

S.C. TRANSURBAN S.A. SATU MARE

ANEXA NR. 1 la Bilanțul contabil 2012:

ACTIVE IMOBILIZATE

A) DESPRE ACTIVELE IMOBILIZATE

A.1) DESPRE IMOBILIZĂRILE NECORPORALE

În cursul anului 2012 au existat intrări de immobilizări necorporale în valoare de 5.668 lei, reprezentând actualizare soft sistem diagnosticare Iveco, fc.790226/30.03.2012 – SC Cefin România SRL.

La data de 31.12.2012, societatea deține immobilizări necorporale în valoare de 38.091 lei (preț de achiziție/valoare de inventar fără TVA), respectiv de 6.074 lei valoare netă (valoare rămasă neamortizată).

A.2) DESPRE IMOBILIZĂRILE CORPORALE

În cursul anului 2012 a intrat în patrimoniul societății immobilizări corporale în valoare de 62.786 lei (fără TVA)- Sistem monitorizare video, fc.02683888/26.04.2012- Sc Romtelecom SA, Contract 204/01/06/356/29.02.2012

De asemenea, în cursul anului 2012 nu au existat ieșiri de immobilizări corporale.

La data de 31.12.2012, societatea deține immobilizări corporale în valoare de 2.916.502 lei (valoare de intrare fără TVA), respectiv 784.214 lei (valoare netă, respectiv valoare de intrare minus amortizări), astfel:

	Valoare de intrare - lei -	Valoare netă - lei -	Grad de amortizare %
- construcții	506.956	9.675	98,09
- echipamente tehnice și mașini	2.239.169	711.546	68,22
- mobilier, aparatură birotică	170.377	62.993	63,03
<hr/>			
TOTAL	2.916.502	784.214	

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).

Conform valorilor comunicate ca urmare a reevaluării patrimoniului public, efectuată în luna Noiembrie 2012 de către Primaria Mun.Satu Mare, reflectat extracontabil însumează 18.582.784 lei, astfel:

- construcții 4.443.035 lei
- echipamente tehnice 8.329 lei
- mijloace de transport 14.131.420 lei

La data de 31.12.2012 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 31.12.2012 unitatea nu deține immobilizări financiare.

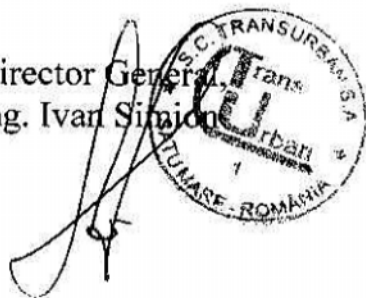
TOTALUL ACTIVELOR IMOBILIZATE (A.1 + A.2 + A.3):

2.954.593 lei – valoare de achiziție

790.288 lei – valoare netă, minus amortizare

Amortizarea activelor immobilizate însumează 2.164.305 lei, respectiv 73,25% din valoarea de achiziție (de la înființarea unității până la data de 31.12.2012).

Director General
Ing. Ivan Simion



Șef birou financiar-contabil
Ec. Varga Carmen

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Carmen'.

SC TRANSURBAN SA SATU MARE

ANEXA NR. 2 la Bilanțul contabil 2012:

PROVIZIOANE

În exercițiul financiar 2012 societatea a înregistrat provizioane aferente unor clienți incerti, în valoare de 17.573,23 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 422,51 lei, și dif.de 70% provizioane deductibile fiscal în valoare de 812 lei la SC West Regal SRL ptr.care s-a deschis procedura de faliment, inițial fiind în procedura de insolvență. 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 16.338,72 lei, așa cum prevede Art.22(1), lit.c), aceste creanțe fiind înregistrate după 1 Ianuarie 2004, sunt neîncasate 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 "AGA BEAUTY SRL:	Fc.8164/ 26.02.2010 = 1.086,98 lei
	Fc.8334/ 31.03.2010 = 1.827,23 lei
	Fc.8484/ 30.04.2010 = 1.314,77 lei
	Fc.8658/ 31.05.2010 = 1.401,50 lei
	Fc.8808/ 30.06.2010 = 1.465,72 lei
	Fc.9533/ 30.07.2010 = 860,36 lei
	Total : 7.956,56 lei

-reprez. prestari servicii-reclame
Incheierea 3700/06.12.2011,
Dosar 12149/296/2011

