

TRANSURBAN S.A. SATU MARE

RAPORT AL ADMINISTRATORILOR PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2015

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 Ardud : 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 meniunea 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 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%).

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 31.12.2015, așa cum este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Satu Mare este următoarea:

- Municipiul Satu Mare : 2.562.620 RON (99,8441530105%);
- Orasul Arud : 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%).

STRUCTURA ȘI MODIFICĂRILE DE PERSONAL

TRANSURBAN S.A. a funcționat în cursul anului 2015 cu coloana de transport public, atelierul de întreținere, linia ITP și 9 compartimente funcționale.

La finele anului 2015 societatea a avut un număr de 175 salariați, din care au contract de muncă suspendat 4 persoane. În cursul anului au fost angajați un număr de 22 salariați și au plecat din unitate 21 salariați.

Structura personalului la 31.12.2015 a fost următoarea:

- TESA	- 22 pers.	12,58%
- operativ	- 19 pers.	10,86%
- mecanici - depanare	- 23 pers.	13,14%
- soferi	- 76 pers.	43,42%
- vânzători bilete	- 18 pers.	10,28%
- controlori bilete	- 10 pers.	5,72%
- necalificati	- 2 pers.	1,14%
- pază	- 5 pers.	2,86%
TOTAL	175 pers.	100%

Începând cu data de 25.05.2013 și ulterior, administrarea societății este asigurată de către:

- ing. Darie Cristinel - președinte
- jr. Bujor Ionut-Antonio - membru – director general
- ing. Bartha Lóránd - membru
- Balaj Adriana - membru
- ec. Bura Nicolae - membru
- av. Enătescu Emilia - membru
- ing. Zazula Béla - membru

În prezent reprezentantul acționarului majoritar, Municipiul Satu Mare în A.G.A. este Băbuț Domuța Dan – administrator public al Municipiului Satu Mare.

Conducerea executivă a societății este asigurată de către:

- jr. Bujor Ionut-Antonio, având funcția de director general;
- ing. Molnár Csaba, având funcția de director tehnic;
- Ec. Pop Adriana, având funcția de director economic;
- ec. Olariu Traian Dan, având funcția de director comercial.

SITUAȚIA PARCULUI AUTO ȘI A PRINCIPALILOR INDICATORI TEHNICI

La data de 31.12.2015 structura pe tipuri, a parcului de transport auto persoane, a fost următoarea:

Tip autobuz	Capacitatea de transport	An fabricație	Nr. bucăți
IVECO (Citelis)	108 locuri	2006	15
MITSUBISHI	43 locuri	2002	10
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
UDM-fără ITP- oprite	100 locuri	1992/1994	1+1

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 cu 4 autobuze VOLVO medii, 2 autobuze VOLVO articulate și cu 1 microbuz MERCEDES SPRINTER.

Capacitatea actuală de transport este de 4.475 locuri, cu 577 de locuri mai mare față de 2012.

În cursul anului 2015 au fost transportați un număr de 7.986.000 călători și au fost efectuați 1.625.956 km.

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

CAPITOLUL II: **SCURTA PREZENTARE A BILANȚULUI CONTABIL**

A) DESPRE ACTIVELE IMOBILIZATE

A.1) DESPRE IMOBILIZĂRILE NECORPORALE

În cursul anului 2015 au existat intrări de immobilizări necorporale în valoare de **2.519,85 lei**, reprezentând: licențe Windows și SQL server în valoare de 1.056,45 lei și extindere aplicație informatică privind FAZ în valoare de 1.463,40 lei.

La data de 31.12.2015, societatea deține immobilizări necorporale în valoare de 51.883,31 lei (preț de achiziție/valoare de inventar fără TVA), respectiv de 3.346,12 lei valoare netă (valoare rămasă neamortizată).

A.2) DESPRE IMOBILIZĂRILE CORPORALE

În cursul anului 2015, conform planului de investiții, din surse proprii - **196.557,67 lei** și subvenții pentru investiții - **498.949 lei**, au intrat în patrimoniul societății immobilizări corporale în valoare de **695.506,67 lei** (fără TVA), respectiv:

- din surse proprii s-au achiziționat (valori fără TVA):
 - Tâmplărie PVC cu geam termopan, în valoare de 5.768,17 lei, fact.10027713/07.12.2015 - SC HELIOS S.R.L.;
 - Autobuz VOLVO B12 BLE, în valoare de 99.789,75 lei, fact.1889/02.12.2015 - SC BEST OMNIBUS S.R.L.;
 - Microbuz MERCEDES BENZ, în valoare de 55.000 lei, fact.1900/23.12.2015 - SC SC BEST OMNIBUS S.R.L.;
 - Autoturism DACIA LOGAN LAUREATE, în valoare de 36.000 lei, fact. 3004428/03.11.2015 - SC AUTO CLASS S.R.L.;
- din subvenții pentru investiții s-au achiziționat (valori fără TVA):
 - Autobuz VOLVO B7LA ARTICULAT, în valoare de 99.789,75 lei, fact.1874/06.11.2015 - SC BEST OMNIBUS S.R.L.;
 - Autobuz VOLVO B7LA ARTICULAT, în valoare de 99.789,75 lei, fact.1875/06.11.2015 - SC BEST OMNIBUS S.R.L.;
 - Autobuz VOLVO B12 BLE, în valoare de 99.789,75 lei, fact.1876/06.11.2015 - SC BEST OMNIBUS S.R.L.;
 - Autobuz VOLVO B12 BLE, în valoare de 99.789,75 lei, fact.1877/06.11.2015 - SC BEST OMNIBUS S.R.L.;
 - Autobuz VOLVO B12 BLE, în valoare de 99.789,75 lei, fact.1878/06.11.2015 - SC BEST OMNIBUS S.R.L.

Conform hotărârii Consiliului de Administrație nr. 6/27.02.2015 și a Procesului verbal de casare nr.949/02.04.2015, au fost casate echipamente tehnologice nefuncționale amortizate integral în valoare de 2.258,69 lei, prin predare la fier vechi, în urma valorificării rezultând la venituri suma de 39,12 lei conform facturii SMTRSU 0021466/02.04.2015.

