

# RAPORT DE ACTIVITATE AL ADMINISTRATORILOR

pe perioada mandatului

**jul 2013 – jun 2017**



- mai 2017 -

## A. DATE DE IDENTIFICARE A AGENTULUI ECONOMIC

### 1. Numele societății

S.C. Multi-Trans S.A.

### 2. Număr de înregistrare

- La Oficiul Registrului Comerțului: J 14/ 287/ 1998
- Cod de identificare fiscală: RO 555397

### 3. Forma juridică de constituire (SRL / SA / SCA / SNC)

Societate pe Acțiuni

### 4. Adrese, tel, fax:

- Sediul social – Sf. Gheorghe str. Császár Bálint; nr. 6; jud. Covasna  
Tel/fax: 0267-351 156  
E-mail: [office@multitrans.ro](mailto:office@multitrans.ro) ; website: [www.multitrans.ro](http://www.multitrans.ro)

### 5. Tipul activității principale și codul CAEN

- Obiectul de activitate principal:

Denumire activitate	Cod CAEN
Transporturi urbane,suburbane și metropolitane de călători	4931

### 6. Capital social

Capitalul social al SC Multi-Trans SA este de 244.345 lei, împărțit în 97.738 acțiuni nominative în valoare nominală de 2,5 lei fiecare, subscribe în întregime de acționarul unic Consiliul Local Sf. Gheorghe.

## B. CONDUCEREA ȘI PERSONALUL SOCIETĂȚII

**Număr total de salariați 50 (la 31.05.2017), din care:**

Structura numerică de personal :

- conducerea societății: 1 director general; 1 contabil șef; 1 inginer șef;
- biroul contabilitate și personal administrativ: 5 persoane;
- biroul aprovizionare și pază: 6 persoane;
- biroul tehnic-exploatare: 1 persoană;
- departamentul de service: 1 coordonator atelier, 1 revizor, 2 lăcătuși, 2 mecanici auto;

- Dispecerat și coloană: 1 șef coloană, 2 impiegati, 2 dispeceri, 2 vânzatori de bilete și legitimații;
- 20 șoferi;
- 2 necalificați (personal auxiliar pentru întreținerea curățeniei).

Administrarea societății este exercitată de Consiliul de Administrație format din 5 membri (Bokor Alexandru, Cojoc Viorel, Lakatos Attila, Tittesz Zoltán și Vajna Kinga) numit de Consiliul Local al municipiului Sfântu Gheorghe (HCL nr. 152/2013).

Delegarea conducerii societății s-a făcut prin Decizia Consiliului de Administrație nr. 1/14.05.2009 în favoarea domnului Tittesz Zoltán și a fost încheiat cu aceasta Contractul de Mandat nr. 391/C/ 01.06.2009 și actele adiționale ulterioare.

## **C. DESCRIEREA ACTIVITĂȚII CURENTE A SOCIETĂȚII**

### **1. Piață / Tendințe**

Societatea își desfășoară activitatea pe una din cele mai afectate piețe din România în ultima perioadă, și anume piața transporturilor rutiere de persoane.

Comaniile de transport rutier de persoane prezente la nivel național au înregistrat scăderi semnificative ale încasărilor pe parcursul anilor 2009-2014 din cauza diminuării traficului, în multe cazuri ajungându-se la falimente în rândul firmelor medii și mici. Jucătorii din piață spun că, în medie, 20-30% dintre cele aproximativ 5.000 de companii din acest sector au intrat în faliment pentru că nu-și vor mai putea acoperi costurile.

Segmentul de transport public de călători nu a simțit la fel de puternic efectele crizei, dar și aici scăderea se simte.

### **2. Produse / Servicii**

Cifra de afaceri a societății Multi-Trans S.A. (pe baza datelor financiare din anul 2016) se compune din:

- 62,21 % subvenție acordată de Consiliul Local al municipiului Sfântu Gheorghe pentru acoperirea gratuităților și reducerilor de tarife acordate de CL;
- 29,75 % venituri din activitatea de bază – transport public de persoane în municipiul Sfântu Gheorghe;
- 4,73% venituri din servicii de transport către terți, pe bază de comandă;
- 3,31 % venituri din închirierea spațiilor și a unor suprafețe a autobuzelor (reclame) deținute de Multi-Trans SA, din taxele de parcare și din activitatea de reparații executate în ateliere proprii către terți pe bază de comandă.

În prezent transportul public de călători este realizat prin aproximativ 20 de linii (trasee) în zilele lucrătoare (din care 4 linii principale) și 4 linii în zilele nelucrătoare (sâmbătă, duminică, sărbători legale).

În zilele lucrătoare autobuzele destinate transportului public local parcurg în medie 1.550 km., iar în zilele nelucrătoare aproximativ 650 km.

### 3. Parcul auto

Parcul auto al societății este compusă în special din autobuze și microbuze:

Nr. Cr t	Denumire / Marcă (tip)	An fabricație	Utilizare	Nr. circulație	Nr. locuri		Observații
					Pe scaune	În picioare	
1.	UDM 112	1993	urban	CV-01-DLV	32	68	Propus pt. casare
2.	UDM 112	1982	urban	CV-02-UKH	32	68	Propus pt. casare
3.	IKARUS 256	1987	taxări	CV-01-PZJ	43	-	-
4.	IKARUS 260	1985	urban	CV-02-UJH	23	80	Propus pt. casare
5.	BMC 215 SCB	2008	urban	CV-03-XZH	24	43	Concesionat
6.	BMC 215 SCB	2008	urban	CV-03-XZK	24	43	Concesionat
7.	BMC 215 SCB	2008	urban	CV-03-XZG	24	43	Concesionat
8.	BMC 215 SCB	2008	urban	CV-03-XZP	24	43	Concesionat
9.	VOLVO B-10M	1985	urban	CV-03-TMD	24	71	Concesionat
10.	VOLVO B-10M	1985	urban	CV-03-TME	24	71	Concesionat
11.	VOLVO B-10M	1985	urban	CV-03-TMC	24	71	Concesionat
12.	VOLVO B-10R	1984	urban	CV-03-TMB	46	49	Concesionat
13.	VOLVO B 6 L	1999	urban	CV-01-RJO	27	19	Concesionat
14.	VOLVO B 6 L	1999	urban	CV-01-RJP	27	19	Concesionat

.							
15	VOLVO B 6	1999	urban	CV-01-GIP	23	33	Concesionat
.							
16	VOLVO B10 L	1999	urban	CV-01-SFS	37	55	Concesionat
.							
17	VOLVO B10 L	1999	urban	CV-01-SFR	37	55	Concesionat
.							
18	VOLVO B10 L	1999	urban	CV-01-XEP	43	44	Concesionat
.							
19	VOLVO B10 L	1997	urban	CV-01-RRW	42	42	Concesionat
.							
20	IKARUS 256	1991	taxări	CV-03-RAT	45	-	
.							
21	IKARUS 256	1986	taxări	CV-04-RAT	43	-	
.							
22	YOUTONG ZK 6129H	2007	taxări	CV -02-DKD	50	-	
.							
23	FORD TRANSIT	1989	taxări	CV-01-FRX	13	-	
.							
24	FORD TRANSIT	2005	taxări	CV-04-PUB	15	-	
.							
25	FORD TRANSIT	2005	taxări	CV-04-PRZ	15	-	
.							
26	Remorcă furgon	2006	taxări	CV-04-CHJ	-	-	
.							

27	Dacia Logan	2005	admin.	CV-04-RCA	5	-	
28	Dacia Papuc Mixt 1704	1996	admin.	CV-02-RAT	5	-	

#### 4. Performanțe financiare

(pe baza datelor financiare din bilanțurile contabile, conform reglementărilor din România cu privire la regulile contabile)

Perioada	Cifra de Afaceri	Producția vândută	Profit/Pierder e din exploatare	RON
				Profit/ Pierdere net
Anul 2013	3.463.821	1.847.821	12.839	376
Anul 2014	3.710.091	1.610.092	-72.987	-81.712
Anul 2015	3.761.427	1.439.827	12.980	3.925
Anul 2016	3.360.839	1.269.875	-175.879	-183.143

#### D. ANALIZĂ FINANCIARĂ

##### 1. Analiza financiară comparativă completă (2013,2014,2015 și 2016)

BILANT	dec 2013		dec 2014		dec 2015		dec 2016	
Numerar si echivalent	21.129	3%	38.635	5%	76.822	11%	37.514	6%
Creante clienti	64.451	8%	41.374	6%	51.515	7%	50.623	8%
Stocuri nete	57.037	7%	63.310	9%	60.303	9%	61.060	10%
Alte active circulante	149.076	20%	202.332	28%	215.210	31%	153.002	25%
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>291.693</b>	<b>38%</b>	<b>345.651</b>	<b>48%</b>	<b>403.850</b>	<b>59%</b>	<b>302.199</b>	<b>50%</b>
Terenuri	258.587	34%	258.587	36%	258.587	38%	258.587	43%
Constructii (net)	2.273	0%	1.921	0%	808	0%	522	0%
Utilaje, echipamente, alte mijloace fixe (net)	201.835	26%	113.195	16%	24.643	4%	40.700	7%
Imobilizari corporale in curs	8.842	1%	0	0%	0	0%	0	0%
Participatii si alte imobilizari financiare	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Imobilizari necorporale	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>471.537</b>	<b>62%</b>	<b>373.703</b>	<b>52%</b>	<b>284.038</b>	<b>41%</b>	<b>299.809</b>	<b>50%</b>
Active de regularizare	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
<b>TOTAL ACTIV</b>	<b>763.230</b>	<b>100%</b>	<b>719.354</b>	<b>100%</b>	<b>687.888</b>	<b>100%</b>	<b>602.008</b>	<b>100%</b>
Imprumuturi pe termen scurt	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Datorii furnizori	149.515	20%	189.995	26%	130.397	19%	188.479	31%
Clienti creditor	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Datorii cu taxe si impozite	63.669	8%	59.832	8%	70.525	10%	90.243	15%
Dividende de plata	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Datorii curente catre actionari	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Alte datorii curente	36.355	5%	47.549	7%	61.063	9%	66.494	11%

<b>TOTAL DATORII TERMEN SCURT</b>	<b>249.539</b>	<b>33%</b>	<b>297.376</b>	<b>41%</b>	<b>261.985</b>	<b>38%</b>	<b>345.216</b>	<b>57%</b>
Imprumuturi pe termen lung	10.000	1%	0	0%	0	0%	32.266	5%
Datorii pe termen lung catre actionari	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Alte datorii pe termen lung	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
<b>TOTAL DATORII TERMEN LUNG</b>	<b>10.000</b>	<b>1%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>32.266</b>	<b>5%</b>
<b>TOTAL DATORII</b>	<b>259.539</b>	<b>34%</b>	<b>297.376</b>	<b>41%</b>	<b>261.985</b>	<b>38%</b>	<b>377.482</b>	<b>63%</b>
Capital social	244.345	32%	244.345	34%	244.345	36%	244.345	41%
<i>Din care subscris si varsat</i>	244.345	32%	244.345	34%	244.345	36%	244.345	41%
Patrimoniu public	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Prime de capital	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Rezultatul curent (Profit/Pierdere)	376	0%	-81.712	-11%	3.925	1%	-183.143	-30%
Repartizarea profitului	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Rezultatul reportat (Profit/Pierdere)	-10.617	-1%	-10.242	-1%	-91.954	-13%	-106.263	-18%
Rezerve din reevaluare	190.676	25%	190.676	27%	190.676	28%	190.676	32%
Alte rezerve	78.911	10%	78.911	11%	78.911	11%	78.911	13%
Subventii pentru investitii	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
<b>TOTAL CAPITALURI PROPRII</b>	<b>503.691</b>	<b>66%</b>	<b>421.978</b>	<b>59%</b>	<b>425.903</b>	<b>62%</b>	<b>224.526</b>	<b>37%</b>
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Pasive de regularizare	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
<b>TOTAL PASIV</b>	<b>763.230</b>	<b>100%</b>	<b>719.354</b>	<b>100%</b>	<b>687.888</b>	<b>100%</b>	<b>602.008</b>	<b>100%</b>
Capital de lucru (Active curente - Datorii TS)	<b>42.154</b>		<b>48.275</b>		<b>141.865</b>		<b>-43.017</b>	
			Bilant				Balanta de verificare	

