

S.C. TRANSURBAN S.A. SATU MARE

RAPORT AL ADMINISTRATORILOR PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2011

CAPITOLUL I: ÎNTRODUCERE

S.C. 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).

S.C. 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 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 natura 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 + 594.320).

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 31.12.2011, așa cum este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Satu Mare, prin Încheierea nr. 7265/24.12.2009, este următoarea:

- Municipiul Satu Mare : 2.562.620 RON (99,844153%);
- Orasul Ardud : 1.000 RON (0,0388962%);
- Comuna Lazuri : 1.000 RON (0,0388962%);
- Comuna Păulești : 1.000 RON (0,0388962%);
- Comuna Doba : 1.000 RON (0,0388962%).

CAPITOLUL II:

SCURTA PREZENTARE A BILANȚULUI CONTABIL

A) DESPRE ACTIVELE IMOBILIZATE

A.1) DESPRE IMOBILIZĂRILE NECORPORALE

În cursul anului 2011 au existat intrări de imobilizări necorporale în valoare de 844 lei, reprezentând licențe Windows.

La data de 31.12.2011, societatea deține imobilizări necorporale în valoare de 32.423 lei (pret de achiziție/valoare de inventar fără TVA), respectiv de 5.714 lei valoare netă (valoare rămasă neamortizată).

A.2) DESPRE IMOBILIZĂRILE CORPORALE

În cursul anului 2011 a intrat în patrimoniul societății imobilizări corporale în suma de 70.192 lei (fără TVA), respectiv:

- Cablare date voce și echipament PBX telefonie fixă, în valoare de 43.201,30 lei, Fc.173729/17.06.2011- SC Romtelecom SA;
- Tâmplărie PVC cu geam termopan, în valoare de 4.885,48 lei, Fc. 4245/17.11.2011- SC BDM Grup Invest SRL;
- Instalație de aer comprimat în valoare de 15.220,45 lei, Fc.2149/18.11.2011, - SC Technosam SRL;
- Mașină de înșurubat „RC 2476”, în valoare de 2.607,75 lei, Fc.53622/ 05.12.2011 - SC Reman Impex SRL;
- Cric Hidraulic Mega „N 35C”, în valoare de 4.277,70 lei, Fc.1141101/07.12.2011- SC Hofmann Autotech SRL.

De asemenea, în cursul anului 2011 nu au existat ieșiri de imobilizări corporale.

La data de 31.12.2011, societatea deține imobilizări corporale în valoare de 2.853.716 lei (valoare de intrare fără TVA), respectiv 894.170 lei (valoare netă, respectiv valoare de intrare minus amortizări), astfel:

	Valoare de intrare - lei -	Valoare netă - lei -	Grad de amortizare %
- construcții	: 506.956	12.197	97,59
- echipamente tehnice și mașini	: 2.239.169	876.154	60,87
- mobilier, aparatură birotică	: 107.591	5.819	94,59

TOTAL	2.853.716	894.170	

Menționăm faptul că în cursul anului 2007, 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 (extrabilantier).

Valoarea patrimoniului public reflectat extracontabil însumează 15.637.053 lei, astfel:

- | | |
|-------------------------|----------------|
| - construcții | 3.646.140 lei |
| - echipamente tehnice | 8.329 lei |
| - mijloace de transport | 11.982.584 lei |

Patrimoniul public a fost diminuat conform noului Contract de Concesiune nr. 43357/08.12.2011 cu suma de 213,33 lei, reprezentând 2 celule de linie T1 și T2 existente în Stația 110/20 KV Carpați din Mun. Satu Mare, cu nr. de inventar 2059, celule retrase din administrarea SC Transurban SA, ce urmează a fi concesionate de către Primăria Satu Mare societății SC Electrica SA.

La data de 31.12.2011 parcul de autobuze a societății de transport se compune din 47 de autobuze, din care:

1. 10 midibuze cu 42 locuri;
2. 16 autobuze (IKARUS, UDM și KAROSA) cu 100 locuri;
3. 6 autobuze articulate cu 150 locuri;
4. 15 autobuze tip CITELIS cu 100 locuri.