La data de 31.12.2015 societatea deține imobilizări corporale în valoare de 3.374.146 lei (valoare de intrare fără TVA), respectiv 1.129.011 lei (valoare netă, respectiv valoare de intrare minus amortizări), astfel:

Imobilizări corporale la data de 31.12.2015:

Denumire elementului	Valoare de intrare	Valoare netă	Grad de amortizare
	- lei	- lei	%
- Construcții	64.269,00	29.660,00	53,85
- Echipamente tehnice și mașini	3.107.774,00	1.050.645,00	66,19
- Mobilier, aparatură birotică	102.103,00	48.706,00	52,30
TOTAL	3.274.146,00	1.129.011,00	65,52

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

Valoarea patrimoniului public reflectat extracontabil însumează 17.692.418,04 lei, astfel:

- construcții 3.500.922,67 lei
- echipamente tehnice 8.328,92 lei
- mijloace de transport 14.108.325,51 lei
- teren 74.840,94 lei

În cursul anului 2015, ca urmare a măsurilor dispuse de Camera de Conturi Satu Mare prin decizia nr. 30/18.06.2015, în baza HCL 185/29.10.2015 a fost cuprins în Anexa 1 – lista bunurilor proprietate publică a municipiului date în concesiune, prin Actul adițional nr. 7/04.01.2016 la contractul de delegarea gestiunii nr.43357/08.12.2011, activul fix teren în valoare de 74.840,94 lei, fiind înregistrat extrabilanțier în evidența contabilă a TRANSURBAN SA. Totodată s-au separat suprafețele/valorile utilizate de Transurban SA în cadrul Anexei 1 menționată anterior, pentru imobilele Cladire grup exploatare nr. inv 1002 și Cladire hală mașini nr. 1003, pentru delimitarea suprafețelor utilizate de alte societăți.

A. 3) DESPRE IMOBILIZĂRILE FINANCIARE

La data de 31.12.2015 unitatea nu deține imobilizări financiare.

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

- 3.326.028 lei** – valoare de achiziție
- 1.132.487 lei** – valoare netă (fără amortizare)

Amortizarea activelor imobilizate însumează 2.193.671 lei, respectiv 65,95% din valoarea de achiziție (de la înființarea unității până la data de 31.12.2015).

B) DESPRE ACTIVELE CIRCULANTE

B.1) STOCURI

La data de 31.12.2015 unitatea înregistrează stocuri în suma de 365.789 lei, principalele componente fiind:

- combustibili :	109.905 lei (30,05 %)
- piese de schimb :	168.370 lei (46,03 %)
- materiale auxiliare:	70.766 lei (19,35%)
- alte materiale consumabile:	12.748 lei (3,49%)

B.2) CREANTE

La data de 31.12.2015, unitatea înregistrează creanțe în suma de 634.330 lei, astfel:

- lei -			
Creante	Sold la 31.12.2014	Sold la 31.12.2015	Diferente 2015-2014
0	1	2	3
TOTAL, din care:	732.933	634.330	-98.603
a) creanțe comerciale, clienți	294.990	204.930	-90.060
b) clienți incerti	135.813	71.724	-64.089
c) furnizori debitori	0	158	
d) alte creanțe, din care:	363.321	386.527	23.206
<i>Creante in legatura cu personalul</i>	1.789	0	-1.789
<i>Fond unic 0,85%</i>	10.581	7.486	-3.095
<i>Impozit pe profit de recuperat</i>	0	20.534	
<i>T.V.A. de recuperat</i>	0	19.851	
<i>T.V.A. neexigibilă</i>	14.238	8.301	-5.937
<i>Subvenții de încasat</i>	325.755	325.755	0
<i>Alte creante - garantii furnizori</i>	4.100	4.600	500
<i>Creante din alte impozite, taxe, s.a.</i>	5.983	0	-5.983
<i>Alte creante fata de bugetul statului</i>	875	0	-875
e) debitori diversi	3.825	6.063	2.238
f) Decontari din op. in curs de clarificare	0	1.004	1.004
g) Ajustări pentru deprecierea creanțelor	-65.016	-36076	28.940
h) cheltuieli in avans	31587	24451	-7136

a) creanțele comerciale reprezintă sumele facturate clienților, în cadrul cărora ponderea este deținută de creanțele cu lichiditate de până la 30 de zile, doar 19.031 lei se estimează a avea un termen de lichiditate între 30-270 de zile.

b) clienții incerti sunt la 31.12.2015 în sumă de 71.724 lei, față de 135.813 lei la 31.12.2014, în scădere cu 47,19%, în cursul anului 2015 nefiind înregistrări de clienți incerti (cu peste 270 zile întârziere). În bilanțul din 2015 creanțele incerte au fost diminuate cu 64.089 lei prin:

- încasarea sumei de 29.746,88 lei prin executor BEJ din creanța în valoare de 32.407,92 lei de la FEROMETAL,

- prin scoaterea din evidența contabilă și trecerea pe pierderi din creanțe a debitului de 16.231,01 lei pentru clienții incerti SC SMART PARTENER SRL, cu suma de 900 lei, respectiv SC MAPAMOND SRL cu suma de 15.313,01 lei, urmare a închiderii procedurii falimentului și radierii acestora de la Registrul Comerțului, conform hot. CA 19/07.08.2015

- prin scoaterea din evidența contabilă și trecerea pe pierderi din creanțe a debitului de 18.129,05 lei pentru clienții incerti FUNDATIA CASA SATMAREANA SA, cu suma de 7.228,20 lei și SC SEAV SRL cu suma de 10.900,85 LEI, urmare a închiderii procedurii falimentului și radierii acestora de la Registrul Comerțului, conform hot. CA 31/2015).

c) furnizori debitori în sumă de 158 lei la 31.12.2015, reprezintă chirie spațiu de pe str. Cuza-Vodă, pentru luna decembrie 2015, achitată Primăriei Satu Mare.

d) alte creanțe – 386.527 lei, cuprind: 8.301 lei TVA neexigibil aferent achizițiilor de la furnizorii cu TVA la încasare; 19851 lei TVA de recuperat la 31.12.2015; fond unic 0,85% în sold suma de 7.486 lei la 31.12.2015, reprezentând sumă de recuperat în următoarele 30 zile din contribuțiile aferente salarii 2015; alte creanțe – garanții furnizori în valoare de 4600 lei reprezintă garanția constituită în relația contractuală cu furnizorii de energie electrică; subvenții de încasat în sumă de 325.755 lei reprezintă subvenția aferentă lunii decembrie 2015 (parțial) care se va încasa în luna ianuarie 2016; suma de 20.534 lei reprezintă impozit pe profit de recuperat.

e) debitorii diverși în sumă de 6.063 lei, astfel: 1890 lei în dosarul de despăgubiri Astra Asigurări; 6,18 lei lipsa în gestiune la inventarierea magaziei centrale; suma de 3.312 lei reprezintă poprire pentru unul dintre angajații societății; 71 lei imputație angajat conform decizie 79/2015; 194 lei reprezintă suma de recuperat urmare a pagubei produsă de unul din angajații societății la unul dintre autobuzele din dotarea unității, iar diferența de 590 lei reprezintă drepturi salariale necuvenite, de recuperat.

f) decontări din operațiuni în curs de clarificare în sumă de 1.004 lei la 31.12.2015, se compune din: 517 lei impozit de recuperat aferent tichete cadou angajați plecați, conform raport 1464/2015 al Curții de Conturi; 486,84 lei sumă de recuperat privind calculul consumului de motorină conform raport 1464/2015 al Curții de Conturi.

g) ajustări pentru deprecierea valorii creanțelor au fost constituite începând cu luna noiembrie 2010, în sold 36.076 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.

h) cheltuieli înregistrate în avans reprezintă acele cheltuieli efectuate pentru abonamente ziare, reviste de specialitate, legis, parcare, rovinețe, monitorizare gps, redevență, licență transport, taxe locale achitate în avans.

