

**RAPORT AL ADMINISTRATORILOR  
PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2013**

**CAPITOLUL I: ÎNTRODUCERE**

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 mărește 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 scris 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 31.12.2013, 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 2013 au existat intrări de immobilizări necorporale în valoare de **6.634 lei**, reprezentând licențe Windows.

La data de 31.12.2013, societatea deține immobilizări necorporale în valoare de 44.725 lei (preț de achiziție/valoare de inventar fără TVA), respectiv de 9.023 lei valoare netă (valoare rămasă neamortizată).

## **A.2) DESPRE IMOBILIZARILE CORPORALE**

În cursul anului 2013 a intrat în patrimoniul societății imobilizări corporale în valoare de **62.013,31 lei** (fără TVA), respectiv:

- CTC Test Computer ptr. tahografe, în valoare de 14.112 lei, fc.140019/13.02.2013-SC Tachonan Service SRL;
- Server Primergy, achiziționat în valoare de 13.339,84 lei, fc.1126590/26.07.2013 – SC Infocenter SRL;
- Lucrări de reparații cazan centrală (patrimoniu public) în valoare de 21.750 lei, fc.4524/13.08.2013- SC Termo Montaj SRL;
- Boiler Gaz 500 litri pentru atelier în valoare de 12.811,47 lei, fc.101415/30.08.2013- SC Samgec SRL.

La data de 31.12.2013, societatea deține imobilizări corporale în valoare de 2.973.806 lei (valoare de intrare fără TVA), respectiv 671.125 lei (valoare netă, respectiv valoare de intrare minus amortizări), astfel:

	Valoare de intrare - lei -	Valoare netă - lei -	Grad de amortizare %
- construcții	: 528.707	28.798	94,55
- echipamente tehnice și mașini	: 2.261.382	575.963	74,53
- mobilier, aparatură birotică	: 183.717	66.364	63,88
-----			
TOTAL	2.973.806	671.125	

La sfârșitul anului 2013 au fost casate și scoase din evidența patrimoniului propriu echipamente tehnologice complet amortizate, respectiv: cazan fontă cu nr.de inventar 1019 și aspirator gaze cu nr.de inventar 1047, conform Pr. vb. de casare nr.1027 în valoare totală de 4.709,13 lei. Aceste echipamente tehnologice au fost valorificate ca și fier vechi conform Fc.18783/14.03.2014 în valoare totală de 191,19 lei.

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 18.559.690 lei, astfel:

- construcții 4.443.035 lei
- echipamente tehnice 8.329 lei
- mijloace de transport 14.108.326 lei

In luna iulie 2013 patrimoniul public a fost diminuat cu o valoare totală de 23.094,47 lei, datorită casării a 6 autobuze de tip UDM, conform Procesului verbal de casare nr.2056/25.07.2013, și anume:

- SM-01-PXX, nr.inventar 60931 cu valoarea de 5.387 lei;
- SM-01-PXY, nr.inventar 60928 cu valoarea de 5.387 lei;
- SM-01-PXW, nr.inventar 60930 cu valoarea de 5.387 lei;
- SM-53-BUS, nr.inventar 60599 cu valoarea de 2.415,47 lei;
- SM-77-BUS, nr.inventar 60593 cu valoarea de 2.164,56 lei;
- SM-82-BUS, nr.inventar 60594 cu valoarea de 2.353,44 lei.

Cele 6 autobuze casate au fost valorificate la fier vechi, la valoarea de 27.281,25 lei conform Fc.17528/06.08.2013, sumă care se virează la Primaria Mun. Satu Mare.

La data de 31.12.2012 parcul de autobuze a societății de transport se compune din 41 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.

### **A. 3) DESPRE IMOBILIZĂRILE FINANCIARE**

La data de 31.12.2012 unitatea nu deține immobilizări financiare.

### **A. 3) DESPRE IMOBILIZĂRILE FINANCIARE**

La data de 31.12.2013 unitatea nu deține immobilizări financiare.

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

**3.018.531 lei** – valoare de achiziție

**680.148 lei** – valoare netă (fără amortizare)

Amortizarea activelor immobilizate însumează 2.338.383 lei, respectiv 77,47% din valoarea de achiziție (de la înființarea unității până la data de 31.12.2013).