CONT DE PROFIT SI PIERDERE	dec 2013		dec 2014		dec 2015		dec 2016	
<b>CIFRA DE AFACERI</b>	<b>3.463.821</b>	<b>100%</b>	<b>3.710.091</b>	<b>100%</b>	<b>3.761.428</b>	<b>100%</b>	<b>3.360.839</b>	<b>100%</b>
- Costul bunurilor vandute	1.400.660	40%	1.343.475	36%	1.111.171	30%	960.590	29%
<b>REZULTAT BRUT DIN EXPLOATARE</b>	<b>2.063.161</b>	<b>60%</b>	<b>2.366.616</b>	<b>64%</b>	<b>2.650.257</b>	<b>70%</b>	<b>2.400.249</b>	<b>71%</b>
+ Alte venituri din exploatare	9.626	0%	1.983	0%	1.841	0%	3.095	0%
- Cheltuieli cu salariile	1.420.007	41%	1.564.108	42%	1.709.454	45%	1.900.465	57%
- Cheltuieli Generale/Administrative	573.060	17%	788.487	21%	840.760	22%	649.058	19%
- Cheltuieli cu amortizari	66.881	2%	88.991	2%	88.904	2%	29.701	1%
- Cheltuieli cu provizioane	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
<b>REZULTAT NET DIN EXPLOATARE</b>	<b>12.839</b>	<b>0%</b>	<b>-72.987</b>	<b>-2%</b>	<b>12.980</b>	<b>0%</b>	<b>-175.880</b>	<b>-5%</b>
- Cheltuieli cu dobanzile	359	0%	0	0%	0	0%	925	0%
+/- Castiguri/Pierderi din diferente de curs valutar	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
+ Alte venituri (altele decat cele din exploatare)	14	0%	5	0%	3	0%	3	0%
- Alte cheltuieli (altele decat cele de exploatare)	10.604	0%	8.730	0%	7.649	0%	6.341	0%
<b>REZULTAT BRUT</b>	<b>1.890</b>	<b>0%</b>	<b>-81.712</b>	<b>-2%</b>	<b>5.334</b>	<b>0%</b>	<b>-183.143</b>	<b>-5%</b>
- Impozit pofit	1.214	0%	0	0%	1.409	0%		0%
<b>REZULTAT NET</b>	<b>676</b>	<b>0%</b>	<b>-81.712</b>	<b>-2%</b>	<b>3.925</b>	<b>0%</b>	<b>-183.143</b>	<b>-5%</b>
EBITDA	79.720	2%	16.004	0%	101.884	3%	-146.179	-4%
EBIT	12.839	0%	-72.987	-2%	12.980	0%	-175.880	-5%
<b>REPARTIZAREA PROFITULUI</b>								
<b>Sold initial</b>	<b>-125.154</b>		<b>-124.778</b>		<b>-206.490</b>		<b>-202.490</b>	
Profit net/Pierdere	376		-81.712		3.925		-183.143	

Dividende	0		0		0		0
Rezerve, fond de dezvoltare	0		0		0		0
Altele (inclusiv participarea salariatilor la profit)	0		0		0		0
<b>Sold final</b>	<b>-124.778</b>		<b>-206.490</b>		<b>-202.565</b>		<b>-385.633</b>
<b>Numar de salariati</b>	<b>56</b>	<b>%</b>	<b>53</b>		<b>53</b>		<b>51</b>
<b>INDICATORI</b>							
Cresterea vanzarilor	100,00%		7,11%		100,00%		-10,65%
Marja profitului brut	0,05%		-2,20%		0,14%		-5,45%
Marja profitului net	0,02%		-2,20%		0,10%		-5,45%
Gradul de acoperire al dobanzii din profit	6,26		#DIV/0!		#DIV/0!		-196,99
Imprumuturi termen scurt/Cifra de afaceri	0,00		0,00		0,00		0,00
Lichiditatea patrimoniala	1,17		1,16		1,54		0,88
Lichiditatea imediata	0,94		0,95		1,31		0,70
Rotatia clientilor	11		7		8		9
Rotatia stocurilor	15		14		20		23
Rotatia furnizorilor	28		30		19		26
Gearing III (Datorii / Capitaluri proprii)	0,52		0,70		0,62		1,68
Rentabilitatea activelor	0,29%		-11,36%		0,78%		-30,27%
Rentabilitatea capitalurilor	0,38%		-19,36%		1,25%		-81,57%
Solvabilitatea	0,66		0,59		0,62		0,41

În afară de ședințele operaționale privind aprobarea bugetelor, a bilanțurilor anuale, inventare și altele am avut mai multe întâlniri de lucru, iar pe parcursul mandatului ne-am concentrat eforturile pentru a crește/ menține veniturile societății, a îmbunătăți calitatea serviciilor noastre și a minimiza cheltuielile printr-o serie de măsuri, ca de exemplu:

- Am monitorizat permanent cheltuielile, am elaborat cash flow-uri săptămânale și lunare, astfel am reușit să planificăm plățile în așa fel, încât să nu bulversăm activitatea societății.
- Am menținut sistemul de urcare în autobuze pe ușa din față și coborârea pe ușa/ușile din spate pe perioada mandatului, prin care am reușit să creștem calitatea serviciului nostru. La urcare șoferii controlează bilete și legitimațiile de călătorie.
- Am continuat monitorizarea autobuzelor urbane prin sistemul de GPS montat, prin care se poate urmări online în timp real toată flota de autobuze urbane. Acest sistem are o multitudine de avantaje:
  - urmărirea în timp real pe harta online a orașului a flotei de autobuze urbane;
  - localizarea unui vehicul sau a unui grup de vehicule;
  - istoricul deplasărilor;
  - ora pornirii / ora sosirii din/în stații;



- traseul parcurs de autobuze și pentru perioade anterioare;
  - monitorizarea consumului de combustibil pe fiecare autobuz în parte;
  - îmbunătățirea serviciului de transport public, prin intervenții rapide în caz de defecțiune al unui autobuz aflat în circulație sau în caz de întârzieri față de programul prestabilit;
  - monitorizarea activității fiecărui șofer în parte;
  - soluționarea eventualelor reclamații cu privire la întârzieri sau neefectuarea unor curse
  - etc.
- În 2013 toate stațiile din municipiul nostru au fost delimitate pe asfalt, facilitând astfel oprirea în siguranță a autobuzelor de transport în comun în stații. Astfel s-a redus numărul autoturismelor parcate neregular în stațiile de autobuz.
- În 2013 am majorat doar cu aproximativ 30% prețul biletelor și al abonamentelor, iar de atunci am menținut aceleași tarife, pentru a ajuta și a facilita accesul la transportul în comun al călătorilor, locuitorilor orașului nostru. În această perioadă prețul combustibilului a crescut cu aproximativ 100%, iar calitatea și punctualitatea serviciului de transport urban a crescut față de perioadele anterioare.
- În perioada 2014-2016 am recondiționat indicatoarele de stații de autobuze destinate transportului public de călători și le-am dotat cu panouri informaționale privind mersul autobuzelor și am procurat o stație acoperită pe care o să montăm în curând la stația "Str. Dealului".
- etc.

### **Anul 2013:**

Cifra de afaceri a societății a crescut în anul 2013 față de anul 2012 cu 350.906 lei, datorită creșterii subvenției cu suma de 204.000 lei și a veniturilor proprii cu suma de 146.906 lei.

Subvenția pe anul 2013 a crescut cu ~14,5% (în sumă absolută cu 204.000 lei) față de cel alocat pe anul 2012, în același timp în anul 2013 prețul mediu al combustibilului a crescut cu ~1,4% față de anul precedent și redevența cu suma de ~ 203.000 lei.

Am reușit să creștem veniturile proprii din transportul public în 2013 față de 2012 cu aproximativ 8,3 % datorită sistemului de verificare și control al biletelor și abonamentelor (sistemul de urcare pe ușa din față) și datorită creșterii tarifelor de călătorie. Totodată au crescut și veniturile din alte transporturi de persoane ( pe bază de comenzi) cu aproximativ 13,9 % și la veniturile din chirii și reparații către terți cu 2,5% în ciuda crizei economice și financiare la nivel global. Astfel totalul veniturilor proprii a crescut față de anul precedent cu aproximativ 8,6%, acest lucru considerăm că este o realizare în contextul actual.

Cheltuielile cu salariile inclusiv taxele, impozitele și tichetele de masă aferente au crescut în sumă absolută cu 87.039 lei, dar ca și procent din cifra de afaceri au scăzut cu 2%, creșterea în sumă absolută se datorează creșterii salariului minim pe economie pe parcursul anului 2013 cu aproximativ 15% (cu 100 lei).

Categoria “Costul bunurilor vândute” a crescut cu aproximativ 70.000 lei în sumă absolută în special datorită creșterii elementului “Alte cheltuieli de exploatare” cu suma de 56.333 lei față de anul precedent, reprezentând în mare parte: 8.000 lei amendă ISCTR, majorări întârziere, 13.300 lei majorări întârziere la plata redevenței, 31.013 lei subvenție necuvenită stabilită de Curtea de conturi și plătită înapoi către Primărie și 3812 lei majorările aferente.

Categoria “Cheltuielile Generale/Administrative” a crescut semnificativ (cu aproximativ 210.000 lei) datorită în special creșterii redevenței cu suma de ~ 203.000 lei conform hotărârii Consiliului Local prin care a fost aprobat Contractul de delegare a gestiunii a serviciului de transport public al municipiului Sf. Gheorghe nr. 29347/17.06.2013)

Amortizamentele au rămas aproximativ la același nivel ca și în anii anteriori.

Pe partea elementelor de activ și pasiv nu sunt modificări semnificative față de anul precedent. Au crescut rezervele din reevaluare, datorită reevalării mijloacelor fixe la indicația Curții de Conturi.

Indicatorii economico-financiar sau îmbunătățit în anul 2013 față de anii precedenți indicând o stabilitate financiară a societății (Lichiditatea patrimonială este supraunitară ceea ce indică că activele circulante acoperă datoriile pe termen scurt; Lichiditatea imediată se situează la un nivel foarte bun aproape de 1, astfel activele curente cele mai lichide aproape acoperă datoriile pe termen scurt; Gearing III indică faptul că toate datoriile societății pot fi acoperite fără probleme din capitalurile proprii; Solvabilitatea ridicată -0,66- înseamnă că firma își finanțează activele în mare măsură din fonduri proprii)

### **Anul 2014:**

Cifra de afaceri a societății a crescut în anul 2014 față de anul 2013 cu ~246.000 lei, datorită creșterii subvenției pe anul 2014.

Subvenția pe anul 2014 a crescut cu ~30% (în sumă absolută cu 484.000 lei) față de cel alocat pe anul 2013, concomitent a crescut și redevența cu suma de ~ 219.000 lei.

Veniturile proprii din activitatea de transport public de persoane au scăzut în anul 2014 față de cel realizat în anul precedent datorită faptului că:

- Valkes SRL a cumpărat autobuze cu care transportă angajații proprii începând cu anul 2014- astfel am pierdut aproximativ 74.000 lei;
- Leineweber SA și-a restrâns activitatea, astfel la nivelul anului 2014 sau micșorat veniturile din vânzarea abonamentelor către această societate cu aproximativ 16.000 lei;

- Din cauza majorării salariului minim pe economie în anul 2014 sa majorat implicit și plafonul în cazul pensionarilor care primesc abonamente gratuite conform Hotărârii Consiliului Local, ceea ce a generat scăderea veniturilor societății noastre cu ~ 80.000 lei (în anul 2013 o parte -aproximativ 2670– din pensionari care au avut pensiile între salariului minim pe economie și dublul acestuia procurau abonamente la jumătate de preț, iar cu creșterea salariului minim pe economie pe parcursul anului 2014 aceștia au primit abonamente gratuite)

Veniturile proprii din transportul de persoane ocazionale a scăzut față de anul 2013 cu suma de 24.000 lei, datorită concurenței din ce în ce mai puternice și de multe ori nelociale ale unor societăți private.