Volumul total al creanțelor a scăzut față de anul precedent cu 13,45 %, de la 732.933 lei la 31.12.2014, la 634.330 lei la 31.12.2015.

B.3) INVESTIȚII PE TERMEN SCURT: nu sunt

B.4) CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI

Soldul disponibilități casa și conturi la bănci la 31.12.2015: **1.466.944 lei**

TOTAL ACTIVE CIRCULANTE: 2.467.063 lei

C) DESPRE CHELTUIELI ÎN AVANS

Sold la 31.12.2015: 24.451 lei, reprezentând acele cheltuieli efectuate pentru abonamente ziare, reviste de specialitate, legis, parcare, rovinete, monitorizare gps, redevență, licență transport, taxe locale achitate în avans.

D) DESPRE DATORII

La data de 31.12.2015, unitatea înregistrează datoriile pe termen scurt, în suma de 761.244 lei, astfel:

Datorii	Sold la 31.12.2015 (col 2+3)	- lei -	
		Termen de exigibilitate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
TOTAL, din care:	761.244	760.282	962
a) Furnizori	351.116	350.154	962
b) Avansuri clienti	109	109	
c) Datorii cu personalul și asigurările sociale	353.544	353.544	
d) TVA de plată	0	0	
e) Impozit pe venitul din salarii	50.289	50.289	
f) Alte impozite și taxe	2.574	2.574	
g) Creditori diverși	3.612	3.612	

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) Avansuri clienți reprezintă sume încasate în avans de la SC LELETI TRANS SRL 100 lei și respective Scola cu clasele I-VIII Valea Vinului 8,96 lei.

c) Datoriile cu personalul și asigurările sociale reprezintă obligații salariale ale lunii decembrie 2015 care au fost achitate în luna ianuarie 2016.

e) impozitul pe veniturile din salarii aferent lunii decembrie 2015, a fost achitat în luna ianuarie 2016.

f) Alte impozite și taxe reprezintă 50% din chiriile încasate, achitate în ianuarie 2016.

Volumul datoriilor cu termen de plată de până la un an au crescut în anul 2015 față de anul 2014 cu 26,51 %.

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

E) ACTIVE CIRCULANTE NETE: la 31.12.2015 în valoare de **1.593.967 lei**
[total active circulante (stocuri + creanțe + investiții pe termen scurt+casa și conturi la bănci) + cheltuieli în avans – datorii care trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an – venituri în avans-venituri în avans din subvenții pentru investiții de reluat într-o perioadă de până la un an].
Activul circulant net este pozitiv, ceea ce înseamnă că datoriile care trebuie achitate în termen de 1an nu depășesc lichiditatea curentă.

F) TOTAL ACTIVE – DATORII CURENTE:

La 31.12.2015 în valoare de **2.726.324 lei**

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

H) VENITURI ÎN AVANS

Sold la 31.12.2015: **500.120 lei**, reprezintă:
- bilete și abonamente vândute pentru luna ian 2015, în valoare de 11.566 lei.
- subvenții pentru investiții, în valoare de 488.554 lei.

I) CAPITAL SI REZERVE

I) <u>CAPITAL</u>	:	2.566.618 lei
II) <u>PRIME CAPITAL</u>	:	-
III) <u>REZERVE REEVALUĂRI</u>	:	-
IV) <u>REZERVE LEGALE:</u>		86.919 lei
V) <u>PIERDERE REPORTATA</u>		434.429 lei
VI) <u>PROFIT NET</u> :		151.209 lei

CAPITOLUL III:
PREZENTAREA REZULTATULUI FINANCIAR

În privința Contului de profit și pierdere arătăm următoarele:

A) VENITURI

Societatea a generat în anul 2015 venituri în suma totală de **9.825.441 lei** față de **10.233.801 lei** în anul 2014, însemnând o descreștere a veniturilor cu 3,99% în anul 2015 față de anul 2014.

Veniturile generate de societate în anul 2015, comparația cu veniturile generate în anul 2014, precum și evoluția ponderii fiecărui tip de venit în total venituri, se prezintă în felul următor:

1	Specificatie	2014	2015	Grad de realizare	Pondere	Pondere
		- lei -	- lei -	[4/3]	în total venituri	în total venituri
				- % -	2014	2015
					- % -	- % -
1	2	3	4	5	6	7
1)	Venituri din transport public de călători	4.605.499	4.445.536	96,53	45,00	45,25
2)	Subvenții pentru dif. de preț transport	2.305.392	2.347.237	101,82	22,53	23,89
3)	Subvenții pentru acoperire de cheltuieli	1.890.313	1.689.426	89,37	18,47	17,19
4)	Diverse activități conexe, din care:	1.294.386	1.211.548	93,60	12,65	12,33
	Servicii transport	787.045	771.580	98,04	7,69	7,85
	Reparații atelier	41.413	18.658	45,05	0,40	0,19
	Spălătorie auto	5.916	9.024	152,54	0,06	0,09
	Servicii GPS	6.684	64	0,96	0,07	0,00
	Tahografe	101.200	87.820	86,78	0,99	0,89
	I.T.P.	289.881	248.427	85,70	2,83	2,53
	Servicii parcare	9.860	11.880	120,49	0,10	0,12
	Servicii autogara	12.336	9.908	80,32	0,12	0,10
	Alte activități conexe	40.051	54.187	135,29	0,39	0,55
5)	Vânzări produse reziduale	6.030	87	1,44	0,06	0,00
6)	Venituri din vânzare mărfuri	7.788	0	0,00	0,08	0,00
7)	Venituri din închirieri	45.371	32.485	71,60	0,44	0,33
8)	Venituri din despăgubiri (asigurări,terți)	9.131	8.392	91,91	0,09	0,09
9)	Venituri din subvenții ptr. Investiții	0	10.395	0,00	0,00	0,11
10)	Venituri din dobânzi	15.755	10.247	65,04	0,15	0,10
11)	Venituri din anularea proviz. (cl. incerti)	15.683	36.780	234,52	0,15	0,37
12)	Venituri din penalități întârziere clienți	2661	5364	x	0,03	0,05
13)	Venituri din sconturi acordate	14.473	15.215	105,13	0,14	0,15
14)	Alte venituri	21.319	12.729	59,71	0,21	0,13
	Total venituri	10.233.801	9.825.441	96,01	100	100

Analiza elementelor mai importante:

- (-) **Veniturile din activitatea de baza** a societatii (vânzări de bilete și abonamente) au scăzut de la 4.605.499 lei înregistrate la 31.12.2014, la 4.445.536 lei înregistrate la 31.12.2015, cu un procent de 3,5%, adică o scădere de 159.963 lei.

