

S.C. TRANSURBAN S.A. SATU MARE

ANEXA NR. 1 la Bilanțul contabil 2011:

ACTIVE IMOBILIZATE

A) DESPRE ACTIVELE IMOBILIZATE

A.1) DESPRE IMOBILIZĂRILE NECORPORALE

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

La data de 31.12.2011, societatea deține immobilizări necorporale în valoare de 32.423 lei (preț 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 immobilizări 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 aer comprimat în valoare de 15.220,45 lei, Fc.2149/18.11.2011, achiziționată de la 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 immobilizări corporale.

La data de 31.12.2011, societatea deține immobilizări 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
<hr/>			
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 delegare de gestiune 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 Municipiul Satu Mare, cu nr. de inventar 2059, celule retrase din administrarea SC Transurban SA, ce urmează a fi concesionate de către Primăria Satu Mare la SC Electrica SA.

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

- 10 midibuze cu 42 locuri;
- 16 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 31.12.2011 unitatea nu deține immobilizări financiare.

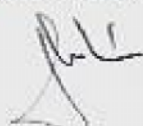
TOTALUL ACTIVELOR IMOBILIZATE (A.1 + A.2 + A.3):

2.886.139 lei – valoare de achiziție

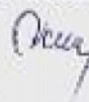
899.884 lei – valoare netă, minus amortizare

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).

Director General,
Ing. Molnár Csaba



Sef birou financiar-contabil
Ec. Varga Carmen



SC TRANSURBAN SA SATU MARE

ANEXA NR. 2 la Bilanțul contabil 2011:

PROVIZIOANE

În exercițiul financiar 2011 societatea a înregistrat provizioane aferente unor clienți incerti, în valoare de 31.157,18 lei.

Din punct de vedere al tratamentului fiscal aceste provizioane au fost constituite în procent de 100% deductibile fiscal conform Art.22(2) lit.j) la valoarea creanțelor potrivit Codului fiscal, adică suma de 23.676,82 lei, aceste creanțe fiind înregistrate după 1 ianuarie 2007, sunt deținute de clienți incerti pentru care este declarată procedura de deschidere a falimentului (pe bază de hotărâri judecătorești) au fost incluse în veniturile impozabile ale societății și întrunesc toate condițiile necesare constituirii acestora, conform legislației în vigoare.

Deasemenea s-au mai constituit provizioane de 30% deductibile fiscal aferente clienților incerti pentru care s-a deschis procedura de insolvență în valoare de 2.244,11 lei, și 70% provizioane nedeductibile fiscal ptr. acești clienți, în valoare de 5.236,25 lei, așa cum prevede Art.22(1), lit.c), aceste creanțe fiind înregistrate după 1 Ianuarie 2004, sunt neincasate de mai mult de 270 zile, și îndeplinesc cumulativ condițiile prevăzute de Codul Fiscal.

Situația clienților incerti pentru care s-au constituit provizioane este următoarea:

- | | |
|---|---|
| 1) SC "DRUMURI JUDEȚENE"SA: | Dif. Fe.3541/17.06.2008,
vânz.velope în val. de 2.080 lei
Dos. 849/2009,Sent. Com. 850/2009 |
| 2) SC "TEHNICOM" SRL:
PE ROL- FALIMENT | Fe. 5806/06.03.2009-verif.tabografe
in val. de 330,29 lei ,Dos.3034/2009
Sentința com.893/2009 |
| 3) SC "WEST REGAL" SRL: | Fe.5477/27.02.2009 = 280 lei
Fe.5536/16.03.2009 = 352 lei
Fe.5627/31.03.2009 = 408 lei
Fe.5732/17.04.2009 = <u>120 lei</u>
Total: 1.160 lei

-reprez. serv. Spalatorie,Dos.9798/2009
Încheiere comercială: 167/2010 |
| 4) SC "HORIZONT" SRL
PE ROL- FALIMENT | Fe.5380/20.02.2009 = 157,40 lei
Fe.5507/06.03.2009 = 1.800 lei
Fe.5551/20.03.2009 = 810 lei
Fe.5611/31.03.2009 = 450 lei
Fe.5689/07.04.2009 = 450 lei
Fe.5719/15.04.2009 = 450 lei
Fe. 5736/21.04.2009 = 630 lei
Fe. 5756/24.04.2009 = 630 lei
Fe. 5774/28.04.2009 = 180 lei
Fe. 6001/30.04.2009 = 180 lei |