## **B) DESPRE ACTIVELE CIRCULANTE**

### **B.1) STOCURI**

La data de 31.12.2013 unitatea înregistrează stocuri în suma de 319.798 lei, principalele componente fiind:

- combustibili : 127.487 lei (39,86 %)
- piese de schimb : 144.097 lei (45,06 %)
- materiale auxiliare 30.187 lei (9,44%)

### **B.2 ) CREANTE**

La data de 31.12.2013 unitatea înregistrează creanțe în suma de 738.018 lei, astfel:

- creanțe comerciale (clienți) : 259.116 lei
  - creante incerte : 120.822 lei
  - alte creanțe : 358.080 lei
- din care:
- poprire angajat 8.461 lei
  - fond unic 0,85 % 6.907 lei
  - subvenții de încasat 325.755 lei

(În bilanțul din 2013 aceste creanțe au fost diminuate cu suma de 51.152 lei, așa cum prevede formularul de bilanț F10, rd.06 reprezentând provizioane constituite ptr. clienți incerți, rezultând astfel creanțe în valoare de **686.866 lei**).

**B.3 ) INVESTIȚII PE TERMEN SCURT:** nu sunt

**B.4 ) CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI**

Soldul numerarului la 31.12.2013: **1.160.412 lei**

**TOTAL ACTIVE CIRCULANTE: 2.167.076 lei**

## **C) DESPRE CHELTUIELI ÎN AVANS**

Sold la 31.12.2013: 23.885 lei, reprezentând abonamente ziare, reviste, asigurări RCA, rovinețe, licență traseu, reclamă/publicitate.

## **D) DESPRE DATORII**

<u>Sold la 31.12.2013</u>	:	<u>876.850 lei</u>
	din care	:
- furnizori/avans clienți	:	422.489 lei
- salarii și alte rețineri	:	154.533 lei
- contribuții sociale aferente salarii	:	143.308 lei
- impozit salarii	:	42.861 lei
- TVA	:	35.806 lei
- datorii la buget local (50 % chirii)	:	26.157 lei
- creditori diversi	:	1.696 lei

**Notă:** unitatea nu a înregistrat în cursul anului datorii restante față de bugetul local și centralizat al statului.

## **E) ACTIVE CIRCULANTE NETE: 1.303.740 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: 1.983.888 lei**

## **G) DATORII CU SCADENȚA PESTE 1 AN: -**

## **H) VENITURI ÎN AVANS**

Sold la 31.12.2013: 10.371 lei, reprezintă abonamente vândute pentru luna Ianuarie 2014.

## **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>	:	18.007 lei
I.5 ) <u>PROFIT NET :</u>	:	360.138 lei



**CAPITOLUL III:  
PREZENTAREA REZULTATULUI FINANCIAR**

În privința Contului de profit și pierdere arătăm următoarele:

**A) VENITURI**

Societatea a generat în anul 2013 venituri în suma totală de 10.133.726 lei față de 9.576.309 lei în anul 2012, însemnând o creștere a veniturilor cu 5,82% în anul 2013 față de anul 2012.

Veniturile din transportul public de călători în anul 2013 însumează 6.114.940 lei față de 5.822.293 lei (în creștere cu 5,03% în anul 2013 față de anul 2012), din care subvențiile aferente categoriilor de persoane defavorizate însumează 1.010.135 lei față de 889.006 lei în anul 2012 (16,52% în 2013 raportat la total venituri din transportul public de călători, față de 15,27% în anul 2012, influență a introducerii unor noi facilități de călătorie în cursul anului 2013, respectiv din iulie 2013, subvenționarea 100% a călătoriei pe mijloacele de transport a pensionarilor la limită de vârstă cu pensia de până la 500 lei).

Veniturile generate de societate în anul 2013, comparația cu veniturile generate în anul 2012, precum și ponderea fiecărui tip de venit în total venituri, se prezintă în felul următor:

	Specificatie	2012 - lei -	2013 - lei -	Grad de realizare [4/3] - %-	Pondere în total venituri 2012 - %-	Pondere în total venituri 2013 - %-
1	2	3	4	5	6	7
1)	Venituri din transport public de călători	4.933.287	5.104.805	103,48	51,52	50,37
2)	Subvenții pentru dif. de preț transport	889.006	1.010.135	113,63	9,28	9,97
3)	Subvenții pentru acoperire de cheltuieli	2.897.635	3.097.434	106,90	30,26	30,56
4)	Diverse activități conexe, din care:	747.220	735.183	98,38	7,80	7,25
	Servicii transport	290.959	248.282	85,33	3,04	2,45
	Reparații atelier	65.113	28.065	43,10	0,68	0,28
	Spălătorie auto	7.623	9.520	124,89	0,08	0,09
	Servicii cu utilaje	14.000	1.000	7,14	0,15	0,01
	Tahografe, GPS	78.897	120.497	152,73	0,82	1,19
	I.T.P.	238.702	283.262	118,67	2,49	2,79
	Servicii parcare	8.965	13.004	145,05	0,09	0,13
	Servicii autogara	3.600	13.456	373,78	0,04	0,13
	Alte activități conexe	39.361	18.097	45,98	0,41	0,18
5)	Vânzări produse reziduale	7.889	44.882	568,92	0,08	0,44
6)	Venituri din vânzare mărfuri	5.080	10.676	210,16	0,05	0,11
7)	Venituri din închirieri	57.974	64.060	110,50	0,61	0,63
8)	Venituri din despăgubiri (asigurări, terti)	12.505	16.864	134,86	0,14	0,17
9)	Venituri din imputații (poprire angajat, colab.)	4.317	18.406	426,36	0,05	0,18
10)	Venituri din dobânzi	6.087	8.362	137,37	0,06	0,08
11)	Venituri din anularea provizioanelor (cl. incerti)	1.179	4.219	357,85	0,01	0,05
12)	Venituri din penalități întârziere clienți	666	-	x		
13)	Venituri din sconturi acordate	7.956	9.932	124,84	0,08	0,10
14)	Alte venituri	5.508	8.768	159,19	0,06	0,09
	<b>Total venituri</b>	<b>9.576.310</b>	<b>10.133.726</b>	<b>105,82</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

## **B) CHELTUIELI**

Unitatea a înregistrat în anul 2013 cheltuieli totale în suma de **9.773.588 lei**, față de **9.501.028 lei** înregistrate în anul 2012.

Cheltuielile înregistrate de societate în anul 2013, comparația cu cheltuielile înregistrate în anul 2012, precum și ponderea fiecărui tip de cheltuială în total cheltuieli și în categoria de cheltuieli din care face parte, se prezintă în felul următor:

	<b>Specificatie</b>	<b>2012 - lei -</b>	<b>2013 - lei -</b>	<b>Grad de realizare [4/3] - %-</b>	<b>Pondere în total cheltuieli/ în cheltuiala de baza 2012 - %-</b>	<b>Pondere în total cheltuieli/ în cheltuiala de baza 2013 - %-</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>
<b>1)</b>	<b>Cheltuieli materiale, din care:</b>	<b>3.585.492</b>	<b>3.643.945</b>	<b>101,63</b>	<b>37,74</b>	<b>37,28</b>
	- combustibili	2.845.299	2.851.738	100,23	29,95 ○ 79,36	29,18 ○ 78,26
	- piese de schimb	388.399	418.633	107,78	4,09 ○ 10,83	4,28 ○ 11,49
	- alte cheltuieli materiale	351.731	373.574	106,21	3,70 ○ 9,81	3,82 ○ 10,25
<b>2)</b>	<b>Cheltuieli cu personalul, din care:</b>	<b>4.933.226</b>	<b>5.037.843</b>	<b>102,12</b>	<b>51,92</b>	<b>51,55</b>
	- salarii, indemnizații	3.731.230	3.832.686	102,72	39,27 ○ 75,63	39,21 ○ 76,08
	- contrib. asigurari, protecție soc.	1.086.032	1.140.969	105,06	11,43 ○ 22,01	11,67 ○ 22,65
	- tichete de masă	68.472	64.188	93,74	0,72 ○ 1,39	0,65 ○ 1,27
	- dif. salariale litigii de muncă	36.811	-	-	0,39 ○ 0,75	-
	- contrib. as. prot. soc. lit de muncă	10.681	-	-	0,11 ○ 0,22	-
<b>3)</b>	<b>Chelt.cu utilități(energie,apă,gaz)</b>	<b>217..950</b>	<b>281.338</b>	<b>129,08</b>	<b>2,29</b>	<b>2,88</b>
<b>4)</b>	<b>Cheltuieli cu prestațiile efectuate de terți, din care:</b>	<b>437.323</b>	<b>476.658</b>	<b>108,99</b>	<b>4,61</b>	<b>4,87</b>
	chelt cu intretinere si reparatii, redeventa RAR, chirii	40.162	83.370	207,58	0,42 ○ 9,18	0,85 ○ 17,49
	chelt cu redeventa contr de concesiune	1.200	1.200	100	0,01 ○ 0,27	0,01 ○ 0,25
	chelt cu primele de asigurare	65.889	54.582	82,84	0,69 ○ 15,07	0,56 ○ 11,45
	chelt postale, telecomunicații	41.597	45.273	1,09	0,45 ○ 9,51	0,46 ○ 9,50
	cheltuieli cu colaboratorii*	18.262	18.698	102,38	0,19 ○ 4,17	0,19 ○ 3,92