Această scădere se datorează:

-renunțarea la serviciul de transport public de călători extraurban a condus la o scădere a veniturilor din această activitate cu 92.902 lei;

-concrenței generată de societățile de transport licențiate pe unele trasee importante din Municipiu care se suprapun cu traseele Transurban (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 oras, considerând o distribuție ½ a potențialilor clienți, pot genera pierderi în încasarile societății de cca 200000 lei anual).

Ca pondere în total venituri, veniturile din activitatea de vânzări de bilete și abonamente înregistrează la 31.12.2015, o ușoară creștere raportat la aceeași perioadă a anului precedent, de la 45%, la 45,3%.

	Evoluția vânzării de abonamente -urban											(TVA inclus)		
	01.01.2014-31.12.2014						01.01.2015-31.12.2015						Diferente	
	Chioscuri proprii		Vanzari terti		Total		Chioscuri proprii		Vanzari terti		Total		(2015-2014)	
	Buc	Val.	Buc	Val.	Buc	Val.	Buc	Val.	Buc	Val.	Buc	Val.	Buc	Valoare
Abonament 65 lei	9222	599430	3326	216190	12548	815620	9241	600665	3798	246870	13039	847535	-491	31915
Abonament 33 lei	18954	625482	321	10593	19275	636075	17559	579447	293	9669	17852	589116	-1423	-46959
Abonament 33 lei elev	11348	374484	22	726	11370	375210	11405	376365	124	4092	11529	380457	159	5247
Abonament 33 lei donator	72	2376	0	0	72	2376	56	1848	0	0	56	1848	-16	-528
Abonament 70 ani	26607	0	0	0	26607	0	28391	0	0	0	28391	0	1784	0
Abonament P500	2703	0	0	0	2703	0	2060	0	0	0	2060	0	-643	0
Ab L118,189			3984	258960	3984	258960			3060	198900	3060	198900	-924	-60060
		1601772		486469		2088241		1558325		459531		2017856		-70385

Încasările din abonamente (cu TVA inclus), scad de la 2.088.241 lei la 31.12.2014, la 2.017.856 lei la 31.12.2015, însemnând 70.385 lei (3,37%). Influența cea mai mare în scăderea încasărilor din abonamente se datorează abonamentelor pentru Legile 118 și 189 privind acordarea unor drepturi persoanelor persecutate din motive politice de dictatura instaurată cu începere de la 6 martie 1945, precum și celor deportate în străinătate ori constituite în prizonieri, republicat, cu modificările ulterioare (60.060 lei).

Încasările din bilete, scad de la 3.559.145 lei la 31.12.2014 (valoare cu TVA), la 3.469.739 lei la 31.12.2015, însemnând 89.406 lei (o scădere cu 2,51%).

Evoluția vânzării de bilete - urban (cu TVA inclus)														
	01.01.2014-31.12.2014						01.01.2015-31.12.2015						Diferente	
	Chioscuri proprii		Vanzari terti		Total		Chioscuri proprii		Vanzari terti		Total		(2015-2014)	
	Buc	Valoare	Buc	Valoare	Buc	Valoare	Buc	Valoare	Buc	Valoare	Buc	Valoare	Buc	Valoare
Bilet 1 leu	291308	291308	268102	268102	559410	559410	283054	283054	272447	272447	555501	555501	-3909	-3909
Bilet 2 lei	635426	1270852	600938	1201876	1236364	2472728	586533	1173066	640595	1281190	1227128	2454256	-9236	-18472
Bilet 2x1leu	7400	14800	710	1420	8110	16220	1007	2014	0	0	1007	2014	-7103	-14206
Bilet 2x2lei	19673	78692	560	2240	20233	80932	9147	36588	0	0	9147	36588	-11086	-44344
Bilet 5 lei	16564	82820	3895	19475	20459	102295	15679	78395	6897	34485	22576	112880	2117	10585
Automate						305560						288460		-17100
Contradori						22000						20040		-1960
		1738472		1493113		3559145		1573117		1588122		3469739		-89406

Ca pondere în total venituri, veniturile din activitatea de bază înregistrează o ușoară creștere, de la 86% la 31.12.2014, la 86,3% la 31.12.2015.

(+) Veniturile din subvenții pentru diferența de preț au o creștere de 1,8%, de la 2.305.392 lei la 31.12.2014, la 2.347.237 lei la 31.12.2015, însemnând 41.845 lei, pe seama creșterii facilități de călătorie subvenționată 100% pentru pensionarii cu vârsta de peste 70 ani (tabel evoluție abonamente, de mai sus).

(-) Veniturile din subvenții pentru acoperire de cheltuieli, în vederea încadrării în limita de subvenție acordată prin BVC, coroborat cu respectarea reglementărilor legale privind asigurarea compensării necesarului de sume până la finele anului rezultat din diferența nefavorabilă dintre veniturile și cheltuielile aferente serviciului de transport public pe raza municipiului, scad de la 1.890.313 lei la 31.12.2014, la 1.689.426 lei la 31.12.2015, o scădere de 200.887 lei, însemnând 10,60%.

Se remarcă o creștere nesemnificativă a ponderii veniturilor din subvenții în total venituri, de la 41,00% la 31.12.2014 la 41,08% la 31.12.2015.

- (+) **Venituri din activități conexe** au scăzut de la 1.353.576 lei înregistrat la 31.12.2014, la 1.244.119 lei înregistrat la 31.12.2015, o scădere cu 8,1%, cea mai mare influență fiind dată de:

- scăderea veniturilor la servicii de transport în convenție cu 15.465 lei, datorită în principal contractului cu Auchan Romania SA (în 2014 venitul pentru acest contract a fost de 573.292,30 lei, iar în 2015 a fost de 552.437 lei;

- scăderea veniturilor din ITP, reparații atelier, tahografe, GPS, cu 84.209 lei, scăderea clienților pe acest segment fiind legată de fluctuația de personal, de cazurile de incapacitate de muncă pe motiv de boală, pe concentrarea activității asupra necesităților proprii de reparații (parc auto învechit), ș.a.