Fc. 6056/05.05.2009 = 450 lei

Fc. 6069/11.05.2009 = 180 lei

Total : 6.367,40 lei

-reprez.vânz. bilete, Dosar 9797/2009
Sentință comercială 1380/2010

5) SC "ESROM TEL" SA

Fc.5833/20.03.2009 = 1.327,36 lei

- reprez.verif.tahograf și limitatoare de viteză
Dos.5748/2010,

Încheiere comercială 124/2010

6) SC "ORHAN IMPEX" SRL

dif.Fc.6829/30.09.2009 = 57 lei

Fc.6999/30.10.2009 = 714 lei

Fc.7672/30.11.2009 = 714 lei

Fc. 7833/31.12.2009 = 357 lei

Fc. 7995/29.01.2010 = 357 lei

Fc. 8159/26.02.2010 = 357 lei

Fc. 8313/31.03.2010 = 357 lei

Total: 2.913 lei

-reprez.servicii parcare
Dos.2188/2009, Sent.comercială 369/2010

**7) SC "FRIGO GROUP SRL
PE ROL- FALIMENT**

Fc. 723/31.07.2007 = 272,02 lei

- reprezintă spălăt camion

Dos.3596/2007,

Sent.comercială 217/2007

**8) SC "MAPAMOND" SRL
PE ROL -FALIMENT**

Fc.7694/30.11.2009 = 3.766,53 lei

Fc.7845/31.12.2009 = 3.211,20 lei

Fc 8000/29.01.2010 = 3.392,79 lei

Fc.8165/26.02.2010 = 3.431,34 lei

Fc.8241/18.03.2010 = 1.511,15 lei

Total: 15.313,01 lei

- reprez.servicii de transport
Dos. 1055/2009,Sent.Com.1351/F/04.10.2010

**9) SC "LUCA TRAVEL" SRL
PE ROL - FALIMENT**

Fc.7116/21.08.2009 = 394,97 lei

Fc 7117/21.08.2009 = 421,63 lei

Fc. 7835/31.12.2009 = 45,28 lei

Fc. 7998/29.01.2010 = 44,25 lei

Fc. 8157/26.02.2010 = 166,75 lei

Fc. 8315/31.03.2010 = 43,62 lei

Fc. 8469/30.04.2010 = 44,32 lei

Fc. 8649/31.05.2010 = 44,58 lei

Fc. 8825/30.06.2010 = 46,61 lei

Fc. 9551/30.07.2010 = 46,93 lei

Fc. 9734/31.08.2010 = 47,54 lei

Fc. 9888/29.10.2010 = 47,62 lei

Total: 1.394,10 lei

- reprez.servicii monitorizare "GPS"
- Dos.4215/2008.Dos.3554/2010,
Sentință Com.514/F/14.03.2011.

**Total clienți incerți pe rol- deschidere procedură de faliment:
100% proviz.deductib. fiscal = 23.676,82 lei**

Total clienți incerti pe rol- deschidere procedura de insolvență:

7.480,36 lei x 30% = 2.244,11 lei , proviz deductib. fiscal

7.480,36 lei x 70% = 5.236,25 lei, proviz.neductib. fiscal

Total general provizioane constituite: 31.157.18 lei

Director General,
Ing. Molnár Csaba



Sef birou financiar-contabil,
Ec. Varga Carmen



SC TRANSURBAN SA SATU MARE

ANEXA NR. 3 la Bilanțul contabil 2011:

REPARTIZAREA PROFITULUI

La data de 31.12.2011 societatea înregistrează profit contabil de **275.385 lei**.

Menționăm faptul că s-a înregistrat impozit pe profit trimestrial în valoare totală de 6.952 lei, iar la definitivarea exercițiului financiar pe 2011, acest impozit pe profit a fost stornat, deoarece societatea are de recuperat pierderi fiscale aferente anilor precedenți în valoare de 1.201.135 lei, iar ca urmare a stornării impozitul pe profit declarat și achitat pentru anul 2011, urmează să fie recuperat așa cum rezultă de-altfel și din Declarația 101 pe 2011.

Pentru această perioadă fiscală s-a constituit rezerva legală de 5% în valoare de 13.769 lei.

