

d) impozitul pe veniturile din salarii aferent lunii decembrie 2014, a fost achitat în luna ianuarie 2015.

e) Alte impozite și taxe reprezintă 50% din chiriile încasate, achitate în ianuarie 2015.

Volumul datoriilor cu termen de plată de până la un an au scăzut în anul 2014 față de anul 2013 cu 31,35 %, de la 876.850 lei, la 601.929.

În cursul anului 2014 societatea și-a achitat la termen toate obligațiile față de furnizori și bugetele statului, neavând obligații restante.

E) ACTIVE CIRCULANTE NETE: 1.528.811 lei

[total active circulante (stocuri + creanțe + casa și conturi la bănci) + cheltuieli în avans – datorii care trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an – venituri în avans].

Observație: Activul circulant net este pozitiv, ceea ce înseamnă că datoriile care trebuiesc achitate în termen de 1an nu depășesc lichiditatea curentă.

F) TOTAL ACTIVE – DATORII CURENTE: 2.211.298 lei

G) DATORII CU SCADENȚA PESTE 1 AN: - nu sunt.

H) VENITURI ÎN AVANS

Sold la 31.12.2014: 18.112 lei, reprezintă bilete și abonamente vândute pentru luna Ianuarie 2015.

I) CAPITAL ȘI REZERVE

I.1) <u>CAPITAL</u>	:	2.566.618 lei
I.2) <u>PRIME CAPITAL</u>	:	-
I.3) <u>REZERVE REEVALUĂRI</u>	:	-
I.4) <u>REZERVE LEGALE</u> :		79.109 lei
I.5) <u>PROFIT NET</u> :		229.670 lei

CAPITOLUL III:

PREZENTAREA REZULTATULUI FINANCIAR

În privința Contului de profit și pierdere arătăm următoarele:

A) VENITURI

Societatea a generat venituri în suma totală de **10.233.801,51 lei**.

În 2014, veniturile din transportul public de călători însumează 6.910.891 lei (vânzare bilete și abonamente), din care subvențiile aferente diferențelor de pret/gratuități reprezintă 2.305.392 lei (33,36%, din total venituri din transportul public de călători).

În 2013, veniturile din transportul public de călători însumează 6.114.939 lei (vânzare bilete și abonamente), din care subvențiile aferente diferențelor de pret/gratuități reprezintă 1.010.135 lei (16,52%, din total venituri din transportul public de călători).

Fluctuațiile la veniturile din activități diverse, față de aceeași perioadă a anului 2013 se prezintă astfel:

Denumire activitate	Fluctuație	Pondere în total venituri
• Servicii de transport :	+ 217 %	7,7%
• Reparatii atelier:	+ 54,8 %	0,4%
• Spalatorie auto:	+2,7 %	0,1%
• Tahografe:	-14,8 %	1,0%

• GPS	+304,6%	0,1%
• I.T.P.:	+ 2,3 %	2,8%

Prezentarea veniturilor la 31.12.2014, fata de aceeaasi perioada a anului precedent:

Indicatori	31.12.2013		31.12.2014		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 7411)	1.010.135,00	10,0	2.305.392,00	22,5	1.295.257,00	128,2	+
Venituri din bilete si abonamente (ct 704)	5.104.804,00	50,4	4.605.499,00	45,0	-499.305,00	-9,8	-
Ven. subvenții pentru acoperire de chelt	3.097.434,00	30,6	1.890.313,00	18,5	-1.207.121,00	-39,0	-
Subtotal activitate principala	9.212.373,00	90,9	8.801.204,00	86,0	-411.169,00	-4,5	-
Venituri din ITP	283.262,00	2,8	289.881,00	2,8	6.619,00	2,3	+
Venituri atelier reparatii	26.761,00	0,3	41.413,00	0,4	14.652,00	54,8	+
Venituri din tahografe	118.845,00	1,2	101.200,00	1,0	-17.645,00	-14,8	-
Venituri din gps	1.652,00	0,0	6.684,00	0,1	5.032,00	304,6	+
Venituri serv. transport	248.282,00	2,5	787.045,00	7,7	538.763,00	217,0	+
Venituri spalatorie auto	5.763,00	0,1	5.916,00	0,1	153,00	2,7	+
Ven. serv. cu parcare	13.004,00	0,1	9.860,00	0,1	-3.144,00	-24,2	-
Ven. serv. cu reclame	56.986,00	0,6	42.317,00	0,4	-14.669,00	-25,7	-
Ven. serv. cu autogara	13.456,00	0,1	12.336,00	0,1	-1.120,00	-8,3	-
Venituri din redevente si chirii	64.060,00	0,6	45.371,00	0,4	-18.689,00	-29,2	-
Alte venituri (703,707)	22.729,00	0,2	11552,00	0,1	-11.177,00	-49,2	-
Subtotal activit. conexe	854.800,00	8,4	1.353.575,00	13,2	498.775,00	58,3	+
Subt. Activ. Cifra afaceri (fara subv.)	5.959.604,00	58,8	5.959.074,00	58,2	-530,00	0,0	-
Subt. Cifra afaceri (cu subv. de pret)	6.969.739,00	68,8	8.264.466,00	80,8	1.294.727,00	18,6	+
Venituri din despag.(Asigurari)-7581.	16.864,00	0,2	9.130,00	0,1	-7.734,00	-45,9	-
Ven din imputatii (poprire angajat, colab. Lipsa in gestiune) -758	27.174,00	0,3	23.980,00	0,2	-3.194,00	-11,8	-
Venituri din dobanzi	8.361,00	0,1	15.756,00	0,2	7.395,00	88,4	+
Venituri din reluare provizioane	4.219,00	0,0	15.683,00	0,2	11.464,00	271,7	+
Venituri din scontari acordate	9.932,00	0,1	14.473,00	0,1	4.541,00	45,7	+
Subtotal alte activitati	66.550,00	0,7	79.022,00	0,8	12.472,00	18,7	+
TOTAL VENITURI	10.133.723,00	100,0	10.233.801,00	100,0	100.078,00	1,0	+
Productivitatea muncii	55.579,29		57.974,84	104,31			
numar mediu de salariatii	182,00		176,00				

B) CHELTUIELI

Unitatea a înregistrat în anul 2014 cheltuieli totale în suma de **10.004.131 lei, față de 9.773.588 lei** înregistrate în anul 2013.

Cheltuielile înregistrate de societate în anul 2014, comparația cu cheltuielile înregistrate în anul 2013, precum și ponderea fiecarui tip de cheltuială în total cheltuieli și în categoria de cheltuieli din care face parte, se prezintă în felul următor:

Indicatori	31.12.2013		31.12.2014		Diferenta	
	Valoare	%	Valoare	%	Valoare	(+/-)
	- lei -		- lei -		- lei -	%
1	2	3	4	5	6=4-2	7=6/2*100
Cheltuieli materiale, din care:	3.635.945	37,2	3.499.990,00	35,0	-135.955,00	-3,7
cheltuieli cu combustibilii 6022	2.851.737	29,2	2.712.999,00	27,1	-138.738,00	-4,9
piese de sch si mat. auxil -6021,6024,604	720.115	7,4	659.943,00	6,6	-60.172,00	-8,4
alte cheltuieli materiale 6028	44.794	0,5	56.977,00	0,6	12.183,00	27,2
obiecte de inventar 603	19.299	0,2	70.071,00	0,7	50.772,00	263,1
Chelt cu utilit (energie, apa, gaz) - 605	281.338	2,9	216.583,00	2,2	-64.755,00	-23,0
Cheltuieli cu personalul, din care:	5.037.843	51,5	5.349.822,00	53,5	311.979,00	6,2
salarii, indemnizatii	3.832.686	39,2	4.042.417,00	40,4	209.731,00	5,5
contrib. asig. Prot. Soc.	1.140.969	11,7	1.160.358,00	11,6	19.389,00	1,7
tichete de masa	64.188	0,7	147.047,00	1,5	82.859,00	129,1
Cheltuieli cu primele de asigurare - 613	54.582	0,6	65.293,00	0,7	10.711,00	19,6
Chelt. cu comisioane terti bilete - 622	88.581	0,9	83.493,00	0,8	-5.088,00	-5,7
Chelt. cu impozite si taxe - 635	132.560	1,4	148.699,00	1,5	16.139,00	12,2
Amortizari	178.787	1,8	196.661,00	2,0	17.874,00	10,0
Chelt. redeventa (itp, tahogr) - 612.2	41.796	0,4	35.659,00	0,4	-6.137,00	-14,7
Chelt chirii, redev - 612.,612.4, 612.5	4.296	0,0	10.982,00	0,1	6.686,00	155,6
Cheltuieli comis bancare - 627	3.079	0,0	2.310,00	0,0	-769,00	-25,0
Chelt. Cu colaboratorii - 621*	18.698	0,2	18.000,00	0,2	-698,00	-3,7
Cheltuieli cu reparatii - 611	38.476	0,4	31.613,00	0,3	-6.863,00	-17,8
Cheltuieli de transport bunuri si p- 624	3.981	0,0	900,00	0,0	-3.081,00	-77,4
Cheltuieli de protocol - 623.1	851	0,0	975,00	0,0	124,00	14,6
Cheltuieli reclama si publ - 623.2	3.727	0,0	9.220,00	0,1	5.493,00	147,4
Chelt cu delegatii - 625	9.080	0,1	9.415,00	0,1	335,00	3,7
Chelt. Alte serv exec de terti -628	164.235	1,7	224.463,00	2,2	60.228,00	36,7
Chelt postale si telecom - 626	45.273	0,5	49.484,00	0,5	4.211,00	9,3
Chelt prov depreciere creante - 6814	7.921	0,1	29.547,00	0,3	21.626,00	273,0
Alte cheltuieli	22.539	0,2	21.022,00	0,2	-1.517,00	-6,7
TOTAL CHELTUIELI	9.773.588	100	10.004.131	100	230.543	2,4