Fluctuațiile la veniturile din activități diverse în anul 2015, față de aceeași perioadă a anului 2014 se prezintă astfel:

Denumire activitate	Fluctuație	Pondere în total venituri
• Servicii de transport :	- 2 %	7,9%
• Reparatii atelier:	-54,9 %	0,2%
• Spalatorie auto:	+52,5 %	0,1%
• Tahografe:	-13,2 %	0,9%
• GPS	-99,0%	0,0%
• I.T.P.:	-14,3 %	2,5%

- (-) **Venituri din redevențe și chirii** (pondere 0,3% în total venituri) au scăzut cu 28,4% în comparație cu aceeași perioadă a anului anterior, adică cu 12.886 lei.
- (-) **Venituri din reclame** (pondere 0,3% în total venituri) au scăzut cu 39% în comparație cu aceeași perioadă a anului anterior, adică cu 16.522 lei.
- (+) **Venituri din parcări** (pondere 0,1% în total venituri) au crescut cu 20,5% în comparație cu aceeași perioadă a anului anterior, adică cu 2.020 lei.
- (-) **Venituri din serv. autogară** (pondere 0,1% în total venituri) au scăzut cu 19,7% în comparație cu aceeași perioadă a anului anterior, adică cu 2.428 lei.
- (-) **Venituri din despagubiri** din asigurări (pondere 0,1% în total venituri) au scăzut față de aceeași perioadă a anului anterior cu 8,1 %, adică cu 738 lei.
- (-) **Veniturile financiare** (pondere 0,3% în total venituri) au scăzut cu 15,8%, adică cu 4.767 lei față de aceeași perioadă a anului precedent, deoarece procentul de dobândă la disponibilități acordat de băncile comerciale, în special la moneda națională a scăzut semnificativ în perioada analizată.
- (+) **Alte Venituri (vânzări produse reziduale, marfă, ș.a.)** (pondere 0,1-0,3% în total venituri) au crescut față de aceeași perioadă a anului anterior cu 146,5 %, adică cu 16.925 lei.

B) CHELTUIELI

Unitatea a înregistrat la 31.12.2015 cheltuieli totale în sumă de **9.674.231,88 lei**.

Cheltuielile înregistrate de societate la 31.12.2015 comparativ cu 31.12.2014:

Indicatori	31.12.2014		31.12.2015		Diferenta	
	Valoare	%	Valoare	%	Valoare	(+/-)
	- lei -		- lei -		- lei -	%
1	2	3	4	5	6=4-2	7=6/2*100
Cheltuieli materiale, din care:	3.499.990,00	35,0	2.999.071,00	31,0	-500.919,00	-14,3
cheltuieli cu combustibilii 6022	2.712.999,00	27,1	2.279.794,00	23,6	-433.205,00	-16,0
piese de sch si mat. auxili -6021,6024,604	659.943,00	6,6	626.620,00	6,5	-33.323,00	-5,0
alte cheltuieli materiale 6028	56.977,00	0,6	47.012,00	0,5	-9.965,00	-17,5
obiecte de inventar 603	70.071,00	0,7	45.645,00	0,5	-24.426,00	-34,9
Chelt cu utilit (energie, apa, gaz) - 605	216.583,00	2,2	236.120,00	2,4	19.537,00	9,0
Cheltuieli cu personalul, din care:	5.349.822,00	53,5	5.458.159,00	56,4	108.337,00	2,0
salarii, indemnizatii	4.042.417,00	40,4	4.133.168,00	42,7	90.751,00	2,2
contrib. asig. Prot. Soc.	1.153.158,00	11,5	1.024.836,00	10,6	-128.322,00	-11,1
tichete de masa	154.247,00	1,5	300.155,00	3,1	145.908,00	94,6
Cheltuieli cu primele de asigurare - 613	65.293,00	0,7	85.327,00	0,9	20.034,00	30,7
Chelt. cu comisioane terti bilete - 622	82.243,00	0,8	78.894,00	0,8	-3.349,00	-4,1
Chelt. cu impozite si taxe - 635	148.699,00	1,5	102.871,00	1,1	-45.828,00	-30,8
Amortizari	196.661,00	2,0	248.157,00	2,6	51.496,00	26,2
Chelt. Redeventa, chirii (itp, tahog) - 612, 612.2; 612.4; 612.5	46.641,00	0,5	43.920,00	0,5	-2.721,00	-5,8
Chelt pregatire personal 615	7.200,00	0,1	9.681,00	0,1	2.481,00	34,5
Cheltuieli comis bancare - 627	2.310,00	0,0	2.405,00	0,0	95,00	4,1
Chelt. Cu colaboratorii - 621*	18.000,00	0,2	19.500,00	0,2	1.500,00	8,3
Cheltuieli cu reparatii - 611	30.871,00	0,3	35.066,00	0,4	4.195,00	13,6
Cheltuieli prov. depreciere creante 6814	29.547,00	0,3	7.840,00	0,1	-21.707,00	-73,5
Cheltuieli de protocol - 623.1	975,00	0,0	1.861,00	0,0	886,00	90,9
Cheltuieli reclama si publ - 623.2	8.815,00	0,1	6.587,00	0,1	-2.228,00	-25,3
Chelt cu deplasari, delegatii - 624; 625	10.315,00	0,1	12.551,00	0,1	2.236,00	21,7
Chelt. Alte serv exec de terti -628	217.263,00	2,2	235.384,00	2,4	18.121,00	8,3
Chelt postale si telecom - 626	49.484,00	0,5	51.117,00	0,5	1.633,00	3,3
Chelt impozit profit - 691	0,00	0,0	4.982,00	0,1	4.982,00	
Alte cheltuieli	21.022,00	0,2	34.739,00	0,4	13.717,00	65,3
TOTAL CHELTUIELI	10.001.734	100	9.674.232	100	-327.502	-3,3

*) 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** (pondere 6,5% în total cheltuieli) au scăzut cu un procent de 5%, reprezentând 33.323 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 (exceptând lunile noiembrie și decembrie 2015 când au fost achiziționate autobuze second-hand, calitativ mai bune decât cele mai uzate autobuze ale societății, unele dintre acestea din urmă fiind scoase din uz). Se urmărește în continuare diminuarea stocurilor de piese și materiale fără mișcare și care nu mai pot fi folosite și se vor lua măsuri de valorificare a acestora.

- (-) **Cheltuieli cu alte materiale** (pondere 0,5% în total cheltuieli) reprezentând costul cu imprimările cu regim special: abonamente, bilete, chitanțe, facturi, precum și alte imprimări și rechizite, au scăzut cu un procent de 17,5% față de aceeași perioadă a anului precedent, însemnând 9.965 lei.
- (-) **Cheltuieli cu combustibilul** (pondere 23,6% în total cheltuieli) au scăzut cu 433.205 lei, însemnând o scădere de 16% în comparație cu aceeași perioadă a anului anterior.