Veniturile din alte activități (chirii, abonamente parcare etc.) au scăzut și ele cu suma de 53.000 lei având în vedere neprelungirea unor contracte.

Categoria “Costul bunurilor vândute” a scăzut cu ~ 57.000 lei, având în vedere scăderea veniturilor proprii.

Cheltuielile cu salariile au crescut cu ~144.000 lei datorită creșterii salariului minim pe economie.

Categoria “Cheltuielile Generale/Administrative” a crescut semnificativ (cu aproximativ 210.000 lei) datorită în special creșterii redevenței cu suma de peste 200.000 lei conform hotărârii Consiliului Local prin care a fost aprobat Contractul de delegare a gestiunii a serviciului de transport public al municipiului Sf. Gheorghe.

Amortismentele au crescut cu aproximativ 22.000 lei față de anul precedent datorită reevaluării autocarului cu nr. înmatriculare CV -02-DKD, proprietatea societății.

Pe partea elementelor de activ și pasiv regăsim următoarele modificări față de anul precedent:

Categoria “Alte active circulante” a crescut cu ~ 51.000 lei, având în vedere creșterea TVA-ului neexigibil cu suma de ~ 11.000 lei urmare a introducerii sistemului “TVA la încasare” și subvenția aferentă lunii decembrie 2014 (care a fost mai mare cu 40.000 lei față de cel din decembrie 2013) ce se virază în ianuarie 2015;

Categoria “Utilaje, echipamente, alte mijloace fixe (net)” a scăzut în anul 2014 față de cel din anul 2013 cu valoare amortismentelor anuale (88.640 lei);

Datoriile către furnizori au crescut cu ~ 40.000 lei ce se datorează plății cu întârziere (în ianuarie 2015) a unei transe de combustibil achiziționată la sfârșitul anului 2014;

Categoria “Alte datorii curente ” a crescut cu ~ 11.000 lei deoarece au crescut cheltuielile cu salariile, ceea ce se datorează majorării salariului minim pe economie în anul 2014;

Capitalurile proprii au scăzut cu aproximativ 82.000 lei în 2014 față de anul 2013 ca urmare a pierderii realizate în anul curent.

Indicatorii economico-financiar arată o stabilitate financiară și în anul 2014 în ciuda faptului că exercițiul financiar a fost încheiat cu pierdere (Lichiditatea patrimonială este supraunitară ceea ce indică faptul că activele circulante acoperă datoriile pe termen scurt; Lichiditatea imediată se situează la un nivel foarte bun aproape de 1, astfel activele curente cele mai lichide aproape acoperă datoriile pe termen scurt; Gearing III indică faptul că toate datoriile societății pot fi acoperite fără probleme din capitalurile proprii; Solvabilitatea ridicată -0,59- înseamnă că firma își finanțează activele în mare măsură din fonduri proprii)

## **Anul 2015:**

Cifra de afaceri a societății a crescut în anul 2015 față de anul 2014 cu ~51.300 lei, datorită creșterii subvenției pe anul 2015.

Subvenția pe anul 2015 a crescut cu ~11% (în sumă absolută cu 221.600 lei) față de cel alocat pe anul 2014, concomitent a crescut și redevența cu suma de ~ 15.000 lei, dar și cheltuielile cu salariile cu peste 145.000 lei, cheltuielile administrative cu peste 52.000 lei (explicate mai jos)

Veniturile proprii din activitatea de transport public de persoane au scăzut (cu aproximativ 184.000 lei) în anul 2015 față de cel realizat în anul precedent datorită faptului că:

- Fabricile cu care avem contracte au solicitat mai puține abonamente lunare datorită faptului că au cumparat autobuze proprii sau și-au restrâns activitatea ori au adoptat o altă politică privind acordarea de abonamente salariaților proprii, astfel au scăzut veniturile societății noastre cu peste 60.000 lei;
- Din cauza majorării salariului minim pe economie în anul 2015 sa majorat implicit și plafonul în cazul pensionarilor care primesc abonamente gratuite conform Hotărârii Consiliului Local, ceea ce a generat scăderea veniturilor societății noastre cu ~ 124.000 lei (în anul 2014 o parte -aproximativ 4120– din pensionari care au avut pensiile între salariului minim pe economie și dublul acestuia procurau abonamente la jumătate de preț, iar cu creșterea salariului minim pe economie pe parcursul anului 2015 aceștia au primit abonamente gratuite)

Veniturile proprii din transportul de persoane ocazionale a crescut față de anul 2014 cu suma de aproximativ 30.000 lei, datorită gestionării mai optime a acestor servicii..

Veniturile din alte activități (chirii, abonamente parcare etc.) au crescut cu aproximativ 5.000 lei.

Categoria “Costul bunurilor vândute” a scăzut cu ~ 232.000 lei, având în vedere scăderea veniturilor proprii și scăderea prețului combustibilului față de anul anterior.

Cheltuielile cu salariile au crescut cu ~145.000 lei datorită creșterii salariului minim pe economie.

Categoria “Cheltuielile Generale/Administrative” a crescut cu aproximativ 52.000 lei, datorită redevenței cu suma de 15.000 lei conform hotărârii Consiliului Local prin care a fost aprobat Contractul de delegare a gestiunii a serviciului de transport public al municipiului Sf. Gheorghe cât și datorită reparațiilor necesare la autobuzele din dotare (cauzate de vechimea și uzura acestora) în sumă totală de aproximativ 30.000, dar și scumpirii asigurărilor obligatorii RCA care au generat o majorare a acestor cheltuieli cu 17.000 lei.

Amortismentele au rămas la nivelul anului precedent.

Pe partea elementelor de activ și pasiv regăsim următoarele modificări față de anul precedent:

Actiunile circulante au crescut cu aproximativ 58.000 lei, datorită creșterii numerarului și a creanțelor față de clienți;

Categoria "Utilaje, echipamente, alte mijloace fixe (net)" a scăzut în anul 2015 față de cel din anul 2014 cu valoare amortismentelor anuale (88.500 lei);

Datoriile către furnizori au scăzut cu ~ 60.000 lei având în vedere plățile efectuate către aceștia la termen;

Categoria "Datorii cu taxe și impozite" "Alte datorii curente" au crescut cu ~ 24.000 lei deoarece au crescut cheltuielile cu salariile, ceea ce se datorează majorării salariului minim pe economie în anul 2015;

Capitalurile proprii se situează la același nivel ca și în anul anterior.

Indicatorii economico-financiarți arată o stabilitate financiară și în anul 2015. În anul 2015 societatea a încheiat exercițiul financiar cu un profit net de 3.925 lei și un profit din exploatare de 12.980 lei. Indicatorul EBITDA a crescut semnificativ în 2015, la un nivel de peste 100.000 lei. Lichiditatea patrimonială este supraunitară ceea ce indică faptul că activele circulante acoperă datoriile pe termen scurt; Lichiditatea imediată se situează la un nivel foarte bun de 131, astfel activele curente cele mai lichide acoperă datoriile pe termen scurt; Gearing III indică faptul că toate datoriile societății pot fi acoperite fără probleme din capitalurile proprii; Solvabilitatea ridicată -0,62- înseamnă că firma își finanțează activele în mare măsură din fonduri proprii.

### **Anul 2016:**

Din analizele de mai sus rezultă faptul că cifra de afaceri a societății a scăzut în anul 2016 față de anul 2015 cu ~400.000 lei, datorită scăderii subvenției pe anul 2016 cu suma de ~230.000 lei (datorită reducerii redevenței ce trebuia platită de societate către Consiliul Local cu suma de aproximativ 200.000 lei, însă în același timp au crescut cheltuielile salariale cu aceeași sumă ce nu a fost luat în considerație, ce se datorează creșterii salariului minim pe economie pe parcursul anului trecut) cât și a reducerii veniturilor din activitatea de bază cu suma de ~ 40.000 lei și a altor venituri pe bază de comenzi cu suma de ~ 140.000 lei.

Veniturile proprii din activitatea de transport public de persoane au scăzut (cu aproximativ 40.000 lei) în anul 2016 față de cel realizat în anul precedent datorită faptului că:

- Fabricile cu care avem contracte au solicitat mai puține abonamente lunare datorită faptului că au cumparat autobuze proprii sau și-au restrâns activitatea ori au adoptat o altă politică privind acordarea de abonamente salariaților proprii;
- Din cauza majorării salariului minim pe economie în anul 2016 sa majorat implicit și plafonul în cazul pensionarilor care primesc abonamente gratuite conform Hotărârii Consiliului Local, ceea ce a generat scăderea veniturilor societății noastre, astfel în anul 2015 o parte din pensionari care au avut pensiile între salariului minim pe economie și dublul acestuia procurau abonamente la jumătate de preț, iar cu creșterea salariului minim pe economie pe parcursul anului 2016 aceștia au primit abonamente gratuite)

Veniturile proprii din transportul de persoane ocazionale a scăzut față de anul 2015 cu suma de aproximativ 140.000 lei, având în vedere reducerea comenzilor atât în țară, cât și în străinătate. Acest lucru se datorează în special concurenței neloiale din partea

societăților cu capital privat cât și defecțiunilor tehnice la autocarul din dotare pe o perioadă mai îndelungată când aceasta nu a putut fi folosită.

Veniturile din alte activități (chirii, abonamente parcare etc.) au crescut cu aproximativ 11.000 lei.

Categoria "Costul bunurilor vândute" a scăzut cu ~ 150.000 lei, având în vedere scăderea veniturilor proprii și scăderea prețului combustibilului față de anul anterior.

Cheltuielile cu salariile au crescut cu ~190.000 lei datorită creșterii salariului minim pe economie.

Categoria "Cheltuielile Generale/Administrative" a scăzut tot cu aproximativ 190.000 lei, datorită în special reducerii redevenței cu suma de ~160.000 lei având în vedere amortizarea completă a patru autobuze BMC care sunt utilizate de Multi-Trans SA pe baza Contractului de delegare a gestiunii a serviciului de transport public al municipiului Sf. Gheorghe, cât și datorită reducerii cheltuielilor cu asigurările RCA cu ~ 20.000 lei (au scăzut prețurile față de anul precedent).

Amortismentele au scăzut cu aproximativ 59.000 lei față de la nivelul anului precedent, având în vedere că autocarul Youtong din dotarea societății noastre a fost amortizat complet.

Pierderea netă în sumă de ~ 183.000 lei este cauzată de reducerea subvenției anuale cu suma de 230.000 lei față de anul precedent. Chiar dacă au scăzut cheltuielile cu redevența către Consiliul Local în același timp au crescut cheltuielile cu salariile și taxele și impozitele aferente aproximativ cu aceeași sumă, astfel reducerea subvenției a cauzat pierderea la finele anului.

Pe partea elementelor de activ și pasiv regăsim următoarele modificări față de anul precedent:

Activul circulant a scăzut cu aproximativ 100.000 lei, datorită scăderii numerarului (cu ~ 40.000 lei cât și a celorlalte active circulante cu suma de ~ 60.000 lei, ce se datorează scăderii subvenției de primit pe anul 2016 și neîncasat – cont 445);

Categoria "Utilaje, echipamente, alte mijloace fixe (net)" a crescut în anul 2016 față de cel din anul 2015 cu valoarea ratelor de leasing plătite pe parcursul anului pentru autoturismul Dacia Logan MCV achiziționat (~16.000 lei);

Datoriile către furnizori au crescut cu ~ 58.000 lei având în vedere achiziția unei cantități de combustibil în plus la finalul anului față de anul precedent;

Categoria "Datorii cu taxe și impozite" și "Alte datorii curente" au crescut cu ~ 25.000 lei deoarece au crescut cheltuielile cu salariile, ceea ce se datorează majorării salariului minim pe economie în anul 2016;

Capitalurile proprii au scăzut cu aproximativ 200.000 lei, ce se datorează pierderii realizate în anul 2016.