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

Analiza elementelor mai importante:

- **Cheltuieli cu piese de schimb, materiale auxiliare** (pondere 6,6% în total cheltuieli) au scazut cu un procent de 8,4%, reprezentand 60.172 lei, față de aceeași perioadă a anului precedent, printr-o justificare mai temeinică a materialelor de procurat, în condițiile în care parcul auto din dotare nu a fost înnoit în perioada analizată, iar gradul de uzură a crescut.

- **Cheltuieli cu combustibilul** (pondere 27,1% în total cheltuieli) au scăzut cu 138.738 lei, însemnând o scădere de 4,9% în comparație cu aceeași perioada a anului anterior, printr-o mai bună urmărire a consumurilor specifice pe fiecare autovehicul.

- **Cheltuielile cu utilitățile** (pondere 2,2% în total cheltuieli) au scăzut de la 281.338 lei la 31.12.2013 la 216.583 lei la 31.12.2014, adică cu 23%, însemnând 64.755 lei.

- **Cheltuieli cu salariile personalului**, inclusiv tichetele de masa și inclusiv contribuțiile la asig. și prot. socială, (pondere 53,5% în total cheltuieli) la 31.12.2014 au crescut față de aceeași perioada a anului anterior cu 6,2%, adică cu suma de 311.979 lei.

- **Cheltuieli privind constituirea provizioanelor** la creanțe clienți incerti, respectiv debitori diversi (pondere 0,3 în total cheltuieli), s-au înregistrat concomitent cu demararea procedurilor juridice de recuperare a acestora. Acestea reflectă la 31.12.2014 o creștere de 273% față de 31.12.2013, de la 7.921 lei la 29.547 lei, fiind vorba de creanțe față de: SC MP MEGAPRESS SRL, dos. 7665/2012, în valoare de 5.100 lei, 30% FEROMETAL SRL, dos. 6815/201 în valoare de 9.722 lei, diferență 70% SCORPION HANA SRL și MARSENA CARLA SRL, creanțe restante din 2012, la pronunțarea falimentului – 5600 lei, 70% SC ORHAN IMPEX SRL, sent. civ. faliment 812/F/2014 – 1387 lei, 30% SC ING VAL SRL și SC ASTRA SA – 1166 lei, 70% SC ATLAS TELECOM NETWORK faliment – 4994,60 lei, 70% SC SAMSILVA faliment – 630,63 lei, 30% BORSI DANIEL dos 9036/2014 – 947 lei .