2) SC "SEBASTIAN TURA" SRL:	Fc. 7876/ 06.01.2010 = 630 lei
	-reprez. c/v bilete
	Incheierea 3801/14.12.2011,
	Dosar 12644/296/2011

3) SC "SMARD A&D " SRL:	Fc.6257/ 06.05.2010 = 225 lei
	-reprez. c/v bilete pensionari
	Incheierea: 3175/10.08.2010,
	Dosar: 640/296/2010

4) SC "WEST REGAL" SRL:
(PE ROL- FALIMENT)

Fc.5477/27.02.2009 = 280 lei
Fc.5536/16.03.2009 = 352 lei
Fc.5627/31.03.2009 = 408 lei
Fc.5732/17.04.2009 = 120 lei
Total: 1.160 lei

-reprez. serv. Spalatorie, Dos.9798/2009
Incheiere comercila: 167/2010

5) SC "ADEP SERVICE" SRL:

Fc.6234/09.06.2009 = 250 lei
Fc.6536/03.08.2009 = 360 lei
Total: 610 lei

-reprez. c/v bilete autobus,
Dos.3552/2010

6) SC "ATLAS TELECOM NETWORK
ROMANIA" SRL

fc. 11131/31.05.2011 = 339,68 lei
fc. 11287/30.06.2011 = 955,06 lei
fc. 11426/29.07.2011 = 961,58 lei
fc. 11599/31.08.2011 = 956,46 lei
fc. 12501/30.09.2011 = 979,10 lei
fc. 12663/31.10.2011 = 979,66 lei
fc. 12820/30.11.2011 = 985,44 lei
fc. 13004/30.12.2011 = 978,62 lei
Total: 7.135,60 lei

-reprez.chirie stalpi retele,
Dos.3126/2011

7) SC "AUTOMOTIVE" SA
(PE ROL FALIMENT)

dif.fc. 7842/31.12.2009 = 1,77 lei
fc. 7983/29.01.2010 = 338,49 lei
fc. 8146/28.05.2012 = 62,25 lei
Total: 422,51 lei

-reprez.spatiu reclama,
Dos.8157/2010

8) SC "KIND RO" SRL

dif.fc. 7115/21.08.2009 = **759,43 lei**
-reprez.lucrari reparatii,
Dos.639/296/2010

9) SC "RODIPET" SA

fc.5250843/06.02.2007 = **25.343,19 lei**
-reprez.penalitati intarziere cf.contractului
Dos.14583/299/2008; Sent.civ.2422/ 2009

10) SC "SKEAV" SRL

fc. 6509/31.07.2009 = 2.513,71 lei
fc. 6675/31.08.2009 = 2.397,97 lei
fc. 6838/30.09.2009 = 2.724,21 lei
fc. 7505/30.10.2009 = 3.086,09 lei
fc. 8078/18.02.2010 = 178,87 lei
Total: 10.900,85 lei

-reprez. spatiu reclama,
Dos.4878/2010

11) SC "SMART PARTENER" SRL

fc. 7969/29.01.2010 = **900 lei**
- reprez.c/v bilete autobuz,
Dos. 4477/2011.

Total clienți incerți pe rol- deschidere procedură de faliment:

100% proviz.deductib. fiscal = 422,51 lei

dif. 70% proviz.deductib. fiscal = 812,00 lei (dif.de proviz.s-a constituit la SC West Regal
ptr.care s-a deschis procedura de faliment,inițial
fiind in procedura de insolvență)

Total clienți incerți pe rol- deschidere procedura de insolvență:

30% proviz.deductib.fiscal = 16.338,72 lei

Total general provizioane constituite: 17.573,23 lei

Director General
Ing. Ivan Simion



Șef birou financiar-contabil,
Ec. Varga Carmen

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Carmen".

SC TRANSURBAN SA SATU MARE

ANEXA NR. 3 la Bilanțul contabil 2012:

REPARTIZAREA PROFITULUI

La data de 31.12.2012 societatea înregistrează profit contabil de 75.281 lei. Pentru această perioadă fiscală s-a constituit rezerva legală de 5% în valoare de 3.764 lei.