Indicatorii economico-financiarți sunt influențați (distorsionați) de pierderea realizată (ce se datorează reducerii subvenției anuale). Chiar și așa lichiditatea și solvabilitatea sunt la nivele acceptabile. În schimb indicatorul EBITDA este negativ (-146.179 lei), dar care ar fi la un nivel foarte bun, adică în jur de +84.000 lei, dacă subvenția anuală ar fi rămas la nivelul celui aprobat inițial. Gearing III (1,68) indică faptul că datoriile societății nu pot fi acoperite din capitalurile proprii, dar și acest indicator este distorsionat din cauza pierderii cauzate de reducerea subvenției.

## 2. Analiza Bugetului de venituri și cheltuieli pe perioada 2013- 2016 (comparativ cel aprobat și cel realizat)

2013	INDICATORI		Nr.	Bugetat an 2013	Realizat an 2013
	1		rd.	2	3
<b>I</b>	<b>VENITURI TOTALE (Rd. 2+Rd. 23+Rd. 29)</b>		<b>1</b>	<b>3430600</b>	<b>3473460</b>
	1	Venituri din exploatare	2	<b>3430200</b>	<b>3473447</b>
	a)	din producția vândută (Rd. 4+Rd. 5+Rd. 6+Rd. 7), din care:	3	<b>1814100</b>	<b>1857447</b>
		a1) din vânzarea produselor	4		<b>0</b>
		a2) din servicii prestate	5	<b>1377700</b>	<b>1723602</b>
		a3) din redevențe și chirii	6	<b>123500</b>	<b>124219</b>
		a4) alte venituri	7	<b>312900</b>	<b>9626</b>
	b)	din vânzarea mărfurilor	8		<b>0</b>
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd. 10+Rd. 11+Rd. 12), din care:	9	<b>1602000</b>	<b>1616000</b>
		c1) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	<b>1602000</b>	<b>1616000</b>
		c2) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11		
		c3) transferuri pentru plata personalului	12		
	d)	din producția de imobilizări	13		
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	14		
	f)	alte venituri din exploatare (Rd. 16+Rd. 17+Rd. 20+Rd. 21+Rd. 22), din care:	15	<b>14100</b>	
		f1) din amenzi și penalități	16		
		f2) din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd. 18+Rd. 19), din care;	17		
		- active corporale	18		
		- active necorporale	19		
		f3) din subvenții pentru investiții	20		
		f4) din valorificarea certificatelor CO <sub>2</sub>	21	<b>0</b>	<b>0</b>
		f5) alte venituri	22	<b>14100</b>	<b>0</b>
	2	Venituri financiare (Rd. 24+Rd. 25+Rd. 26+Rd. 27+Rd. 28), din care:	23	<b>400</b>	<b>13</b>
		a) din imobilizări financiare	24		<b>0</b>
		b) din investiții financiare	25		<b>0</b>
		c) din diferențe de curs	26		<b>0</b>
		d) din dobânzi	27	<b>400</b>	<b>13</b>

	e)	alte venituri financiare	28		<b>0</b>
3		Venituri extraordinare	29		<b>0</b>
<b>II</b>		<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd. 31+Rd. 131+Rd. 139)</b>	<b>30</b>	<b>3428500</b>	<b>3471570</b>
1		Cheltuieli de exploatare (Rd. 32+Rd. 80+Rd. 87+Rd. 116), din care:	31	<b>3417098</b>	<b>3460608</b>
		<b>A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd. 33+Rd. 41+Rd. 47), din care:</b>	32	<b>1825707</b>	<b>1781091</b>
	A1	Cheltuieli privind stocurile	33	<b>1242900</b>	<b>1343360</b>
	a)	cheltuieli cu materiile prime	34	<b>0</b>	<b>0</b>
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	35	<b>1119700</b>	<b>1214893</b>
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	36	<b>89900</b>	<b>170919</b>
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	37	<b>1029800</b>	<b>1043974</b>
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	38	<b>2600</b>	<b>3493</b>
	d)	cheltuieli privind energia și apa	39	<b>120600</b>	<b>119333</b>
	e)	cheltuieli privind mărfurile	40	<b>0</b>	<b>5641</b>
	A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd. 42+Rd. 43+Rd. 46), din care:	41	<b>373600</b>	<b>324426</b>
	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	42	<b>47500</b>	<b>219</b>
	b)	cheltuieli privind chirile (Rd. 44+Rd. 45) din care:	43	<b>214800</b>	<b>225356</b>
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	44	<b>0</b>	<b>0</b>
	b2)	- către operatori cu capital privat	45	<b>214800</b>	<b>225356</b>
	c)	prime de asigurare	46	<b>111300</b>	<b>98851</b>
	A3	Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd. 48+Rd. 49+Rd. 51+Rd. 58+Rd. 63+Rd. 64+Rd. 68+ Rd. 69+Rd. 70+Rd. 79), din care:	47	<b>209207</b>	<b>113305</b>
	a)	cheltuieli cu colaboratorii	48	<b>0</b>	<b>0</b>
	b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	49	<b>15090</b>	<b>0</b>
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	50	<b>12000</b>	<b>0</b>
	c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd. 52+Rd. 54), din care:	51	<b>500</b>	<b>132</b>
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	52	<b>0</b>	<b>0</b>
		- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006 , cu modificările ulterioare	53	<b>0</b>	<b>0</b>
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	54	<b>500</b>	<b>132</b>



			- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006 , cu modificările ulterioare	55	0	0
			- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006 , cu modificările ulterioare	56	0	0
			- ch. de promovare a produselor	57	0	0
	d)		Ch. cu sponsorizarea (Rd. 59+Rd. 60+Rd. 61+Rd. 62), din care:	58	0	0
		d1)	ch. de sponsorizare a cluburilor sportive	59	0	0
		d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult	60	0	0
		d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare și sociale	61	0	0
		d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	62	0	0
	e)		cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	63	3520	3118
	f)		cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	64	15508	11081
			- cheltuieli cu diurna (Rd. 66+Rd. 67), din care:	65	15508	11081
			- internă	66	7078	3220
			- externă	67	8430	7861
	g)		cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	68	10339	10616
	h)		cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	69	9165	8387
	l)		alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	70	51135	79971
		i1)	cheltuieli de asigurare și pază	71	0	0
		i2)	cheltuieli privind ținerea și funcționarea tehnicii de calcul	72	2165	1675
		i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	73	0	1200
		i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	74	0	0
			- aferente bunurilor de natura domeniului public	75	0	0
		i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	76	0	0

		i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere conform Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	77	0	0
		i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	78	400	600
		j)	alte cheltuieli	79	103950	0
		<b>B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd. 81+Rd. 82+Rd. 83+Rd. 84+ Rd. 85+Rd. 86), din care:</b>		80	96628	79874
		a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	81	0	0
		b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	82	0	0
		c)	ch. cu taxa de licență	83	29560	31240
		d)	ch. cu taxa de autorizare	84	8500	12400
		e)	ch. cu taxa de mediu	85	600	550
		f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	86	57968	35684
		<b>C. Cheltuieli cu personalul(Rd. 88+Rd. 92+Rd. 100+Rd. 104+Rd. 109)</b>		87	1432004	1475530
		C1	Cheltuieli cu salariile (Rd. 89+Rd. 90+Rd. 91), din care:	88	988714	1014030
			a) salarii de baza	89	634432	641374
			b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	354282	372656
			c) alte bonificații (conform CCM)	91	0	0
		C2	Bonusuri (Rd. 93+Rd. 96+Rd. 97+Rd. 98+ Rd. 99) din care:	92	96151	96164
			a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	0	0
			- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006 , cu modificările ulterioare;	94	0	0
			- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006 , cu modificările ulterioare;	95	0	0
			b) tichete de masă;	96	96151	96164
			c) tichete de vacanță;	97	0	0
			d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98	0	0
			e) alte cheltuieli conform CCM.	99	0	0
		C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd. 101+Rd. 102+Rd. 103), din care:	100	0	0

		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101	0	0
		b) ch. cu drepturile salariale convenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	0	0
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103	0	0
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	104	51876	53712
		a) pentru directori/directorat	105	49056	49056
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere	106	1880	4041
		c) pentru AGA și cenzori	107	940	615
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	108	0	0
	C5	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd. 110+Rd. 111+Rd. 112+Rd. 113+ Rd. 114+Rd. 115), din care:	109	295263	311624
		a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	110	205840	225024
		b) ch. privind contribuția la asigurări pt. Șomaj	111	5030	5003
		c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	112	53397	55523
		d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	113	14783	15939
		e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	114	0	0
		f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	115	16213	10135
		D. Alte cheltuieli de exploatare(Rd. 117+Rd. 120+Rd. 121+Rd. 122+Rd. 123+Rd. 124), din care:	116	62759	124113
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd. 118+Rd. 119), din care:	117	0	0
		- către bugetul general consolidat	118	0	0
		- către alți creditori	119	0	0
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	120	0	0
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	121	0	0
	d)	alte cheltuieli	122	0	57232
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	123	62759	66881
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd. 125+Rd. 126), din care:	124	0	0
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	125	0	0

		f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	126	0	0
		f21)	din anularea provizioanelor (Rd. 128+Rd. 129+Rd. 130), din care:	127	0	0
			- din participarea salariaților la profit	128	0	0
			- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	129	0	0
			- venituri din alte provizioane	130		0
	2	Cheltuieli financiare (Rd. 132+Rd. 135+Rd. 138), din care:		131	11402	10962
		a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd. 133+Rd. 134), din care:	132	502	359
		a1)	aferente creditelor pentru investiții	133	0	0
		a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	134	502	359
		b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd. 136+Rd. 137), din care:	135	0	
		b1)	aferente creditelor pentru investiții	136	0	
		b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	137	0	
		c)	alte cheltuieli financiare	138	10900	10603
	3	Cheltuieli extraordinare		139	0	0
III	<b>REZULTATUL BRUT (profit / pierdere) (Rd. 1 - Rd. 30)</b>			<b>140</b>	<b>2100</b>	<b>1890</b>
		cheltuieli nedeductibile fiscal		141	0	0
IV	<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>			<b>142</b>	<b>336</b>	<b>1514</b>

Analizând bugetul de venituri și cheltuieli pe 2013 putem observa că veniturile totale realizate au crescut față de cel bugetat cu aproximativ 43.000 lei datorită creșterii veniturilor proprii, totodată aproximativ aceeași creștere observăm și pe partea de cheltuieli (diferențele de creșteri și descreșteri pe partea de cheltuieli se datorează în special schimbării formularisticii).

2014.	INDICATORI		NR. RD.	BUGET AN 2014	REALIZAT AN 2014
0	1		2	3	4
I.	<b>VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)</b>		1	3963	3712
	1	<b>Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:</b>	2	3962	3712
		<b>a) din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:</b>	3	1892	1610
		<b>a1) din vânzarea produselor</b>	4	0	0

	a2)	din servicii prestate	5	1420	1224
	a3)	din redevențe și chirii	6	125	93
	a4)	alte venituri	7	347	293
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	0	0
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9	2060	2100
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	2060	2100
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0	0
	d)	din producția de imobilizări	12	0	0
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	0	0
	f)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	10	2
	f1)	din amenzi și penalități	15	0	0
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16	0	0
		- active corporale	17	0	0
		- active necorporale	18		
	f3)	din subvenții pentru investiții	19		
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20		
	f5)	alte venituri	21	10	2
2		Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	1	0
	a)	din imobilizări financiare	23	0	0
	b)	din investiții financiare	24	0	0
	c)	din diferențe de curs	25	0	0
	d)	din dobânzi	26	0	0
	e)	alte venituri financiare	27	0	0
3		Venituri extraordinare	28	0	0
<b>II</b>	<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)</b>		29	3961	3794
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:		30	3961	3794
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:		31	2113	1965
	A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:	32	1415	1305
	a)	cheltuieli cu materiile prime	33	0	0
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	1286	1192
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	203	162
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	1083	1030
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	3	5
	d)	cheltuieli privind energia și apa	38	126	108
	e)	cheltuieli privind mărfurile	39	0	0