Din punct de vedere fiscal după scăderea rezervei legale, a veniturilor neimpozabile și însumarea cheltuielilor nedeductibile, rezultă un profit fiscal de **280.060 lei** (275.385 -13.769 - 3.209 + 21.653).

Cheltuielile nedeductibile stabilite pentru anul fiscal 2011 sunt:

- delegații (deplasări):	3.177 lei	- depășirea plafonului cf.Cod fiscal
- combustibil:	9.745 lei	- cu TVA aferent
- penalități întârziere:	286 lei	- Bug.de stat, Bug. local, alte instit. ale statului
- pierderi din creanțe:	3.209 lei	- clienți incerti/debitori diversi, scoși din evidență, înreg. la pierderi din creanțe, cf. Hot. A.G.A. nr.1/24.05.2011
- provizioane nedeductib.	<u>5.236 lei</u>	- clienți incerti aflați în procedura de insolvență
Total: 21.653 lei		

Veniturile neimpozabile în valoare de 3.209 lei, s-au înregistrat ca urmare a anulării provizioanelor constituite în anul 2010 ptr. Clienții incerti/ debitori diversi scoși din evidență și înregistrați la pierderi din creanțe și debitori diversi, conform Hot. A.G.A. nr.1/24.05.2011.

Societatea înregistrează pierderi contabile cumulate aferente anilor precedenți în valoare de 1.325.620 lei și pierderi fiscale cumulate în valoare de 1.201.135 lei.

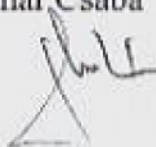
Aceste pierderi urmează a fi recuperate în ordinea înregistrării acestora, potrivit reglementărilor legale în vigoare.

Pierderea fiscală cumulată în valoare de **1.201.135 lei** se prezintă astfel:

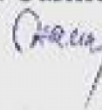
de recuperat:

- anul 2008: 513.156 lei (în 5 ani)
- anul 2009: 484.034 lei (în 7 ani)
- perioada 1 ian.-30 sept.2010: 203.945 lei (în 7 ani, primul an fiind 1 oct.-31 dec.2010)

Director General,
Ing. Molnár Csaba



Sef birou financiar-contabil
Ec. Varga Carmen



SC TRANSURBAN SA SATU MARE

ANEXA NR. 4 la Bilantul contabil 2011:

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 venituri 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 remorca, 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 masa	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	789.964 lei ****)

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 sumă 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, cheltuiala cu redevența în valoare de 100 lei lunar, pe care SC Transurban SA trebuie să-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 consultanța juridică.

*****) Rubrica alte cheltuieli cuprinde: asigurări, comision colaboratori vânzări bilete, posta, telefon, fax, impozite și taxe locale, servicii executate de terți, majorări – penalități de întârziere la bugetul de stat, bugetul local, la alte instituții ale statului - ANRSC București, care sunt în valoare de 286 lei și penalități la 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 salarii, în:
 - cheltuieli totale : 39,93 %
 - cheltuieli asigurari, în:
 - cheltuieli totale : 11,71 %
 - cheltuieli cu tichete de masă, 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
<hr/>	
Profit brut:	275.385 lei

Mențiune: Impozitul calculat și varsat trimestrial la Bugetul Statului, a fost stomat (rezultând un impozit pe profit de recuperat) la definitivarea calcului profitului impozabil, deoarece societatea are de recuperat pierderi aferente anilor precedenți.

Defalcat, el se prezintă în felul următor:

Venituri din exploatare	6.630.028 lei
Cheltuieli de exploatare	6.362.468 lei
<hr/>	
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 (redevența stabilită în Contractul de concesiune nr. 445/2005 la nivelul amortismentului patrimoniului concesionat).

În contabilitatea societății, respectiv în Bilanțul 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, cheltuiala cu 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 bilanș- 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**.

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

Director General,
Ing. Molnár Csaba




Sef birou financiar-contabil,
Ec. Varga Carmen



SC TRANSURBAN SA SATU MARE

ANEXA NR. 5 la Bilanțul contabil 2011:

CREANȚE ȘI DATORII

DESPRE CREANȚE

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**).

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
- datoric 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 la 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.

Director General,
Ing. Molnár Csaba



Șef birou financiar-contabil,
Ec. Varga Carmen

SC TRANSURBAN SA SATU MARE

ANEXA NR. 6 la Bilanțul contabil 2011:

DESPRE PRINCIPII, POLITICI ȘI METODELE CONTABILE

Cu titlu general, politicile contabile aplicate de societate respectă principiile contabile generale cerute de Ordinul Ministrului Finanțelor nr. 3055/2009, prin care au fost aprobate Reglementările contabile conforme cu directivele europene.