Din datele prezentate mai sus, cu privire la indicatorii realizați în anul 2014 se observă că veniturile și cheltuielile, atât ca valoare cât și ca pondere, se mențin în anul 2014 în jurul valorilor anului 2013, înregistrându-se un trend ușor crescător al acestora în perioada analizată.

În rezumat, rezultatul financiar al anului 2014 se poate prezintă în felul următor :

Venituri totale	10.233.801 lei (> 0,99% față de 2013)
<u>Cheltuieli totale</u>	<u>10.004.131 lei (> 2,36% față de 2013)</u>
Profit brut:	229.670 lei (față de 360.138 lei în 2013)

Mențiune: Deoarece societatea are de recuperat pierderi aferente anilor precedenți, nu s-a calculat impozit pe profit pentru anul 2014.

Defalcăt, în anul 2014, profitul brut de 229.670 lei, se prezintă în felul următor:

Venituri din exploatare	8.297.577 lei (7.013.778 lei în 2013, > 18,30% față de 2013)
<u>Cheltuieli de exploatare</u>	<u>8.097.772 lei (6.670.241 lei în 2013, > 21,40% față de 2013)</u>
Profit din exploatare:	199.805 lei (343.537 lei în 2013)

Venituri financiare	30.229 lei (18.294 lei în 2013, > 65,24% față de 2013)
<u>Cheltuieli financiare</u>	<u>364 lei (1.693 lei în 2013, < 78,50% față de 2013)</u>
Profit financiar:	29.865 lei (16.601 lei în 2013)

De menționat este faptul că societatea are de recuperat **pierderi contabile** aferente anilor anteriori în suma de **652.616 lei** și **pierderi fiscale** de **337.087 lei**.

Aceste pierderi vor fi recuperate în ordinea înregistrării lor de către societate, perioada de recuperare fiind de 7 ani consecutivi.

CAPITOLUL IV:

DESPRE ACȚIUNILE REALIZATE ÎN 2014

În cursul anului 2014 din surse proprii au intrat în patrimoniul societății immobilizări necorporale în valoare de **4.638,54 lei**, reprezentând licențe Windows în valoare de 2.620,26 lei și extindere aplicație informatică privind FAZ în valoare de 2.018,28 lei.

Totodată, în cursul anului 2014, conform planului de investiții din surse proprii au intrat în patrimoniul societății immobilizări corporale în valoare de **178.134,01 lei** (fără TVA), respectiv:

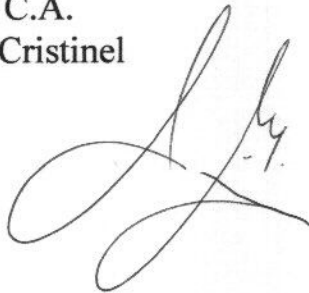
- Panou cu litere luminoase, în valoare de 4.236 lei, fact. DSF140036/27.01.2014 - SC DESIGN SERVICE SRL

- Autobuz EVOBUS, în valoare de 63.197 lei, fact.19956/15.07.2014 – SC COPROT SRL;
- Autobuz EVOBUS, în valoare de 63.197 lei, fact.19957/15.07.2014 – SC COPROT SRL;
- Automat vanzare bilete, în valoare de 16.289,99 lei, fact. 20140266/22.09.2014 – S.C. ALIEN CONCEPT S.R.L.
- Tâmplărie PVC cu geam termopan, în valoare de 19.903,97 lei, fact.889/02.12.2014 și fact. 891/29.12.2014 - SC CASYMONT SRL;
- Sistem de securitate, în valoare de 11.310,05 lei, fact. 201430013/04.12.2014 în valoare de 4.524,02 lei și fact. 201430014/23.12.2014 în valoare de 6.786,03 lei – SC GENERAL SECURITY SRL

Au fost efectuate modernizări asupra a două imobilizări corporale, în valoare de 16.227,06 lei, respectiv:

- recarosat și înlocuit cutie de viteză autobuz SM-71-BUS, nr. inv. 1067, conform PVR 2/15.04.2014, în valoare de 11.775 lei;
- reparare/modernizare automat de vândut bilete nr. 52, nr. inv. 1055, conform PVR 3/13.05.2014, în valoare de 4.452,06 lei.

Președinte C.A.
Ing. Darie Cristinel



Întocmit,
Director general
Jr. Bujor Ionuț Antonio