<b>A2</b>	<b>Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:</b>	40	<b>589</b>	<b>562</b>
	<b>a) cheltuieli cu întreținerea și reparațiile</b>	41	<b>49</b>	<b>45</b>
	<b>b) cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:</b>	42	<b>445</b>	<b>445</b>
	<b>b1) - către operatori cu capital integral/majoritar de stat</b>	43	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>b2) - către operatori cu capital privat</b>	44	<b>445</b>	<b>445</b>
	<b>c) prime de asigurare</b>	45	<b>95</b>	<b>72</b>
<b>A3</b>	<b>Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67 + Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:</b>	46	<b>109</b>	<b>98</b>
	<b>a) cheltuieli cu colaboratorii</b>	47	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>b) cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:</b>	48	<b>16</b>	<b>19</b>
	<b>b1) cheltuieli privind consultanța juridică</b>	49	<b>12</b>	<b>12</b>
	<b>c) cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:</b>	50	<b>1</b>	<b>1</b>
	<b>c1) cheltuieli de protocol, din care:</b>	51	<b>0</b>	<b>0</b>
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>c2) cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:</b>	53	<b>1</b>	<b>1</b>
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54	<b>0</b>	<b>0</b>
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55	<b>0</b>	<b>0</b>
	- ch.de promovare a produselor	56	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>d) Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:</b>	57	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>d1) ch.de sponsorizare a cluburilor sportive</b>	58	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>d2) ch. de sponsorizare a unităților de cult</b>	59	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>d3) ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale</b>	60	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>d4) alte cheltuieli cu sponsorizarea</b>	61	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>e) cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane</b>	62	<b>4</b>	<b>3</b>
	<b>f) cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:</b>	63	<b>17</b>	<b>15</b>
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	<b>17</b>	<b>15</b>
	-interna	65	<b>9</b>	<b>7</b>
	-externa	66	<b>8</b>	<b>8</b>
	<b>g) cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații</b>	67	<b>11</b>	<b>11</b>
	<b>h) cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate</b>	68	<b>10</b>	<b>7</b>
	<b>i) alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din</b>	69	<b>23</b>	<b>23</b>

		<b>care:</b>			
		<b>i1) cheltuieli de asigurare și pază</b>	70	6	6
		<b>i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul</b>	71	5	7
		<b>i3) cheltuieli cu pregătirea profesională</b>	72	9	9
		<b>i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:</b>	73	0	0
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	74	0	0
		<b>i5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale</b>	75	0	0
		<b>i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011</b>	76	0	0
		<b>i7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri</b>	77	0	1
		<b>j) alte cheltuieli</b>	78	27	19
		<b>B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:</b>	79	102	142
		<b>a) ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale</b>	80	0	0
		<b>b) ch. cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și resursele minerale</b>	81	0	0
		<b>c) ch. cu taxa de licență</b>	82	31	31
		<b>d) ch. cu taxa de autorizare</b>	83	10	10
		<b>e) ch. cu taxa de mediu</b>	84	1	1
		<b>f) cheltuieli cu alte taxe și impozite</b>	85	60	100
		<b>C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:</b>	86	1683	1624
		<b>C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)</b>	87	1240	1233
		<b>C1 Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:</b>	88	1141	1130
		<b>a) salarii de bază</b>	89	781	751
		<b>b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)</b>	90	360	379
		<b>c) alte bonificații (conform CCM)</b>	91	0	0
		<b>C2 Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:</b>	92	99	103
		<b>a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:</b>	93	0	0
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0	0
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95	0	0
		<b>b) tichete de masă;</b>	96	99	103

		<b>c) tichete de vacanță;</b>	97	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent</b>	98	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>e) alte cheltuieli conform CCM.</b>	99	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>C3</b>	<b>Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:</b>	100	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal</b>	101	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești</b>	102	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete</b>	103	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>C4</b>	<b>Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:</b>	104	<b>64</b>	<b>62</b>
		<b>a) pentru directori/directorat</b>	105	<b>49</b>	<b>49</b>
		-componenta fixă	106	<b>49</b>	<b>49</b>
		-componenta variabilă	107	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:</b>	108	<b>8</b>	<b>8</b>
		-componenta fixă	109	<b>8</b>	<b>8</b>
		-componenta variabilă	110	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>c) pentru AGA și cenזורi</b>	111	<b>7</b>	<b>5</b>
		<b>d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii</b>	112	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>C5</b>	<b>Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119), din care:</b>	113	<b>379</b>	<b>329</b>
		<b>a) ch. privind contribuția la asigurări sociale</b>	114	<b>267</b>	<b>234</b>
		<b>b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj</b>	115	<b>7</b>	<b>6</b>
		<b>c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate</b>	116	<b>68</b>	<b>64</b>
		<b>d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii</b>	117	<b>18</b>	<b>17</b>
		<b>e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii</b>	118	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale</b>	119	<b>19</b>	<b>8</b>
		<b>D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:</b>	120	<b>63</b>	<b>63</b>
	<b>a)</b>	<b>cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:</b>	121	<b>0</b>	<b>0</b>



		- către bugetul general consolidat	122	0	0
		- către alți creditori	123	0	0
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	124	0	0
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125	0	0
	d)	alte cheltuieli	126	0	0
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	63	63
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128	0	0
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129	0	0
	f1.1	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	130	0	0
	f1.2	- provizioane in legatura cu contractul de mandat	130a	0	0
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	131	0	0
	f2.1	din anularea provizioanelor	132	0	0
		(Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	133	0	0
		- din participarea salariaților la profit	133	0	0
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134	0	0
		- venituri din alte provizioane	135	0	0
	2	Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:	136	0	0
	a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	137	0	0
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	138	0	0
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	139	0	0
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	140	0	0
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	141	0	0
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	142	0	0
	c)	alte cheltuieli financiare	143	0	0
	3	Cheltuieli extraordinare	144	0	0
III		<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)</b>	145	2	-82
		venituri neimpozabile	146	0	0
		cheltuieli nedeductibile fiscal	147	0	0
IV		<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	148	0.3	0
V		<b>DATE DE FUNDAMENTARE</b>	149		
	1	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)	150	1240	1233
	2	Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151	1141	1130
	3	Nr. de personal prognozat la finele anului	152	52	53
	4	Nr.mediu de salariați	153	53	53

5	a)	<b>Castigul mediu lunar pe salariat deterninat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000</b>	154	1.8	1.8
	b)	<b>Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.150/Rd.153)/12*1000</b>	155	1.9	1.9
6	a)	<b>Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)</b>	156	74.7	70.03
	b)	<b>Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) <math>W=QPF/Rd.153</math></b>	157	0	0
	c1)	<b>Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care</b>	158	0	0
		- cantitatea de produse finite (QPF)	159	0	0
		- pret mediu (p)	160	0	0
		- valoare=QPF x p	161	0	0
		- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	162	0	0
7		<b>Plăți restante</b>	163	0	0
8		<b>Creanțe restante, din care:</b>	164	0	0
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165	0	0
		- de la operatori cu capital privat	166	0	0
		- de la bugetul de stat	167	0	0
		- de la bugetul local	168	0	0
		- de la alte entitati	169	0	0

Analizând bugetul de venituri și cheltuieli din anul 2014 putem observa că veniturile totale realizate au fost mai mici decât cel bugetat datorită explicațiilor de la capitolul D. Analiza Financiară. Cheltuielile realizate în general au fost mai mici sau aproximativ la același nivel cu cel bugetat.

2015		INDICATORI	Nr. rd.	Bugetat 2015	Realizat 2015
0	1	2	3	4	5
I.		<b>VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)</b>	1	<b>3959</b>	<b>3763</b>
	1	<b>Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:</b>	2	<b>3959</b>	<b>3763</b>
	a)	<b>din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:</b>	3	<b>1656</b>	<b>1439</b>
	a1)	<b>din vânzarea produselor</b>	4	<b>0</b>	<b>0</b>
	a2)	<b>din servicii prestate</b>	5	<b>1265</b>	<b>1040</b>
	a3)	<b>din redevențe și chirii</b>	6	<b>84</b>	<b>83</b>
	a4)	<b>alte venituri</b>	7	<b>307</b>	<b>316</b>
	b)	<b>din vânzarea mărfurilor</b>	8	<b>0</b>	<b>0</b>
	c)	<b>din subvenții și transferuri de exploatare aferente ci-</b>	9	<b>2300</b>	<b>2322</b>

		<b>frei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:</b>			
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	<b>2300</b>	<b>2322</b>
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	<b>0</b>	<b>0</b>
	d)	<b>din producția de imobilizări</b>	12	<b>0</b>	<b>0</b>
	e)	<b>venituri aferente costului producției în curs de execuție</b>	13	<b>0</b>	<b>0</b>
	f)	<b>alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:</b>	14	<b>3</b>	<b>2</b>
	f1)	<b>din amenzi și penalități</b>	15	<b>0</b>	<b>0</b>
	f2)	<b>din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:</b>	16	<b>0</b>	<b>0</b>
		- active corporale	17	<b>0</b>	<b>0</b>
		- active necorporale	18	<b>0</b>	<b>0</b>
	f3)	<b>din subvenții pentru investiții</b>	19	<b>0</b>	<b>0</b>
	f4)	<b>din valorificarea certificatelor CO2</b>	20	<b>0</b>	<b>0</b>
	f5)	<b>alte venituri</b>	21	<b>3</b>	<b>2</b>
2		<b>Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:</b>	22	<b>1</b>	<b>0</b>
	a)	<b>din imobilizări financiare</b>	23	<b>0</b>	<b>0</b>
	b)	<b>din investiții financiare</b>	24	<b>0</b>	<b>0</b>
	c)	<b>din diferențe de curs</b>	25	<b>0</b>	<b>0</b>
	d)	<b>din dobânzi</b>	26	<b>1</b>	<b>0</b>
	e)	<b>alte venituri financiare</b>	27	<b>0</b>	<b>0</b>
3		<b>Venituri extraordinare</b>	28	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II</b>		<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)</b>	<b>29</b>	<b>3954</b>	<b>3759</b>
	<b>1</b>	<b>Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:</b>	<b>30</b>	<b>3954</b>	<b>3759</b>
		<b>A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:</b>	<b>31</b>	<b>1993</b>	<b>1819</b>
	A1	<b>Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:</b>	<b>32</b>	<b>1293</b>	<b>1106</b>
	a)	<b>cheltuieli cu materiile prime</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	b)	<b>cheltuieli cu materialele consumabile, din care:</b>	<b>34</b>	<b>1173</b>	<b>1002</b>
	b1)	<b>cheltuieli cu piesele de schimb</b>	<b>35</b>	<b>170</b>	<b>166</b>
	b2)	<b>cheltuieli cu combustibilii</b>	<b>36</b>	<b>1003</b>	<b>836</b>
	c)	<b>cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar</b>	<b>37</b>	<b>5</b>	<b>4</b>
	d)	<b>cheltuieli privind energia și apa</b>	<b>38</b>	<b>115</b>	<b>100</b>
	e)	<b>cheltuieli privind mărfurile</b>	<b>39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	A2	<b>Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:</b>	<b>40</b>	<b>595</b>	<b>591</b>
	a)	<b>cheltuieli cu întreținerea și reparațiile</b>	<b>41</b>	<b>48</b>	<b>45</b>
	b)	<b>cheltuieli privind chirile (Rd.43+Rd.44) din care:</b>	<b>42</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	b1)	<b>- către operatori cu capital integral/majori-</b>	<b>43</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