Din punct de vedere fiscal după scăderea rezervei legale, a veniturilor neimpozabile și însumarea cheltuielilor nedeductibile, rezultă un profit fiscal de 81.934 lei (75.281- 3.764 – 1.069 + 11.486).

Cheltuielile nedeductibile stabilite pentru anul fiscal 2012 sunt:

- delegații (deplasări): 3.005 lei - depășirea plafonului cf.Cod fiscal
 - combustibil: 3.682 lei - cu TVA aferent
 - penalități întârziere: 4.695 lei - Bug.de stat,decl.rectificative dif.salarii litigii de m-ca
 - alte ch.nedeductibile: 104 lei -defectiune automate,lipsa monetar Deciz.13/06.04.2012 si 40/23.10.2012
- Total: 11.486 lei**

Veniturile neimpozabile în valoare de 1.069 lei, s-au înregistrat ca urmare a anulării sau diminuării provizioanelor pentru deprecierea creanțelor constituite pentru Clienți incerti (creanțe care au fost incasate parțial de la clienti incerti) și a fost diminuat cu 70% a provizionul constituit la ch.nedeductibile fiscal la SC West Regal SRL care inițial se afla în procedura de insolvență,iar pentru că ulterior s-a deschis procedura de faliment, s-a înregistrat reluarea acestuia la ch.cu provizioane deductibile fiscal).

Societatea înregistrează pierderi contabile cumulate aferente anilor precedenți în valoare de 1.064.004 lei și pierderi fiscale cumulate în valoare de 921.075 lei.

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

Pierdere fiscală cumulată în valoare de **921.075 lei** se prezintă astfel:

- de recuperat:
- anul 2008: 233.096 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 1oct.-31dec.2010)

Director General,
Ing.Ivan Simid



Șef birou financiar-contabil
Ec. Varga Carmen

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Carmen'.

SC TRANSURBAN SA SATU MARE

ANEXA NR. 4 la Bilanțul contabil 2012:

PREZENTAREA REZULTATULUI FINANCIAR

În privința Contului de profit și pierdere arătăm următoarele:

A) VENITURI

Societatea a generat venituri în suma totală de **9.576.309 lei**.

Veniturile din transportul public de călători însumează 5.822.293 lei, din care subvențiile aferente categoriilor de persoane defavorizate însumează 889.006 lei (15,27 %, raportat la total venituri din transportul public de călători, față de 15,49 % în anul 2011).

Veniturile generate de societate se defalcă în modul următor:

1) venituri din transport public de călători	4.933.287 lei
2) subvenții pentru dif. de preț transport	889.006 lei
3) subvenții pentru acoperire de cheltuieli	2.897.635 lei
4) diverse activități conexe	747.220 lei
(atelier, ITP, tahografe, GPS, transport în convenție, spălătorie, servicii cu utilaje, serv. parcare, serv. autogara, reclame)	
din care :	
- servicii transport	290,959 lei
- reparații atelier	65.113 lei
- spălătorie auto	7.623 lei
- servicii cu utilaje	14.000 lei
- tahografe, GPS	78.897 lei
- I.T.P.	238.702 lei
- serv. parcare	8.965 lei
- serv. autogară	3.600 lei
- alte activități conexe:	39.361 lei
5) vânzări produse reziduale	7.889 lei
6) venituri din închirieri	57.974 lei
7) venituri din despăgubiri (asigurări, tertii)	12.505 lei
8) venituri din imputații (poprire angajat, colaboratori)	4.317 lei
9) venituri din dobânzi	6.087 lei
10) venituri din anularea provizioanelor (clienți incerti)	1.179 lei
11) venituri din penalități întârziere clienți	666 lei
12) venituri din sconturi acordate	7.956 lei
13) alte venituri	10.588 lei

B) CHELTUIELI

Unitatea a înregistrat cheltuieli totale în suma de **9.501.028 lei**.