A.3) DESPRE IMOBILIZĂRILE FINANCIARE

La data de 31.12.2011 unitatea nu deține immobilizări financiare.

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

2.886.139 lei – valoare de achiziție

899.884 lei – valoare netă, minus amortizare

Amortizarea activelor immobilizate însumează 1.986.255 lei, respectiv 68,82% din valoarea de achiziție (de la înființarea unității până la data de 31.12.2011).

B.) DESPRE ACTIVELE CIRCULANTE

B.1) STOCURI

La data de 31.12.2011 unitatea înregistrează stocuri în suma de 378.022 lei, principalele componente fiind:

- combustibili : 142.517 lei (37,70 %)
- piese de schimb : 155.590 lei (41,16 %)

B.2) CREANTE

La data de 31.12.2011 unitatea înregistrează creanțe în suma de 832.568 lei, astfel:

- creanțe comerciale (clienți) : 320.167 lei
 - creanțe incerte : 82.725 lei *)
 - alte creanțe : 429.676 lei
- din care :
- poprire angajat 47.561 lei
 - fond unic 0,85 % 957 lei
 - subvenții de încasat 365.755 lei

*) - din care SC Rodipet SA, majorări contractuale 25.343 lei, în curs de executare silită

(În bilanțul din 2011 aceste creanțe au fost diminuate cu suma de 31.056 lei, așa cum prevede formularul de bilanț F10, Rd.06 - reprezentând provizioane constituite ptr. „Clienți incerti, rezultând astfel creanțe în valoare de 801.512 lei).

B.3) INVESTIȚII PE TERMEN SCURT: nu sunt

B.4) CASA ȘI CONTURILE LA BĂNCI

Soldul numerarului la 31.12.2011: 311.598 lei

TOTAL ACTIVE CIRCULANTE: 1.491.132 lei

C) DESPRE CHELTUIELI ÎN AVANS

Sold la 31.12.2011: 15.903 lei, reprezentând abonamente, asigurări RCA, rovinețe, licență traseu, reclamă/publicitate.

D) DESPRE DATORII

<u>Sold la 31.12.2011</u>	:	<u>837.427 lei</u>
din care:		
- furnizori/avans clienți	:	464.581 lei
- salarii și alte rețineri	:	133.664 lei
- datorie față de RAC Satu Mare (poprire angajat în favoarea RAC)	:	39.943 lei
- contribuții sociale aferente salarii	:	126.021 lei
- impozit salarii	:	37.603 lei
- TVA	:	31.659 lei
- datorii buget local (50 % chirii)	:	3.956 lei

Notă: unitatea a înregistrat în cursul anului întârzieri la plată față de termenele scadente la furnizori, fără a înregistra datorii restante față de bugetul local și centralizat al statului.

E) ACTIVE CIRCULANTE NETE: 648.585 lei

[total active circulante (stocuri + creanțe + casa și conturi curente) + 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 trebuie achitate în termen de 1 an nu depășesc lichiditatea curentă.

F) TOTAL ACTIVE – DATORII CURENTE: 1.548.469 lei**G) DATORII CU SCADENTA PESTE 1 AN: nu sunt.****H) VENITURI ÎN AVANS**

Sold la 31.12.2011: 21.023 lei, reprezintă abonamente vândute în avans.

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>		13.769 lei
I.5) <u>PROFIT NET:</u>		275.385 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 **10.676.997 lei**.
Veniturile din transportul public de călători însumează 5.836.572 lei, din care subvențiile aferente categoriilor de persoane defavorizate însumează 904.224 lei (15,49 %, raportat la total venit din transportul public de călători, față de 16,20 % în anul 2010).