		<b>tar de stat</b>			
	<b>b2)</b>	<b>- către operatori cu capital privat</b>	44	<b>462</b>	<b>432</b>
<b>c)</b>	<b>prime de asigurare</b>		45	<b>85</b>	<b>89</b>
<b>A3</b>	<b>Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:</b>		46	<b>105</b>	<b>122</b>
	<b>a)</b>	<b>cheltuieli cu colaboratorii</b>	47	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>b)</b>	<b>cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:</b>	48	<b>21</b>	<b>20</b>
	<b>b1)</b>	<b>cheltuieli privind consultanța juridică</b>	49	<b>12</b>	<b>12</b>
	<b>c)</b>	<b>cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:</b>	50	<b>2</b>	<b>0</b>
	<b>c1)</b>	<b>cheltuieli de protocol, din care:</b>	51	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare</b>	52	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>c2)</b>	<b>cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:</b>	53	<b>2</b>	<b>0</b>
		<b>- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare</b>	54	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare</b>	55	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>- ch.de promovare a produselor</b>	56	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>d)</b>	<b>Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:</b>	57	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>d1)</b>	<i>ch.de sponsorizare a cluburilor sportive</i>	58	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>d2)</b>	<i>ch. de sponsorizare a unităților de cult</i>	59	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>d3)</b>	<i>ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale</i>	60	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>d4)</b>	<i>alte cheltuieli cu sponsorizarea</i>	61	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>e)</b>	<b>cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane</b>	62	<b>3</b>	<b>7</b>
	<b>f)</b>	<b>cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:</b>	63	<b>15</b>	<b>12</b>
		<b>- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:</b>	64	<b>15</b>	<b>12</b>
		<i>-interna</i>	65	<b>7</b>	<b>5</b>
		<i>-externa</i>	66	<b>8</b>	<b>7</b>
	<b>g)</b>	<b>cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații</b>	67	<b>12</b>	<b>10</b>
	<b>h)</b>	<b>cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate</b>	68	<b>7</b>	<b>6</b>
	<b>i)</b>	<b>alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:</b>	69	<b>23</b>	<b>13</b>
	<b>i1)</b>	<b>cheltuieli de asigurare și pază</b>	70	<b>7</b>	<b>7</b>
	<b>i2)</b>	<b>cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul</b>	71	<b>7</b>	<b>5</b>
	<b>i3)</b>	<b>cheltuieli cu pregătirea profesională</b>	72	<b>9</b>	<b>0</b>
	<b>i4)</b>	<b>cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor cor-</b>	73	<b>0</b>	<b>0</b>

		<b>porale și necorporale, din care:</b>			
		-aferele bunurilor de natura domeniului public	74	0	0
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75	0	0
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76	0	0
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77	1	1
	j)	alte cheltuieli	78	22	54
		<b>B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:</b>	79	151	79
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80	0	0
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81	0	0
	c)	ch. cu taxa de licență	82	33	29
	d)	ch. cu taxa de autorizare	83	11	11
	e)	ch. cu taxa de mediu	84	2	0
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	105	39
		<b>C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:</b>	86	1742	1772
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	1372	1392
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	1268	1288
		a) salarii de bază	89	843	829
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	425	459
		c) alte bonificații (conform CCM)	91	0	0
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	104	104
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	0	0
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	0	0
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95		0
		b) tichete de masă;	96	104	104
		c) tichete de vacanță;	97	0	0
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98	0	0
		e) alte cheltuieli conform CCM.	99	0	0
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:	100	0	0

	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101	0	0
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102	0	0
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103	0	0
<b>C4</b>	<b>Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:</b>	104	69	56
	a) pentru directori/directorat	105	54	49
	-componenta fixă	106	54	49
	-componenta variabilă	107	0	0
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	9	0
	-componenta fixă	109	9	0
	-componenta variabilă	110	0	0
	c) pentru AGA și cenzori	111	6	7
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112	0	0
<b>C5</b>	<b>Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119), din care:</b>	113	301	324
	a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	200	215
	b) ch. privind contribuția la asigurări pt.somaj	115	6	6
	c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	66	70
	d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117	18	20
	e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118	0	0
	f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	119	11	13
	<b>D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:</b>	120	68	89
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121	0	0
	- către bugetul general consolidat	122	0	0
	- către alți creditori	123	0	0
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	124	0	0
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125	0	0
d)	alte cheltuieli	126	0	0
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	68	89

	f)	<b>ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:</b>	128	0	0
	f1)	<b>cheltuieli privind ajustările și provizioanele</b>	129	0	0
	f1.1)	<b>-provizioane privind participarea la profit a salariaților</b>	130	0	0
	f1.2)	<b>- provizioane in legatura cu contractul de mandat</b>	130a	0	0
	f2)	<b>venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:</b>	131	0	0
	f2.1)	<b>din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:</b>	132	0	0
		<b>- din participarea salariaților la profit</b>	133	0	0
		<b>- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante</b>	134	0	0
		<b>- venituri din alte provizioane</b>	135	0	0
2		<b>Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:</b>	136	0	0
	a)	<b>cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:</b>	137	0	0
	a1)	<b>aferente creditelor pentru investiții</b>	138	0	0
	a2)	<b>aferente creditelor pentru activitatea curentă</b>	139	0	0
	b)	<b>cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:</b>	140	0	0
	b1)	<b>aferente creditelor pentru investiții</b>	141	0	0
	b2)	<b>aferente creditelor pentru activitatea curentă</b>	142	0	0
	c)	<b>alte cheltuieli financiare</b>	143	0	0
3		<b>Cheltuieli extraordinare</b>	144	0	0
					0
III		<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)</b>	145	5	4
		<b>venituri neimpozabile</b>	146	0	0
		<b>cheltuieli nedeductibile fiscal</b>	147	0	0
IV		<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	148	1	1
V		<b>DATE DE FUNDAMENTARE</b>	149		
1		<b>Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)</b>	150	1372	1392
2		<b>Cheltuieli cu salariile (Rd.88)</b>	151	1268	1288
3		<b>Nr. de personal prognozat la finele anului</b>	152	53	50
4		<b>Nr.mediu de salariați</b>	153	53	51
5	a)	<b>Castigul mediu lunar pe salariat deterninat pe baza</b>	154	2	2

		<b>cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000</b>			
	b)	<b>Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.150/Rd.153)/12*1000</b>	155	2,2	2
6	a)	<b>Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)</b>	156	75	74
	b)	<b>Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.153</b>	157	0	0
	c1)	<b>Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care</b>	158	0	0
		- cantitatea de produse finite (QPF)	159	0	0
		- pret mediu (p)	160	0	0
		- valoare=QPF x p	161	0	0
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	162	0	0
7		<b>Plăți restante</b>	163	0	0
8		<b>Creanțe restante, din care:</b>	164	0	0
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	165	0	0
		- de la operatori cu capital privat	166	0	0
		- de la bugetul de stat	167	0	0
		- de la bugetul local	168	0	0
		- de la alte entități	169	0	0

Analizând bugetul de venituri și cheltuieli p anul 2015 putem observa că veniturile totale realizate au fost mai mici decât cel bugetat datorită explicațiilor de la capitolul D. Analiza Financiară. Cheltuielile realizate în general au fost mai mici sau aproximativ la același nivel cu cel bugetat.

Mii lei

2016		INDICATORI	Nr. rd.	Bugetat 2016	Realizat 2016
0	1	2		4	5
I.			1	<b>4000</b>	<b>3364</b>
	1	<b>Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:</b>	2	<b>4000</b>	<b>3364</b>
	a)	<b>din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:</b>	3	<b>1695</b>	<b>1270</b>
	a1)	<b>din vânzarea produselor</b>	4	<b>0</b>	<b>0</b>
	a2)	<b>din servicii prestate</b>	5	<b>1160</b>	<b>1000</b>
	a3)	<b>din redevențe și chirii</b>	6	<b>85</b>	<b>95</b>



	<b>a4)</b>	<b>alte venituri</b>	<b>7</b>	<b>450</b>	<b>175</b>
	<b>b)</b>	<b>din vânzarea mărfurilor</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>c)</b>	<b>din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:</b>	<b>9</b>	<b>2300</b>	<b>2091</b>
	<b>c1</b>	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	<b>10</b>	<b>2300</b>	<b>2091</b>
	<b>c2</b>	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>d)</b>	<b>din producția de imobilizări</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>e)</b>	<b>venituri aferente costului producției în curs de execuție</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>f)</b>	<b>alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:</b>	<b>14</b>	<b>5</b>	<b>3</b>
	<b>f1)</b>	<b>din amenzi și penalități</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>f2)</b>	<b>din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		- active corporale	<b>17</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		- active necorporale	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>f3)</b>	<b>din subvenții pentru investiții</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>f4)</b>	<b>din valorificarea certificatelor CO2</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>f5)</b>	<b>alte venituri</b>	<b>21</b>	<b>5</b>	<b>0</b>
<b>2</b>		<b>Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:</b>	<b>22</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>a)</b>	<b>din imobilizări financiare</b>	<b>23</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>b)</b>	<b>din investiții financiare</b>	<b>24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>c)</b>	<b>din diferențe de curs</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>d)</b>	<b>din dobânzi</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>e)</b>	<b>alte venituri financiare</b>	<b>27</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3</b>		<b>Venituri extraordinare</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II</b>	<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)</b>		<b>29</b>	<b>3995</b>	<b>3547</b>
	<b>1</b>	<b>Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:</b>	<b>30</b>	<b>3995</b>	<b>3547</b>
		<b>A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:</b>	<b>31</b>	<b>1851</b>	<b>1455</b>
	<b>A1</b>	<b>Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:</b>	<b>32</b>	<b>1114</b>	<b>954</b>
	<b>a)</b>	<b>cheltuieli cu materiile prime</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>b)</b>	<b>cheltuieli cu materialele consumabile, din care:</b>	<b>34</b>	<b>1005</b>	<b>839</b>
	<b>b1)</b>	<b>cheltuieli cu piesele de schimb</b>	<b>35</b>	<b>165</b>	<b>156</b>
	<b>b2)</b>	<b>cheltuieli cu combustibili</b>	<b>36</b>	<b>840</b>	<b>683</b>
	<b>c)</b>	<b>cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar</b>	<b>37</b>	<b>4</b>	<b>5</b>

d)	<b>cheltuieli privind energia și apa</b>		38	<b>105</b>	<b>110</b>
e)	<b>cheltuieli privind mărfurile</b>		39	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A2</b>	<b>Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:</b>		40	<b>601</b>	<b>416</b>
a)	<b>cheltuieli cu întreținerea și reparațiile</b>		41	<b>46</b>	<b>51</b>
b)	<b>cheltuieli privind chiriiile (Rd.43+Rd.44) din care:</b>		42	<b>455</b>	<b>298</b>
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	<b>0</b>	<b>0</b>
	b2)	- către operatori cu capital privat	44	<b>445</b>	<b>298</b>
c)	<b>prime de asigurare</b>		45	<b>100</b>	<b>67</b>
<b>A3</b>	<b>Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+ Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:</b>		46	<b>136</b>	<b>85</b>
a)	<b>cheltuieli cu colaboratorii</b>		47	<b>0</b>	<b>0</b>
b)	<b>cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:</b>		48	<b>22</b>	<b>15</b>
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49	<b>12</b>	<b>12</b>
c)	<b>cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:</b>		50	<b>0</b>	<b>0</b>
	c1)	<b>cheltuieli de protocol, din care:</b>	51	<b>0</b>	<b>0</b>
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52	<b>0</b>	<b>0</b>
	c2)	<b>cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:</b>	53	<b>0</b>	<b>0</b>
		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54	<b>0</b>	<b>0</b>
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55	<b>0</b>	<b>0</b>
		- ch.de promovare a produselor	56	<b>0</b>	<b>0</b>
d)	<b>Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:</b>		57	<b>0</b>	<b>0</b>
	d1)	<i>ch.de sponsorizare a cluburilor sportive</i>	58	<b>0</b>	<b>0</b>
	d2)	<i>ch. de sponsorizare a unităților de cult</i>	59	<b>0</b>	<b>0</b>
	d3)	<i>ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare și sociale</i>	60	<b>0</b>	<b>0</b>
	d4)	<i>alte cheltuieli cu sponsorizarea</i>	61	<b>0</b>	<b>0</b>

e)	<b>cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane</b>	62	8	6
f)	<b>cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:</b>	63	13	5
	<b>- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:</b>	64	13	5
	<i>-interna</i>	65	6	2
	<i>-externa</i>	66	7	3
g)	<b>cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații</b>	67	11	12
h)	<b>cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate</b>	68	6	7
i)	<b>alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:</b>	69	13	3
i1)	<b>cheltuieli de asigurare și pază</b>	70	7	0
i2)	<b>cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul</b>	71	5	2
i3)	<b>cheltuieli cu pregătirea profesională</b>	72	1	0
i4)	<b>cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:</b>	73	0	0
	<i>-aferele bunurilor de natura domeniului public</i>	74	0	0
i5)	<b>cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale</b>	75	0	0
i6)	<b>cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011</b>	76	0	0
i7)	<b>cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri</b>	77	0	1
j)	<b>alte cheltuieli</b>	78	63	37
<b>B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:</b>		79	82	82
a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80	0	0
b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81	0	0
c)	ch. cu taxa de licență	82	30	27
d)	ch. cu taxa de autorizare	83	12	10
e)	ch. cu taxa de mediu	84	0	0
f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	85	40	45
<b>C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:</b>		86	1973	1980
C0	<b>Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)</b>	87	1552	1558
C1	<b>Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91),</b>	88	1444	1452