	<u>01.01.2014- 31.12.2014</u>	<u>01.01.2015 - 31.12.2015</u>
Consum de motorină BonCons:	580.255 litri	565.129 litri (-2,61%)
Preț mediu (fără TVA) :	4,547 lei/ltr.	3,949 lei/ltr
Km echiv. parcurși:	2.429.080 Km	2.336.639 Km (-3,8%;-92.441km)
Consum mediu/9 luni	23,89 l/100km	24,19 l/100km

Km echiv. parcurși s-au diminuat cu 3,8% în principal datorită renunțării la linia externă Doba (100.832 Km echiv. parcurși în 2014 față de 0 km în 2015) precum și prin reconsiderarea unor curse și trasee în scopul eficientizării activității de transport, rezultând implicit, o reducere a cheltuielilor cu cca. $92441 \text{ km} \times 23,89 \text{ l}/100 \text{ km} \times 3,949 \text{ lei}/\text{l} = 87.214 \text{ lei}$.

De asemenea, în urma licitației pentru contractarea de motorină, începând cu mai 2014, s-a obținut un preț avantajos față de prețul actual al pieței, cu un discount de 8%, contracarând astfel, mărirea prețului la motorină din mărirea accizei din aceea perioadă. Toate aceste facilități se regăsesc și în perioada ian-iunie 2015, mai mult, licitația din 2015 a adus aceleași beneficii (discount 9,11%), iar trendul descrescător al prețului motorinei pe plan internațional a dus la o scădere semnificativă a prețului mediu pe litru de motorină cumpărată de societate (o economie de cca 338.000 lei).

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

- (+) **Cheltuielile cu utilitățile** (pondere 2,4% în total cheltuieli) au crescut de la 216.583 lei la 31.12.2014 la 236.120 lei la 31.12.2015, adică cu 9%, însemnând 19.537 lei. Cauza principală a acestei creșteri este datorată condițiilor atmosferice, astfel în lunile ianuarie și februarie 2015 au fost temperaturi mult mai joase comparativ cu 2014, determinând cheltuieli la energie electrică și gaze naturale mai mari cu 12.526 lei, la fel luna aprilie 2015 a fost mai friguroasă decât în 2014, necesitând

15 zile în plus de încălzire a spațiilor de lucru. De asemenea, în 2015 comparativ cu 2014 cresc prețurile la apă-canal cu 10-15%.

- (-) **Cheltuieli cu impozite și taxe** (pondere 1,1% în total cheltuieli) au scăzut cu suma de 45.828 lei adică cu un procent de 30,8%. O influență semnificativă a avut-o plata în martie 2014 a taxei ANRSC impusă de organele de control pentru perioada 2006-2008, în sumă de 23.313 lei, taxa de mediu pentru achiziția a 2 autobuze în valoare de 21.294 lei achitată în iulie 2014, precum și 18.187 lei din reducerea taxei reprezentând contribuția 4% fond de solidaritate prin achiziționarea de produse/servicii realizate prin propria activitate a persoanelor cu handicap angajate în unitățile protejate autorizate, pe bază de parteneriat (uniforme pentru soferi achiziționate de la SC CAMINO HEMI SRL), cheltuieli care nu se regăsesc în anul 2015. S-au înregistrat însă și în 2015 cheltuieli care nu se regăsesc în 2014, respectiv suma de 15.075 lei reprezentând 50% din veniturile rezultate din contractele de parcuri, datorate în perioada 2012-2014 Primăriei municipiului Satu Mare, conform raport Curtea de Conturi 1464/2015.

- (+) **Cheltuieli cu salariile personalului**, inclusiv tichetele de masa și inclusiv contribuțiile la asig. și prot. socială, (pondere 56,5% în total cheltuieli) la 31.12.2015 au crescut față de aceeași perioadă a anului anterior cu 2%, adică cu suma de 108.337 lei.

Scăderea contribuțiilor la asigurările de protecție socială, urmare a diminuării cotei CAS angajator de la 20,8% la 15,8% începând cu octombrie 2014, contracarează semnificativ efectele elementelor care prezintă creșteri în comparație cu anul 2014.

Analiza elementelor salariale principale (grupate în funcție de structura prezentă în BVC):

- **Cheltuieli aferente contractului de mandat (directorat și CA)**, – în creștere la 31.12.2015 cu 41.718 lei în raport cu 31.12.2014, influență datorată ocupării funcției de director comercial începând cu octombrie 2014 (o creștere de 40.318 lei) și 1400 lei diferență de indemnizație după ocuparea integrală a posturilor necesare în Consiliul de Administrație.

- **Cheltuielile cu salariile cresc cu 48 mii lei reprezentând 1,26%**. O creștere semnificativă au înregistrat cheltuielile aferente sporurilor acordate conform raportului de control al ITM și Contractului colectiv de muncă - 100% pentru zilele de repaus săptămânal lucrate și 100% pentru ore suplimentare - determinând o creștere de 66.990 lei, în condițiile în care activitatea desfășurată s-a diminuat prin renunțarea la transportul pe linia externă Doba (aproximativ 2,5 angajați). Sporul de repaus săptămânal a determinat însă creșteri semnificative pentru alte activități (vânzători de bilete, controlori, personal operativ, auxiliar, atelier: 74.908 lei).

- **Cheltuieli suplimentare cu salariile** în sumă de 2.765 lei datorate reducerii cazurilor de concedii de boală comparativ cu aceeași perioadă din 2014.

➤ **cheltuielile cu bonusurile (cheltuieli sociale si tichete de masa) acordate corespunzător** prevederilor CCM cresc de la 177 mii lei la 332 mii lei (187%), dintre care:

- 129.408 lei creșterea aferentă în tichete de masă
- 16.500 lei creștere pentru tichete cadou

Analiza productivității muncii pe 2015, în raport cu 2014:

	31.12.2014	31.12.2015	variație(%)
- Venituri din exploatare	10.202.058 lei	9.799.978 lei	-3,94%
- numar mediu de personal	176	172	-2,27%
- productivitatea muncii	57.966 lei	56.977 lei	-1,71%
- cheltuieli de nat. salariala	3.988.524 lei	4.192.451 lei	+5,11%
- cheltuieli cu salariile	3.811.569 lei	3.860.602 lei	+1,29%
- câștigul med brut nat. sal.	1.889 lei	2.031 lei	+7,53%
- câștigul med. brut cu salariile	1.805 lei	1.870 lei	+3,6%

Câștigul mediu lunar/salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială este influențat de toți factorii enumerați mai sus, coroborat și cu reducerea numărului mediu de personal de la 176 persoane în 2014 la 172 persoane în 2015 (în scădere cu 2,27%), fluctuația de personal însemnând, de cele mai multe ori, plecări de personal cu salarii mai mici și încadrări de personal cu salarii mai mari (angajările din 2014 produc efecte comparative în 2015, determinând creșteri ale cheltuielilor salariale).