Politicile contabile aplicate asigură furnizarea unor informații:

- inteligibile;
- relevante pentru nevoile utilizatorilor în luarea deciziilor;
- credibile, în sensul că:
 - reprezintă fidel activele, datoriile, poziția financiară și rezultatul financiar;
 - sunt neutre;
 - sunt prudente;
 - sunt complete sub toate aspectele semnificative.

a) Societatea a aplicat principiile contabile prevăzute de Legea contabilității, respectiv:

- principiul continuității activității;
- principiul permanenței metodelor;
- principiul prudenței;
- principiul independenței exercitiului;
- principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv;
- principiul intangibilității;
- principiul necompensării;
- principiul prevalenței economicului asupra juridicului;
- principiul pragului de semnificație.

b) Alte politici contabile aplicate :

- în privința evaluării stocurilor, la ieșirea din gestiune a stocurilor, societatea a aplicat metoda FIFO (primul intrat-primul ieșit), bunurile ieșite fiind evaluate la costul de achiziție;
- societatea a aplicat amortizarea liniară a mijloacelor fixe;
- veniturile au fost contabilizate în luna în care au fost suportate și cheltuielile aferente lor;
- inventarierea patrimoniului s-a efectuat la finele anului, în baza Deciziei nr. 32/01.11.2011, având în vedere prevederile Legii 82/1991 și ale Ordinului M.F. nr. 2861/2009.

În cursul anului 2011 societatea nu a efectuat reevaluări ale patrimoniului.

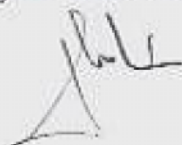
La inventarul efectuat pe 2011, comisia de inventariere care a efectuat inventarul la magazia centrală, a constatat furtul a două anvelope de autobuz de tipul 275/70/R 225 în valoare totală de 2.040 lei.

Datorită faptului că autorii furtului sunt necunoscuți și s-a produs în atelierul de reparații al societății unde au fost depozitate aceste anvelope, s-a întocmit în acest sens o Plângere Penală la Parchetul de pe lângă Tribunalul Satu Mare înregistrată cu nr.3363/08.12.2011.

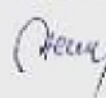
Până la soluționarea acestui prejudiciu cauzat societății, c/v anvelopelor furate au fost înregistrate în contul „473”- Sume în curs de clarificare.

Un alt aspect este faptul că la finele anului 2011 s-a constatat lipsă la combustibil, la soferul de autobuz Antal Stefan, în valoare de 436 lei, reprezentând c/v a 80 litrii motorină, iar în acest sens s-a emis Decizia nr.39/16.11.2011 și Angajamentul de plată nr. 49/09.12.2011 pentru ca prejudiciul adus societății să fie recuperat în totalitate, prin poprire pe salariu făcută angajatului vinovat.

Director General,
Ing. Molnár Csaba



Sef birou financiar-contabil
Ec. Varga Carmen



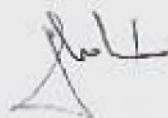
SC TRANSURBAN SA SATU MARE

ANEXA NR. 7 la Bilanțul contabil 2011:

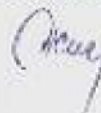
PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

NU E CAZUL.

Director General,
Ing. Molnár Csaba



Sef birou financiar-contabil,
Ec. Varga Carmen



SC TRANSURBAN SA SATU MARE

ANEXA NR. 8 la Bilantul contabil 2011:

INFORMATII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI SUPRAVEGHIERE

Structura fondului de salarii (exclusiv contribuțiile aferente suportate de angajator) se prezintă în felul următor:

Salarii 2011 (lei)

Salarii pe timp efectiv lucrat :	3.202.861
Indemnizații C.O. + prime :	489.465
Indemnizații C.B. plătite de unitate	18.518
Indemnizații C.B. suportate din fondul unic :	27.823
TOTAL salar brut :	3.738.667

Din care :

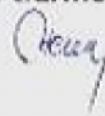
- pentru director general :	54.177
- pentru personal productiv :	3.235.686
- pentru personal administrativ :	448.804

La finele anului 2011 unitatea a avut un număr de 175 salariați, la care se adaugă: 1 colaborator (control financiar-preventiv), 6 membri ai Consiliului de administrație (excluzând președintele consiliului, care este și director general) și 5 cenzori.