	<b>din care:</b>			
	<b>a) salarii de bază</b>	89	<b>932</b>	<b>857</b>
	<b>b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)</b>	90	<b>512</b>	<b>595</b>
	<b>c) alte bonificații (conform CCM)</b>	91	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C2</b>	<b>Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+Rd.99), din care:</b>	92	<b>108</b>	<b>106</b>
	<b>a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:</b>	93	<b>0</b>	<b>0</b>
	- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94	<b>0</b>	<b>0</b>
	- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95		<b>0</b>
	<b>b) tichete de masă;</b>	96	<b>108</b>	<b>106</b>
	<b>c) tichete de vacanță;</b>	97	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent</b>	98	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>e) alte cheltuieli conform CCM.</b>	99	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C3</b>	<b>Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:</b>	100	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal</b>	101	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești</b>	102	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete</b>	103	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C4</b>	<b>Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+Rd.112), din care:</b>	104	<b>58</b>	<b>61</b>
	<b>a) pentru directori/directorat</b>	105	<b>50</b>	<b>50</b>
	-componenta fixă	106	<b>50</b>	<b>50</b>
	-componenta variabilă	107	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:</b>	108	<b>0</b>	
	-componenta fixă	109	<b>0</b>	<b>0</b>
	-componenta variabilă	110	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>c) pentru AGA și cenzori</b>	111	<b>8</b>	<b>11</b>
	<b>d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii</b>	112	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C5</b>	<b>Cheltuieli cu asigurările și protecția socială,</b>	113	<b>363</b>	<b>361</b>

	<b>fondurile speciale și alte obligații legale (Rd.114+Rd.115+Rd.116+Rd.117+Rd.118+Rd.119), din care:</b>			
	a) ch. privind contribuția la asigurări sociale	114	240	239
	b) ch. privind contribuția la asigurări pt.so-maj	115	7	7
	c) ch. privind contribuția la asigurări sociale de sănătate	116	80	79
	d) ch. privind contribuțiile la fondurile speciale aferente fondului de salarii	117	22	11
	e) ch. privind contribuția unității la schemele de pensii	118	0	0
	f) cheltuieli privind alte contribuții și fonduri speciale	119	14	25
	<b>D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:</b>	120	89	30
	a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	121	0	0
	- către bugetul general consolidat	122	0	0
	- către alți creditori	123	0	0
	b) cheltuieli privind activele imobilizate	124	0	0
	c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	125	0	0
	d) alte cheltuieli	126	0	0
	e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	127	89	30
	f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	128	0	0
	f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	129	0	0
	f1.1) -provizioane privind participarea la profit a salariaților	130	0	0
	f1.2) - provizioane în legătura cu contractul de mandat	130 a	0	0
	f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	131	0	0
	f2.1) din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	132	0	0
	- din participarea salariaților la profit	133	0	0
	- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	134	0	0
	- venituri din alte provizioane	135	0	0

2		<b>Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:</b>	136	0	0
	a)	<b>cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:</b>	137	0	0
	a1)	<b>aferente creditelor pentru investiții</b>	138	0	0
	a2)	<b>aferente creditelor pentru activitatea curentă</b>	139	0	0
	b)	<b>cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:</b>	140	0	0
	b1)	<b>aferente creditelor pentru investiții</b>	141	0	0
	b2)	<b>aferente creditelor pentru activitatea curentă</b>	142	0	0
	c)	<b>alte cheltuieli financiare</b>	143	0	0
3		<b>Cheltuieli extraordinare</b>	144	0	0
					0
III		<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)</b>	145	5	-183
		<b>venituri neimpozabile</b>	146	0	0
		<b>cheltuieli nedeductibile fiscal</b>	147	0	0
I		<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	148	1	0
V		<b>DATE DE FUNDAMENTARE</b>	149		
1		<b>Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)</b>	150	1552	1558
2		<b>Cheltuieli cu salariile (Rd.88)</b>	151	1444	1452
3		<b>Nr. de personal prognozat la finele anului</b>	152	50	50
4		<b>Nr.mediu de salariați</b>	153	51	50
5	a)	<b>Castigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000</b>	154	2	2
	b)	<b>Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.150/Rd.153)/12*1000</b>	155	3	3
6	a)	<b>Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)</b>	156	78	67
	b)	<b>Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) <math>W=QPF/Rd.153</math></b>	157	0	0
	c1)	<b>Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care</b>	158	0	0
		<b>- cantitatea de produse finite (QPF)</b>	159	0	0
		<b>- pret mediu (p)</b>	160	0	0
		<b>- valoare=<math>QPF \times p</math></b>	161	0	0

			<b>- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2</b>	162	0	0
7			<b>Plăți restante</b>	163	0	0
8			<b>Creanțe restante, din care:</b>	164	0	0
			<b>- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat</b>	165	0	0
			<b>- de la operatori cu capital privat</b>	166	0	0
			<b>- de la bugetul de stat</b>	167	0	0
			<b>- de la bugetul local</b>	168	0	0
			<b>- de la alte entitati</b>	169	0	0

Analizând bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2016 putem observa că veniturile totale realizate au fost mai mici decât cel bugetat datorită explicațiilor de la capitolul D. Analiza Financiară. Cheltuielile realizate în general au fost mai mici sau aproximativ la același nivel cu cel bugetat.

**E. INDICATORI DE PERFORMANȚĂ PENTRU EVALUAREA REALIZĂRII OBIECTIVELOR STABILITE PENTRU CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE PE BAZA BILANȚULUI LA SFÂRȘITUL ANULUI 2013**

1.	<b>Cifra de afaceri (plafon minim anual)</b>	2.600.000 lei	<b>3.463.821 lei</b>	20%
2.	<b>Creanțe peste 45 zile la alți clienți decât Consiliul Local (plafon maxim)</b>	25.000 lei	<b>11.038,18 lei</b>	20%
3.	<b>Datorii peste 45 zile la alți furnizori decât Consiliul Local (plafon maxim)</b>	25.000 lei	<b>0 lei</b>	20%
4.	<b>Cheltuieli la 1.000 lei venit (plafon maxim)</b>	1.050 lei	<b>999,46 lei</b>	20%
5.	<b>Productivitatea muncii: Cifra de afaceri anualizată/ nr. mediu salariați (plafon minim)</b>	45.000 lei	<b>65.355 lei</b>	20%
<b>TOTAL</b>				100%

\*vezi anexele cu situația clienților și a furnizorilor la 31.12.2013

Analizând cele de mai sus se poate observa că procentul de realizare a indicatorilor de performanță a fost realizat mult peste nivelul impus.

**F. INDICATORI DE PERFORMANȚĂ PENTRU EVALUAREA REALIZĂRII OBIECTIVELOR STABILITE PENTRU CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE PE BAZA BILANȚULUI LA MIJLOCUL ANULUI 2014 (30.06.2014)**

1.	<b>Cifra de afaceri (plafon minim anual )</b>	2.600.000 lei	<b>3.777.428 lei</b>	29,06%
2.	<b>Creanțe peste 45 zile la alți clienți decât Consiliul Local (plafon maxim)</b>	25.000 lei	<b>14.365,66 lei</b>	34,81%
3.	<b>Datoriile peste 45 zile la alți furnizori decât Consiliul Local (plafon maxim)</b>	25.000 lei	<b>0 lei</b>	>20% * nu se poate calcula procentajul (imparțire cu 0)
4.	<b>Cheltuieli la 1.000 lei venit (plafon maxim)</b>	1.050 lei	<b>990,73 lei</b>	21,20%
5.	<b>Productivitatea muncii:Cifra de afaceri anualizată/ nr. mediu salariați (plafon minim)</b>	45.000 lei	<b>71.272 lei</b>	31,68%
<b>TOTAL</b>				<b>&gt;100%</b>

\*vezi anexele cu situația clienților și a furnizorilor la 30.06.2014

Analizând cele de mai sus se poate observa că procentul de realizare a indicatorilor de performanță a fost realizat mult peste nivelul impus.



**G. INDICATORI DE PERFORMANȚĂ PENTRU EVALUAREA REALIZĂRII OBIECTIVELOR STABILITE PENTRU CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE PE BAZA BILANȚULUI LA SFÂRȘITUL ANULUI 2014**

1.	<b>Cifra de afaceri (plafon minim anual )</b>	2.600.000 lei	<b>3.710.092 lei</b>	28,54%
2.	<b>Creanțe peste 45 zile la alți clienți decât Consiliul Local (plafon maxim)</b>	25.000 lei	<b>10.698,71 lei</b>	46,73%
3.	<b>Datoriile peste 45 zile la alți furnizori decât Consiliul Local (plafon maxim)</b>	25.000 lei	<b>1,617,09 lei</b>	>20%
4.	<b>Cheltuieli la 1.000 lei venit (plafon maxim)</b>	1.050 lei	<b>1.022,01 lei</b>	20,55%
5.	<b>Productivitatea muncii:Cifra de afaceri anualizată/ nr. mediu salariați (plafon minim)</b>	45.000 lei	<b>70.002 lei</b>	31,11%
<b>TOTAL</b>				<b>&gt;100%</b>

\*vezi anexele cu situația clienților și a furnizorilor la 31.12.2014

Analizând cele de mai sus se poate observa că procentul de realizare a indicatorilor de performanță a fost realizat mult peste nivelul impus.

**H. INDICATORI DE PERFORMANȚĂ PENTRU EVALUAREA REALIZĂRII OBIECTIVELOR STABILITE PENTRU CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE PE BAZA BILANȚULUI LA MIJLOCUL ANULUI 2015 (30.06.2015)**

--	--	--	--	--

1.	<b>Cifra de afaceri (plafon minim anual )</b>	2.600.000 lei	<b>3.727.550 lei</b>	28,67%
2.	<b>Creanțe peste 45 zile la alți clienți decât Consiliul Local (plafon maxim)</b>	25.000 lei	<b>15.886,46 lei</b>	31,47%
3.	<b>Datorii peste 45 zile la alți furnizori decât Consiliul Local (plafon maxim)</b>	25.000 lei	<b>18.636,21 lei</b>	26,83%
4.	<b>Cheltuieli la 1.000 lei venit (plafon maxim)</b>	1.050 lei	<b>991,51 lei</b>	21,18%
5.	<b>Productivitatea muncii:Cifra de afaceri anualizată/ nr. mediu salariați (plafon minim)</b>	45.000 lei	<b>70.331 lei</b>	31,26%
<b>TOTAL</b>				<b>139,41%</b>

\*vezi anexele cu situația clienților și a furnizorilor la 30.06.2015

Analizând cele de mai sus se poate observa că procentul de realizare a indicatorilor de performanță a fost realizat mult peste nivelul impus.

**I. INDICATORI DE PERFORMANȚĂ PENTRU EVALUAREA REALIZĂRII OBIECTIVELOR STABILITE PENTRU CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE PE BAZA BILANȚULUI LA MIJLOCUL ANULUI 2015 (31.12.2015)**

1.	<b>Cifra de afaceri (plafon minim anual )</b>	2.600.000 lei	<b>3.7161.428 lei</b>	28,93%
2.	<b>Creanțe peste 45 zile la alți clienți decât Consiliul Local (plafon maxim)</b>	25.000 lei	<b>18.795,37 lei</b>	26,60%

3.	<b>Datoriile peste 45 zile la alți furnizori decât Consiliul Local (plafon maxim)</b>	25.000 lei	<b>27.679,52 lei</b>	22,14%
4.	<b>Cheltuieli la 1.000 lei venit (plafon maxim)</b>	1.050 lei	<b>998,58 lei</b>	21,03%
5.	<b>Productivitatea muncii: Cifra de afaceri anualizată/ nr. mediu salariați (plafon minim)</b>	45.000 lei	<b>73.753 lei</b>	32,78%
<b>TOTAL</b>				<b>131,48%</b>

\*vezi anexele cu situația clienților și a furnizorilor la 31.12.2015

Analizând cele de mai sus se poate observa că procentul de realizare a indicatorilor de performanță a fost realizat mult peste nivelul impus.