	Specificatie	2012 - lei -	2013 - lei -	Grad de realizare [4/3] - %-	Pondere în total cheltuieli/ în cheltuiala de baza 2012 - %-	Pondere în total cheltuieli/ în cheltuiala de baza 2013 - %-
1	2	3	4	5	6	7
	chelt cu comisioane terți (ptr bilete vandute)	71.152	88.582	124,50	0,75 o 16,28	0,91 o 18,58
	chelt de protocol, reclama si publ, transport, deplasari, delegatii	16.682	17.638	105,73	0,18 o 3,82	0,18 o 3,70
	cheltuieli comisioane bancare	4.953	3.080	62,18	0,05 o 1,13	0,03 o 0,65
	alte chelt cu serv exec de terti	177.426	164.235	92,57	1,87 o 40,57	1,68 o 34,46
5)	Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate	124.960	132.560	106,08	1,32	1,36
6)	Alte cheltuieli (despagubiri, penalități, chelt nededuct. lipsa gest., chelt de judecată, pretenții, s.a)	4.844	3.422	70,64	0,05	0,03
7)	Cheltuieli cu provizioanele privind activele circulante	17.573	17.342	98,69	0,18	0,18
8)	Cheltuieli de amortizare active imobilizate	178.050	178.787	100,41	1,87	1,83
9)	Cheltuieli financiare (diferente curs valutar)	1.673	1.693	101,20	0,02	0,02
	<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>9.501.028</b>	<b>9.773.588</b>	<b>102,87</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

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

Din datele prezentate mai sus, cu privire la indicatorii realizați în anul 2013 se observă că veniturile și cheltuielile, atât ca valoare cât și ca pondere, se mențin în anul 2013 în jurul valorilor anului 2012, înregistrându-se un trend ușor crescător al acestora în perioada analizată.

În rezumat, rezultatul financiar al anului 2013 se prezintă în felul următor :

Venituri totale	10.133.726 lei	(> 5,82% față de 2012)
Cheltuieli totale	9.773.588 lei	(> 2,87% față de 2012)
Profit brut:	360.138 lei	(față de 75.281 lei în 2012)

Mențiune: Deoarece societatea are de recuperat pierderi aferente anilor precedenți, nu s-a calculat impozit pe profit pentru anul 2013.

Defalcăt, profitul brut de 360.138 lei, se prezintă în felul următor:

Venituri din exploatare	7.013.778 lei (6.663.452 lei în 2012, > 5,25% față de 2012)
<u>Cheltuieli de exploatare</u>	<u>6.670.241 lei (6.600.541 lei în 2012, &gt; 1,06% față de 2012)</u>
<b>Profit din exploatare:</b>	<b>343.537 lei (62.911 lei în 2012)</b>
Venituri financiare	18.294 lei (14.043 lei în 2012, > 30,27% față de 2012)
<u>Cheltuieli financiare</u>	<u>1.693 lei (1.673 lei în 2012, &gt; 1,19% față de 2012)</u>
<b>Profit financiar:</b>	<b>16.601 lei (12.370 lei în 2012)</b>

De menționat este faptul că societatea are de recuperat **pierderi contabile** aferente anilor anteriori în suma de **992.487 lei** și **pierderi fiscale** de **839.141 lei**.

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

#### **CAPITOLUL IV:**

#### **DESPRE ACȚIUNILE REALIZATE ÎN 2013**

În patrimoniul societății au fost înregistrate imobilizări corporale din surse proprii în valoare de **62.013,31 lei** (fără TVA), respectiv:

- **Test computer pentru tahografe** în valoare de **14.112 lei**;
- **Server Primergy TX200** pentru rețea în valoare de **13.339,84 lei**;
- **Reparație cazan la centrala termică** (patrimoniu public) în valoare de **21.750 lei**;
- **Boiler gaz 500 litri** în valoare de **12.811,47 lei**.

Președinte C.A.  
Ing. Darie Cristinel