Cheltuielile de natură salarială cresc de la 3.989 mii lei în 2014 la 4.192 mii lei în 2015, însemnând 203 mii lei, adică o creștere de 5,11%, influență datorată, în principal, acordării tichetelor de masă (+129.408 lei) și a acordării sporului de 100% la orele pentru repaus săptămânal, conform CCM.

(+) **Cheltuieli cu alte serviciile executate de terți** (pondere 2,4% în total cheltuieli) au crescut la 31.12.2015 cu 8,3% față de aceeași perioadă a anului precedent adică o creștere de 18.121 lei. In 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 (contractat din septembrie 2014, în valoare de 7.065 lei/lună), cheltuieli cu rovine pentru parcul auto, cheltuieli cu salubritatea și alte cheltuieli efectuate de terți.

În rezumat, rezultatul financiar al anului 2015 se poate prezintă în felul următor :

Venituri totale	9.825.441 lei	(< 3,99% față de 2014)
<u>Cheltuieli totale</u>	<u>9.674.232 lei</u>	<u>(< 3,30% față de 2014)</u>
Profit net:	151.209 lei	(față de 229.670 lei în 2014)

Mențiune: Deoarece societatea are de recuperat pierderi fiscale aferente anilor precedenți, impozitul pe profit s-a calculat doar pentru o parte din profitul brut aferent anului 2015.

Defalcăt, în anul 2015, profitul brut de 156.191 lei, se prezintă în felul următor:

Venituri din exploatare	9.763.199 lei	(10.187.890 lei în 2014, < 4,17% față de 2014)
<u>Cheltuieli de exploatare</u>	<u>9.632.035 lei</u>	<u>(9.988.085 lei în 2014, < 3,70% față de 2014)</u>
Profit din exploatare:	131.164 lei	(199.805 lei în 2014)
Venituri financiare	25.462 lei	(30.229 lei în 2014, < 15,77% față de 2014)
<u>Cheltuieli financiare</u>	<u>435 lei</u>	<u>(364 lei în 2014, > 19,51% față de 2014)</u>
Profit financiar:	25.027 lei	(29.865 lei în 2014)

În anul financiar 2015 unitatea a înregistrat o serie de cheltuieli nedeductibile, care sunt prezentate detaliat în „Anexa 3” la bilanț - Repartizarea profitului.

De menționat este faptul că societatea are de recuperat **pierderi contabile** aferente anilor anteriori în suma de **434.429 lei** și **pierderi fiscale** de **125.237 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 2015

În cursul anului 2015, conform planului de investiții, din surse proprii - **196.557,67 lei** și subvenții pentru investiții - **498.949 lei**, au intrat în patrimoniul societății imobilizări corporale în valoare de **695.506,67 lei** (fără TVA), respectiv:

➤ din surse proprii s-au achiziționat (valori fără TVA):

- Tâmplărie PVC cu geam termopan, în valoare de 5.768,17 lei, fact.10027713/07.12.2015 - SC HELIOS S.R.L.;
- Autobuz VOLVO B12 BLE, în valoare de 99.789,75 lei, fact.1889/02.12.2015 - SC BEST OMNIBUS S.R.L.;
- Microbuz MERCEDES BENZ, în valoare de 55.000 lei, fact.1900/23.12.2015 - SC SC BEST OMNIBUS S.R.L.;
- Autoturism DACIA LOGAN LAUREATE, în valoare de 36.000 lei, fact.3004428/03.11.2015 - SC AUTO CLASS S.R.L.;

➤ din subvenții pentru investiții s-au achiziționat (valori fără TVA):

- Autobuz VOLVO B7LA ARTICULAT, în valoare de 99.789,75 lei, fact.1874/06.11.2015 - SC BEST OMNIBUS S.R.L.;
- Autobuz VOLVO B7LA ARTICULAT, în valoare de 99.789,75 lei, fact.1875/06.11.2015 - SC BEST OMNIBUS S.R.L.;
- Autobuz VOLVO B12 BLE, în valoare de 99.789,75 lei, fact.1876/06.11.2015 - SC BEST OMNIBUS S.R.L.;
- Autobuz VOLVO B12 BLE, în valoare de 99.789,75 lei, fact.1877/06.11.2015 - SC BEST OMNIBUS S.R.L.;
- Autobuz VOLVO B12 BLE, în valoare de 99.789,75 lei, fact.1878/06.11.2015 - SC BEST OMNIBUS S.R.L.

Prevederile bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2015 s-au realizat și respectat în cea mai mare parte, astfel că s-au reușit următoarele :

- Achitarea la termen și în totalitate a obligațiilor către bugetul de stat și local;
- Achitarea la termen și în totalitate a obligațiilor către furnizori, neînregistrând niciun fel de litigiu sau reclamații în acest sens;
- S-au achitat la termen și în totalitate drepturile salariale, neavând nici o problemă în această privință;
- Obligațiile de asigurare CASCO și RCA au fost achitate la termen;
- Nu s-au înregistrat arierate;

- În permanență s-a avut în vedere grija față de personalul societății privind securitatea și sănătatea în munca;
- depășirea rezultatului brut estimat (de 16 mii lei).

OBIECTIVE CUANTIFICABILE SPECIFICE PLANULUI DE MANAGEMENT

În anul 2015, în sarcina conducerii și a echipei manageriale, s-au stabilit următoarele obiective cuantificabile:

- A. Criterii de performanță ale serviciului, care urmăresc respectarea indicatorilor stabiliți prin contractul de delegare a gestiunii serviciului de transport public local, și care sunt aprobați prin act adițional la contractele de mandat ale administratorilor și ale echipei manageriale sunt următorii:

Nr.crt	Denumire indicatori	Nivel indicatori maximali
1	Numărul de curse, trasee pe care operatorul a suspendat sau a întârziat executarea transportului față de program de circulație.	Maximum 10% anual
2	Numărul de trasee pe care operatorul nu a efectuat transportul public local de persoane pe o perioadă mai mare de 24 de ore.	Maximum 2% anual
3	Numărul de călători afectați de situațiile prevazute la pct.1 și 2.	Maximum 12% din totalul beneficiarilor din anul precedent
4	Numărul total de mijloace de transport utilizate zilnic comparativ cu numărul necesar pentru realizarea programului de circulație	Minimum 95% zilnic
5	Numărul de reclamații ale călătorilor privind calitatea transportului, dintre care:	
a)	Numărul de reclamații justificate;	24/an
b)	Numărul de reclamații rezolvate;	20/an
c)	Numărul de reclamații la care călătorii nu au primit răspuns în termenele legale;	5
6	Numărul autovehiculelor atestate Euro 3 sau Euro 4 raportate la numărul total de autovehicule necesare pentru realizarea programului de circulație	30%
7	Mijloacele de transport cu vechime mai mică de 10 ani și dotările de confort pentru călători	30%
8	Numărul prevederilor contractului de delegare a gestiunii transportului local de persoane, propuse pentru modificare de către operator, raportat la numărul de prevederi contractuale, acceptate pentru modificare de către	Max.80%

- concedent
- 9 Despăgubirile plătite de către operatorul de transport pentru nerespectarea condițiilor de calitate și de mediu privind desfășurarea transportului public local de persoane 5
- 10 Numărul abaterilor constatate și sancționate de personalul împuternicit privind nerespectarea prevederilor legale 2
11. Numărul de accidente de circulație produse din vina personalului propriu a operatorului de transport Max.10

B. Indicatori de performanță economico-financiari

	CRITERII		IAN.	FEBR.	MART.	APR.
1	Activul net contabil	lei	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
2	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri	lei	999	999	999	999
3	Viteza de rotație a creditelor-furnizori	zile	30	30	30	30
4	Rata lichid. generale		1,8	1,8	1,8	1,8
5	Salarii brute	lei	365.000	725.000	1.095.000	1.475.000
6	Indicatorii serviciului	%	-	-	-	-
	CRITERII		MAI	IUNIE	IULIE	AUGUST
1	Activul net contabil	lei	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
2	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri	lei	999	999	999	999
3	Viteza de rotație a creditelor-furnizori	zile	30	30	30	30
4	Rata lichid. generale		1,8	1,8	1,8	1,8
5	Salarii brute	lei	1.855.000	2.215.000	2.595.000	2.975.000
6	Indicatorii serviciului	%	-	-	-	-
	CRITERII		SEPT.	OCT.	NOI.	DEC.
1	Activul net contabil	lei	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
2	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri	lei	999	999	999	999
3	Viteza de rotație a creditelor-furnizori	zile	30	30	30	30
4	Rata lichid. generale		1,8	1,8	1,8	1,8
5	Salarii brute	lei	3.230.000	3.590.000	3.960.000	4.330.000
6	Indicatorii serviciului	%	-	-	75%	75%

Ponderea criteriilor și a indicatorilor serviciului în calculul gradului global de îndeplinire

	CRITERII		%
1	Activul net contabil	%	25,00
2	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri	%	5,00
3	Viteza de rotație a creditelor-furnizori	%	25,00
4	Rata lichid. generale	%	25,00
5	Salarii brute	%	5,00
6.	Indicatorii serviciului	%	15,00

Indicatorii de performanță asumați s-au calculat la sfârșitul perioadei analizate.

Obiectivele stabilite urmăresc:

1. Asigurarea unei lichidități generale de peste 1,2 și a lichidității imediate de cel puțin 0,8;
2. Asigurarea unei viteze de rotație a debitelor-clienți în intervalul 30 - 60 zile;
3. Realizarea a cel mult 999 lei costuri de exploatare la 1.000 de lei venituri, pentru fiecare an din perioada mandatului;
4. Menținerea arieratelor la nivel scăzut.

În finele anului 2015 criteriile de performanță stabilite prin contractele de mandat au fost realizate în procent de 145,49%.

DIRECȚII DE ACȚIUNE

Dezvoltarea unor măsuri care să faciliteze posibilitatea de achiziționa mijloace de transport care să corespundă exigențelor publicului călător, dotate cu climă, sisteme de încălzire performante, sisteme de accesibilizare a accesului persoanelor cu dizabilități, care astfel să atragă călătorii în număr cât mai mare către societatea de transport, pentru mobilitatea acestora.

Datorită creșterii gradului de aglomerare a traficului auto, transportul urban de călători cu autobuze în municipiul Satu Mare trebuie să crească în detrimentul transportului cu autoturismele personale sau a taxiurilor. În acest sens societatea noastră intenționează să dezvolte o campanie de informare a cetățenilor cu privire la utilitatea unui transport public local, care să scadă cheltuielile acestora înlocuind transportul propriu, cu transportul în comun, să descongese zonele foarte aglomerate ale orașului. În colaborare cu municipalitatea să dezvolte o strategie cu privire la crearea de benzi de circulație dedicate transportului public local, care să aibă posibilitatea de a circula mult mai eficient și rapid. Numărul de călători transportați într-o unitate de spațiu este mult mai mare în cazul transportului cu autobuzul decât în cazul transportului cu autoturismul.

Gradul de poluare al orașului poate scădea prin diminuarea numărului de autoturisme care se deplasează în special la orele de vârf și prin folosirea de mijloace de transport în comun care să funcționeze cu carburanți mai puțin poluanți.

Adaptarea programului de transport la cerința pieței și la modificările demografice existente pe piața muncii, prin prelungirea, adaptarea orarelor astfel încât acestea să corespundă solicitărilor călătorilor.

Orientarea politicilor de marketing către cetățeni, a politicilor de informare a călătorilor cu privire la toate modificările aduse în cadrul programelor de transport, prin oferirea posibilității publicului de a se informa, de a transmite și de a comunica într-un mod cât mai facil cu reprezentanții societății (pagina de internet, facebook, ș.a.).

Se impune recunoașterea serviciului de transport public ca serviciu comunitar prioritar de importanță majoră cu un impact social major definit prin Avizul Comitetului Economic și Social European 2009/C/175/08, care stabilește că transportul public local este al patrulea factor al incluziunii sociale alături de locul de muncă, locuință și egalitatea de șanse (salariul), datorită faptului că este un serviciu social de interes economic general.

Se impune astfel:

a.) redefinirea politicii sociale aplicate:

- categoriile vizate;
- nivelul compensației stabilit cu acordarea acesteia clar definită
- modalitatea de acordare a subvențiilor

b.) stabilire trasee și grafice primordial pe criterii economice și eventual influențate de criterii sociale

c.) analiza impactului social al redefinirii "politicii de concurență" al transportului public local în municipiul Satu Mare, privind transporturile curse regulate și curse regulate speciale, respectarea Regulamentelor de transport aprobat prin Hotărârile de Consiliu local Nr. 131/30.07.2010, 157/10.09.2015 și Legii 92/2007 cu prevederile referitoare în special la opririle în stații avizate.

Consiliul de administrație