Veniturile generate de societate se defalcă în modul următor:

1) venituri din transport public de călători	4.932.348 lei
2) subvenții pentru dif. de preț transport	904.224 lei
3) subvenții pentru acoperire de cheltuieli	2.878.763 lei
4) subvenții pt. scutirea redevenței la plată	1.155.698 lei
5) diverse activități conexe	702.859 lei
(atelier, ITP, tahografe, GPS, transport în convenție, spălătorie, macara și tractor cu remorcă, reclame)	
din care:	
- servicii transport	256.949 lei
- reparații atelier	104.683 lei
- spălătorie auto	8.980 lei
- servicii cu utilaje	24.900 lei
- tahografe, GPS	77.755 lei
- I.T.P.	192.134 lei
- alte activități conexe:	37.458 lei
6) vânzări produse reziduale	204 lei
7) venituri din închirieri	67.234 lei
8) venituri din despăgubiri (asigurări)	18.006 lei
9) venituri din imputații (poprire angajat)	351 lei
10) venituri din dobânzi	1.203 lei
11) venituri din anularea provizioanelor	4.684 lei
(clienți incerți/debitori diverși înreg. la pierderi din creanțe)	
12) venituri din penalități întârziere clienți	600 lei
13) alte venituri	10.823 lei

B) CHELTUIELI

Unitatea a înregistrat cheltuieli totale în suma de **10.401.612 lei**.

Cheltuielile înregistrate de societate se defalcă în modul următor:

1) cheltuieli materiale	3.283.031 lei
din care:	
- combustibili	2.466.568 lei
- piese schimb	411.439 lei
- alte chelt. materiale	405.024 lei
2) cheltuieli cu personalul	4.841.485 lei
din care:	
- salarii, indemnizații	3.692.326 lei
- asigurări, protecție socială	1.082.631 lei
- tichete masă	66.528 lei
3) amortizări	329.593 lei
4) redevența scutită la plată	1.155.698 lei *)
5) cheltuieli cu redevența	100 lei **)
6) cheltuieli cu colaboratorii	1.741 lei ***)
7) alte cheltuieli	791.705 lei ****)
<hr/>	
Total cheltuieli	: 10.401.612 lei

*) Cheltuiala cu redevența, evidențiată în temeiul Contractului de concesiune nr. 445/08.12.2005 (cu valabilitate până la 08.12.2011), în suma de 1.155.698 lei, este contrabalansată la venituri, în temeiul scutirii la plată acordate prin HCL 240/2006, rezultând o cheltuială pur scriptică, de evidențiere contabilă a ajutorului de stat primit de societate.

***) În noul Contract de delegare a gestiunii nr. 43357/08.12.2011, a fost stabilită prin HCL 240/2011, cheltuială cu redevența în valoare de 100 lei lunar, pe care SC Transurban SA trebuie s-o achite Primăriei Satu Mare.

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

*****) Rubrica alte cheltuieli cuprinde: asigurări, comision colaboratori vânzări bilete, poșta, telefon, fax, impozite și taxe locale, servicii executate de terți, majorări – penalități întârziere la bugetul de stat,

bugetul local, la alte instituții ale statului- ANRSC București care sunt în valoare de 286 lei și penalități furnizori în valoare de 147 lei.

Excluzând cheltuiala cu redevența contractuală, scutită la plată și pur scriptică, situația procentuală a cheltuielilor se prezintă în felul următor:

- a) cheltuieli materiale, în total cheltuieli: 35,51 %
din care:
 - cheltuieli cu combustibili, în total
 - cheltuieli materiale: 75,13 %
 - cheltuieli totale : 26,68 %
 - cheltuieli cu piese de schimb, în total
 - cheltuieli materiale: 12,53 %
 - cheltuieli totale : 4,45 %
- b) cheltuieli de personal, în total cheltuieli : 52,36 %
din care :
 - cheltuieli cu salarii, în:
 - cheltuieli totale : 39,93 %
 - cheltuieli asigurări, în :
 - cheltuieli totale : 11,71 %
 - cheltuieli tichete masa, în:
 - cheltuieli totale : 0,72 %
- c) cheltuieli cu amortizări, în total cheltuieli : 3,56 %
- d) alte cheltuieli, în total cheltuieli : 8,56 %

În rezumat, rezultatul financiar al anului 2011 se poate prezenta în felul următor :

Venituri totale	10.676.997 lei.
Cheltuieli totale	10.401.612 lei

Profit brut:	275.385 lei

Mențiune: Impozitul calculat și vărsat trimestrial la Bugetul Statului, a fost stornat (rezultând un impozit pe profit de recuperat) la definitivarea

calculul profitului impozabil, deoarece societatea are de recuperat pierderi aferente anilor precedenti.