Cheltuielile înregistrate de societate se defalcă în modul următor:

1) cheltuieli materiale	3.581.663 lei
din care :	
- combustibili	2.845.299 lei
- piese schimb	388.399 lei
- alte chelt. materiale	347.965 lei
2) cheltuieli cu personalul	4.933.226 lei
din care :	
- salarii, indemnizații	3.731.230 lei
- contrib.asigurări, protecție socială	1.086.032 lei
- tichete masă	68.472 lei
- dif.salariale litigii de muncă	36.811 lei
- contrib.af.dif.salariale litigii	10.681 lei
3) chelt.cu utilități(energie, apă, gaz, telefon)	259.547 lei
4) chelt.cu primele de asigurare(RCA)	64.890 lei
5) chelt.cu comisioane bancare	4.953 lei
6) chelt.cu comisioane terți(ptr.bilete vândute)	72.152 lei
7) chelt.cu impozite locale	39.647 lei
8) chelt. cu provizioane clienți incerți	17.573 lei
9) amortizări	178.050 lei
10) chelt.cu redevența RAR(ITP,tahografe)	33.402 lei
11) cheltuieli cu redevența(contract de concesiune)	1.200 lei
12) cheltuieli cu colaboratorii	18.262 lei *)
13) alte cheltuieli	296.463 lei **)

Total cheltuieli	: 9.501.028 lei

*) 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: servicii executate de terți, chelt.cu reclama și publicitate, chelt.cu delegații, chelt.de transport, chelt.financiare, majorări – penalități de întârziere la bugetul de stat (declarații rectificative privind calculul diferențelor salariale aferente litigiilor de muncă), care sunt în valoare de 4.695 lei și penalități la furnizori în valoare de 43 lei.

Situația procentuală a cheltuielilor se prezintă în felul următor:

- a) cheltuieli materiale, în total cheltuieli: 37,70 % (35,51% în 2011)
din care :
- cheltuieli cu combustibili, în total
 - cheltuieli materiale: 79,44 %
 - cheltuieli totale : 29,95 %
 - cheltuieli cu piese de schimb, în total:
 - cheltuieli materiale : 10,84 %
 - cheltuieli totale : 4,09 %
 - chelt.cu mat.auxiliare,si alte chelt.mat.in total:
 - cheltuieli materiale: 9,72 %
 - cheltuieli totale: 3,66 %
- b) cheltuieli de personal, în total cheltuieli: 51,92 % (52,36% în 2011)
din care:
- cheltuieli salarii, în:
 - cheltuieli totale : 39,66 %
 - ch.contrib.af.salariilor, în:
 - cheltuieli totale : 11,54 %
 - cheltuieli cu tichete de masă, în:
 - cheltuieli totale : 0,72 %
- c) cheltuieli cu amortizări, în total cheltuieli: 1,87 % (3,56% în 2011)
- d) alte cheltuieli, în total cheltuieli : 8,51 % (8,56% în 2011)

În rezumat, rezultatul financiar al anului 2012 se poate prezenta în felul următor :

Venituri totale	9.576.309 lei	(> 0,58% față de 2011)
Cheltuieli totale	9.501.028 lei	(> 2,76% față de 2011)
<hr/>		
Profit brut:	75.281 lei	

Mențiune: Deoarece societatea are de recuperat pierderi aferente anilor precedenți, nu s-a calculat impozit pe profit pentru anul 2012.

Defalcăt, el se prezintă în felul următor:

Venituri din exploatare	6.663.452 lei
Cheltuieli de exploatare	6.600.541 lei

Profit din exploatare:	62.911 lei
------------------------	------------

Venituri financiare	14.043 lei
Cheltuieli financiare	1.673 lei

Profit financiar:	12.370 lei
-------------------	------------

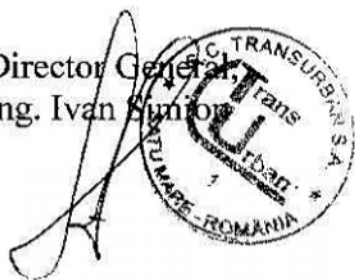
Societatea a înregistrat cheltuieli suplimentare în valoare totală de 47.492 lei din care suma de 36.811 lei referitoare la diferențe salariale aferente litigiilor de muncă câștigate în instanță de fostul angajat Ciurică Bogdan-Sent.Civilă nr.395/30.11.2011 și angajatul Darida Adrian- Deciz.civilă nr.1117/2012 ,precum și contribuțiile angajatorului aferente acestora în suma de 10.681 lei.

În anul financiar 2012 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 **1.064.004 lei** și **pierderi fiscale** de **921.075 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.

Director General
Ing. Ivan Sunior



Șef birou financiar-contabil,
Ec. Varga Carmen

A handwritten signature in cursive script, likely belonging to Carmen Varga.