Director General,
Ing. Molnár Csaba



Sef birou financiar-contabil,
Ec. Varga Carmen



SC TRANSURBAN SA SATU MARE

ANEXA NR. 9 la Bilanțul contabil 2011:

PRINCIPALII INDICATORI (lichiditate, gestiune și profitabilitate)

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichidității curente

$$\frac{\text{Total active circulante}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1.491.132}{837.427} = 1,78 \quad (1,1285 \text{ în } 2010)$$

- valoarea recomandată acceptabilă - în jurul valorii de 2
- oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente

b) Indicatorul lichidității imediate (Indicatorul test acid)

$$\frac{\text{Total active circulante} - \text{stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1.113.110}{837.427} = 1,33$$

(0,8315 în 2010)

2. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune):

a) Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor)

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{\text{C.A.}}{\text{Stocuri}} = \frac{6.606.869}{378.022} = 17,48 \text{ ori}$$

(21,226 ori în 2010)

sau

Număr de zile de stocare- indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate:

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vânzărilor}} \times 365 = \frac{325.091}{6.606.869} \times 365 = 17,96 \text{ zile}$$

(15,497 zile în 2010)

b) Viteza de rotație a debitelor-clienți

$$\frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{307.109}{6.606.869} \times 365 = 16,97 \text{ zile}$$

(20,094 zile în 2010)

c) Viteza de rotație a creditelor-furnizor

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{565.312}{6.606.869} \times 365 = 31,23 \text{ zile}$$

(33,046 zile în 2010)

d) Viteza de rotație a activelor imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{6.606.869}{899.884} = 7,34 \text{ ori}$$

(5,8297 ori în 2010)

e) Viteza de rotație a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{6.606.869}{2.391.016} = 2,76 \text{ ori}$$

(2,8523 ori în 2010)

3. Indicatori de profitabilitate

Rentabilitatea capitalului social- reprezintă profitul/pierderea obținută de entitate din banii investiți în afacere, raportat la capitalul social investit sau la cifra de afaceri realizată.

A)

$$\frac{\text{Profitul brut}}{\text{Capital social}} \times 100 = \frac{275.385}{2.566.618} \times 100 = 10,73 \%$$

(15,62 % în 2010)

B)

Rata profitului (brut) – în speța rata pierderii brute

Indică ponderea profitului anului 2011 în cifra de afaceri a anului 2011:

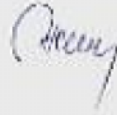
$$\frac{\text{Profit brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{275.385}{6.606.869} \times 100 = 4,17 \%$$

(5,936 % in 2010)

Director General,
Ing.Molnár Csaba



Sef birou financiar-contabil,
Ec. Varga Carmen



SC TRANSURBAN SA SATU MARE

ANEXA NR. 10 la Bilantul contabil 2011:

SITUATIA FLUXULUI DE NUMERAR

Fluxuri de numerar din activități diverse:

- încasări : 72.506.852 lei
- plăți : 72.354.369 lei

Fluxuri de numerar din activități de finanțare:

- încasări : 3.854.691 lei
- plăți : 4.108.359 lei

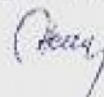
Numerar la începutul perioadei : 412.783 lei

Numerar la sfârșitul perioadei : 311.598 lei

Director General,
Ing. Molnár Csaba



Sef birou financiar-contabil,
Ec. Varga Carmen



SC TRANSURBAN SA SATU MARE

ANEXA NR. 11 la Bilantul contabil 2011:

SITUATIA ACTIVULUI NET CONTABIL

Activul net contabil la data de 31.12.2011: 1.548.469 lei

Activul net contabil minim obligatoriu

conform Legii 31/1990:

1.283.308 lei

Concluzie: În anul 2011, nivelul activului net contabil depășește activul net contabil minim așa cum prevede Legea 31/1990 (activul net > sau = ½ capitalul social), ceea ce demonstrează că există un echilibru financiar acceptabil, pentru ca societatea să-și poată asigura solvabilitatea.

Director General,
Ing. Molnár Csaba



Sef birou financiar-contabil,
Ec. Varga Carmen