**J. INDICATORI DE PERFORMANȚĂ PENTRU EVALUAREA REALIZĂRII OBIECTIVELOR STABILITE PENTRU CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE PE BAZA BILANȚULUI LA MIJLOCUL ANULUI 2016 (30.06.2016)**

1.	<b>Cifra de afaceri – anualizată (plafon minim anual )</b>	2.600.000 lei	<b>3.767.768 lei</b>	28,98 %
2.	<b>Creanțe peste 45 zile la alți clienți decât Consiliul Local (plafon maxim)</b>	25.000 lei	<b>11.337,95 lei</b>	44,10 %
3.	<b>Datoriile peste 45 zile la alți furnizori decât Consiliul Local (plafon maxim)</b>	25.000 lei	<b>25.534,77 lei</b>	19,58 %
4.	<b>Cheltuieli la 1.000 lei venit (plafon maxim)</b>	1.050 lei	<b>933,20 lei</b>	22,50 %

5.	<b>Productivitatea muncii:Cifra de afaceri anualizată/ nr. mediu salariați (plafon minim)</b>	45.000 lei	<b>75.355 lei</b>	32,60 %
<b>TOTAL</b>				147,76 %

\*vezi anexele cu situația clienților și a furnizorilor la 30.06.2016

Analizând cele de mai sus se poate observa că procentul de realizare a indicatorilor de performanță a fost realizat mult peste nivelul impus.

#### **K. INDICATORI DE PERFORMANȚĂ PENTRU EVALUAREA REALIZĂRII OBIECTIVELOR STABILITE PENTRU CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE PE BAZA BILANȚULUI LA SFÂRȘITUL ANULUI 2016**

1.	<b>Cifra de afaceri (plafon minim anual )</b>	2.600.000 lei	<b>3.360.839 lei</b>	25,85 %
2.	<b>Creanțe peste 45 zile la alți clienți decât Consiliul Local (plafon maxim)</b>	25.000 lei	<b>5.448,65 lei</b>	91,77 %
3.	<b>Datoriile peste 45 zile la alți furnizori decât Consiliul Local (plafon maxim)</b>	25.000 lei	<b>12.432,76 lei</b>	40,22 %
4.	<b>Cheltuieli la 1.000 lei venit (plafon maxim)</b>	1.050 lei	<b>1054,44 lei</b>	19,92 %
5.	<b>Productivitatea muncii:Cifra de afaceri anualizată/ nr. mediu salariați (plafon minim)</b>	45.000 lei	<b>67.217 lei</b>	29,87 %
<b>TOTAL</b>				207,63%

\*vezi anexele cu situația clienților și a furnizorilor la 31.12.2016

Analizând cele de mai sus se poate observa că procentul de realizare a indicatorilor de performanță a fost realizat mult peste nivelul impus.

**L. REALIZARE INDICATORI DE PERFORMANȚĂ PENTRU EVALUAREA REALIZĂRII OBIECTIVELOR STABILITE PENTRU DIRECTORUL GENERAL PE BAZA BILANȚULUI LA SFÂRȘITUL ANULUI 2014**

1.	<b>Numărul călătoriilor /an (stabilit conform procedurii de calcul al subvenției lunare)- plafon minim</b>	900.000 călătorii	<b>1.083.733 călătorii</b>	24,08%
2.	<b>EBITDA (Venituri operaționale – Cheltuieli operaționale + Amortizări) - plafon minim</b>	4.000 lei	<b>16.004 lei</b>	80,02%
3.	<b>Lichiditatea patrimonială (Active circulante/ Total datorii pe termen scurt) – plafon minim</b>	0,7	<b>0,95</b>	27,14%
4.	<b>Solvabilitatea (Capitaluri proprii/Total pasiv) – plafon minim</b>	0,4	<b>0,59</b>	29,50%
5.	<b>Cifra de afaceri anuala - plafon minim</b>	3.000.000 lei	<b>3.710091 lei</b>	24,73%
<b>TOTAL</b>				<b>185,47%</b>

\*vezi anexa cu analiza financiara la 31.12.2014 si situatia calatoriilor pe anul 2014

Analizând cele de mai sus se poate observa că procentul de realizare a indicatorilor de performanță a fost realizat mult peste nivelul impus.

**M. REALIZARE INDICATORI DE PERFORMANȚĂ PENTRU EVALUAREA REALIZĂRII OBIECTIVELOR STABILITE PENTRU DIRECTORUL GENERAL PE BAZA BILANȚULUI LA SFÂRȘITUL ANULUI 2015**

--	--	--	--	--

1.	<b>Numărul călătoriilor /an (stabilit conform procedurii de calcul al subvenției lunare)- plafon minim</b>	900.000 călătorii	<b>889.506 călătorii</b>	19,77 %
2.	<b>EBITDA (Venituri operaționale – Cheltuieli operaționale + Amortizări) - plafon minim</b>	4.000 lei	<b>101.884 lei</b>	509,42 %
3.	<b>Lichiditatea patrimonială (Active circulante/ Total datorii pe termen scurt) – plafon minim</b>	0,7	<b>1,54</b>	44 %
4.	<b>Solvabilitatea (Capitaluri proprii/Total pasiv) – plafon minim</b>	0,4	<b>0,62</b>	31 %
5.	<b>Cifra de afaceri anuala - plafon minim</b>	3.000.000 lei	<b>3.761.428 lei</b>	25,08 %
<b>TOTAL</b>				<b>6297,27 %</b>

\*vezi anexa cu analiza financiara la 31.12.2015 si situatia calatoriilor pe anul 2015

Analizând cele de mai sus se poate observa că procentul de realizare a indicatorilor de performanță a fost realizat mult peste nivelul impus.

**N. REALIZARE INDICATORI DE PERFORMANȚĂ PENTRU EVALUAREA REALIZĂRII OBIECTIVELOR STABILITE PENTRU DIRECTORUL GENERAL PE BAZA BILANȚULUI LA SFÂRȘITUL ANULUI 2016**

1.	<b>Numărul călătoriilor /an (stabilit conform procedurii de calcul al subvenției lunare)- plafon minim</b>	900.000 călătorii	<b>837.353 călătorii</b>	18,61%
2.	<b>EBITDA (Venituri operaționale – Cheltuieli operaționale + Amortizări) - plafon minim</b>	4.000 lei	<b>-146.179 lei</b>	0%
3.	<b>Lichiditatea patrimonială (Active circulante/ Total datorii pe termen scurt) – plafon minim</b>	0,7	<b>0,88</b>	25,14%

4.	<b>Solvabilitatea (Capitaluri proprii/Total pasiv) – plafon minim</b>	0,4	<b>0,41</b>	20,50%
5.	<b>Cifra de afaceri anuala - plafon minim</b>	3.000.000 lei	<b>3.360.839 lei</b>	22,41%
<b>TOTAL</b>				86,66%

\*vezi anexa cu analiza financiara la 31.12.2016 si situatia calatoriilor pe anul 2016

Analizând cele de mai sus se poate observa că procentul de realizare a indicatorilor de performanță nu a fost realizat dar din motive independente directorului general, adică datorită reducerii subvenției anuale.

## **O. PROPUNERI DE DEZVOLTARE ȘI MODERNIZARE A TRANSPORTULUI PUBLIC DE CĂLĂTORI PE ANUL 2017**

- Remarcarea corespunzătoare a spațiilor destinate opririi în stații a mijloacelor de transport în comun (după realizarea acestei măsuri este foarte important și controlul și sancționarea proprietarilor mijloacelor de transport care staționează sau opresc în spațiile destinate mijloacelor de transport în comun – astfel s-ar fluidiza transportul în comun și ar crește siguranța călătorilor, care urcă și coboară în diferite stații)
- Cumpărarea a cel puțin 3 autobuze de 9m -12 m lungime second –hand /noi pentru a mai reînnoi parcul de autobuze urbane și dacă este posibil trei microbuze urbane.
- Analiza și introducerea unei linii noi pentru a deservi complexele comerciale și marile magazine (Lidl, Billa, Kaufland, Takko etc.)
- Elaborarea unui Plan de Mobilitate Urbană Durabilă de către Primărie și încercarea de a atrage fonduri nerambursabile pentru modernizarea și dotarea corespunzătoare a transportului public local.
- Demararea proiectului pentru accesarea fondurilor europene pentru reorganizarea din temelii a transportului public urban (autobuze electrice, sediu/depou nou, stații de alimentare electrice, stații și linii noi, e-ticketing etc)

## **P. CONCLUZII FINALE**

Serviciul de transport public local de călători din municipiul Sf. Gheorghe a fost influențat, în mod negativ, în ultima perioadă de o serie de factori printre care:

- dezvoltarea accentuată a transportului cu autoturismele personale;
- stagnarea dezvoltării economice;
- scăderea veniturilor populației orașului;
- creșterea ponderii populației sărace (șomeri, pensionari, etc.);
- concurența neloyală a firmelor care efectuează transport județean (și interjudețean) și care, la intrarea în municipiu, efectuează transport urban;
- numărul mare de taxiuri care activează pe teritoriul municipiului;
- anumite societăți mari (Valkes, Autoliv), care au mulți angajați au procurat autobuze sau au apelat la alte societăți cu care transportă angajații proprii ceea ce conduce la scăderea veniturilor societății noastre.
- gratuitățile acordate în special pensionarilor, a crescut numărul acestora de la an la an

Prin așezarea geografică, prin configurația stradală, prin aglomerarea zonei centrale mijloacele de transport urban cele mai adecvate în municipiul Sfântu Gheorghe sunt autobuzele de capacitate medie și mică.

Mijloacele de transport auto, deși sunt mai poluante, au o independență de mișcare și de manevrabilitate mult mai mare decât cele acționate electric (tramvai, troleibuz). Traseele lor pot fi ușor modificate în eventualitatea modificării fluxurilor de călători datorită modificării geografice a zonelor industriale. Costurile de realizare a unui transport electric (troleibuz sau tramvai) sunt foarte mari.

Din aceste considerente, transportul urban de călători în municipiul Sfântu Gheorghe, pe termen mediu sau lung, este mai oportun să se efectueze cu autobuze de capacitate medie și mică.

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 sau mijloace de transport moderne cu o emisie de noxe redusă sau autobuze electrice .

Componenta socială ce caracterizează transportul urban de călători este și trebuie să fie o preocupare de bază a societății noastre și a administrației locale. Această preocupare este determinată de faptul că serviciul de transport public este utilizat, în acest moment, în primul rând de categoriile sociale cu venituri medii sau mici.

Menținerea caracterului social presupune:

a) practicarea unui nivel de preț al titlului de călătorie accesibil, prin subvenționarea diferenței de tarif din bugetul Consiliului Local;

b) aprobarea titlurilor de călătorie gratuite pentru anumite categorii de călători: veterani de război, persoane cu handicap etc. și subvenționarea lor din bugetul local sau de stat;

c) aprobarea titlurilor de călătorie cu reducere de preț: pensionari, studenți, elevi, etc. și suportarea diferenței de preț de la bugetul local;



Serviciul de transport public local de călători are o dimensiune economică și o dimensiune socială, indisolubil legate între ele. Strategia și politicile din domeniul serviciului de transport local de călători, așa cum prevede legislația în vigoare în România, trebuie elaborate și conduse de guvern, iar răspunderea pentru administrarea, conducerea și modernizarea serviciului revin autorităților publice locale.

Efortul investițional nu trebuie considerat ca un simplu consum financiar, ci trebuie judecat ca un proces complex în cadrul căruia se achiziționează bunuri cu durată mare de utilizare, care realizează condiții de viață la standarde europene, pentru cel puțin o cincime din populația municipiului și contribuie la realizarea politicii de mediu și de dezvoltare durabilă a orașului Sf. Gheorghe.

#### Consiliul de Administrație:

Bokor Alexandru-Pavel, Cojoc Viorel, Lakatos Attila, Tittesz Zoltán, Vajna Kinga-Enikő