Defalcăt, el se prezintă în felul următor:

Venituri din exploatare	6.630.028 lei
Cheltuieli de exploatare	6.362.468 lei

Profit din exploatare:	267.560 lei
Venituri financiare	7.825 lei
Cheltuieli financiare	0 lei

Profit financiar:	7.825 lei

Mențiune: Societatea a beneficiat până la data de 08.12.2011 de prevederile HCL nr. 19/2006 și nr. 240/2006, Hotărâri de Consiliu Local care au scutit unitatea de la plata redevenței aferente patrimoniului concesionat (redevență stabilită în Contractul de concesiune nr. 445/2005 la nivelul amortismentului patrimoniului concesionat).

În contabilitatea societății, respectiv în Bilantul încheiat la 31.12.2011, este reflectată atât redevența stabilită în Contractul de concesiune (ca element de cheltuială), cât și scutirea la plată (ca element de venit).

Redevența scutită la plată în anul 2011 însumează 1.155.698 lei.

În noul Contract de delegare a gestiunii nr. 43357/08.12.2011, a fost stabilită prin HCL 240/2011, redevența în valoare de 100 lei lunar, pe care societatea trebuie s-o achite Primăriei Satu Mare.

În anul financiar 2011 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 1.325.620 lei și pierderi fiscale de 1.201.135 lei.

Aceste pierderi vor fi recuperate în ordinea înregistrării lor de către societate, perioada de recuperare fiind în următorii 5 ani, respectiv 7 ani consecutivi.

CAPITOLUL IV:
DESPRE ACTIUNILE REALIZATE IN 2011

I. Rezervorul de aer comprimat fabricat de UNIO Satu Mare de 12000 litri și 7 bar, vechi de 39 ani la verificarea din octombrie 2010 a primit o prelungire a funcționării până în octombrie 2011, după care necesita o expertiză tehnică. Expertiza tehnică pentru prelungirea funcționării costa aproximativ 2500 euro. S-a propus casarea compresorului de fabricație Timpuri Noi București, având consum foarte ridicat de energie electrică respectiv rezervorului de aer și achiziționarea unui compresor cu șurub de 10 bar și 7.8 l/sec. Compresorul nou a fost achiziționat la valoarea de 15.220,45 lei.

II. Cablarea clădirii administrative, precum și dezvoltarea sistemului informatic al societății a fost făcută în mai multe etape funcție de dotarea cu calculatoare a societății. Sistemul era învechit, pe alocuri făcut haotic și cea mai mare problemă era că nu făcea față transferului de date dintre terminale și server ajungând la blocarea frecventă a sistemului. S-a realizat dotarea clădirii administrative și a atelierului cu cablaj nou structural, care cuprinde și telefonia fixă respectiv o centrală nouă. Cablarea de date și voce și echipamentul PBX pentru telefonie fixă, are valoare de 43.201,30 lei plătit în 24 de rate ceea ce nu încarcă financiar societatea.

III. Pentru cele 15 autobuze tip Citelis a expirat garanția privind serviciul și solicitările din partea terților au impus dotarea atelierului de reparații cu un cric pneumo-hidraulic de 12 tf. în valoare de 4.277,70 lei și un pistol pneumatic pentru șuruburi în valoare de 2.607,75 lei.

IV. S-a realizat înlocuirea geamurilor degradate din scară și coridoarele clădirii. Investiția a fost în valoare de 4.885,48 lei.

Președinte C.A.
Ing. Molnár Csaba

