

RAPORT DE ACTIVITATE

pe anul

2016



- Martie 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 ; website: 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 finele anului 2016), 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.

Salariul mediu brut pe unitate în 2016 a fost 2.522 lei față de 2.209 lei în anul 2015. Această creștere se datorează indexării salariilor având în vedere creșterea salariului minim pe economie pe parcursul anului 2015.

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.

Companiile 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)

RON

Perioada	Cifra de Afaceri	Producția vândută	Profit/Pierder e din exploatare	Profit/ Pierdere net
Anul 2005	2.410.554	1.478.995	18.857	9.628
Anul 2006	2.378.995	1.520.554	17.291	12.949
Anul 2007	2.476.494	1.511.494	-8.285	3.068
Anul 2008	2.662.753	1.586.953	-141.922	-86.675
Anul 2009	2.490.416	1.570.416	-5.462	-47.732
Anul 2010	2.768.574	1.623.574	99.823	1.582
Anul 2011	2.880.388	1.621.388	64.885	7.670
Anul 2012	3.112.915	1.700.915	27.517	11.629
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%
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	291.693	38%	345.651	48%	403.850	59%	302.199	50%
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%	
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	471.537	62%	373.703	52%	284.038	41%	299.809	50%	
Active de regularizare	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	
TOTAL ACTIV	763.230	100%	719.354	100%	687.888	100%	602.008	100%	
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%	
Clients 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%	
TOTAL DATORII TERMEN SCURT	249.539	33%	297.376	41%	261.985	38%	345.216	57%	
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%	
TOTAL DATORII TERMEN LUNG	10.000	1%	0	0%	0	0%	32.266	5%	
TOTAL DATORII	259.539	34%	297.376	41%	261.985	38%	377.482	63%	
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%	
Patrimoniul 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%	
TOTAL CAPITALURI PROPRII	503.691	66%	421.978	59%	425.903	62%	224.526	37%	
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	
Pasive de regularizare	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	
TOTAL PASIV	763.230	100%	719.354	100%	687.888	100%	602.008	100%	
Capital de lucru (Active curente - Datorii TS)	42.154		48.275		141.865		-43.017		
			Bilant				Balanta de verificare		

CONT DE PROFIT SI PIERDERE	dec 2013		dec 2014		dec 2015		dec 2016	
CIFRA DE AFACERI	3.463.821	100%	3.710.091	100%	3.761.428	100%	3.360.839	100%
- Costul bunurilor vandute	1.400.660	40%	1.343.475	36%	1.111.171	30%	960.590	29%
REZULTAT BRUT DIN EXPLOATARE	2.063.161	60%	2.366.616	64%	2.650.257	70%	2.400.249	71%
+ 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%
REZULTAT NET DIN EXPLOATARE	12.839	0%	-72.987	-2%	12.980	0%	-175.880	-5%

- 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%
REZULTAT BRUT	1.890	0%	-81.712	-2%	5.334	0%	-183.143	-5%
- Impozit pofit	1.214	0%	0	0%	1.409	0%		0%
REZULTAT NET	676	0%	-81.712	-2%	3.925	0%	-183.143	-5%
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%
REPARTIZAREA PROFITULUI								
Sold initial	-125.154		-124.778		-206.490		-202.490	
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	
Sold final	-124.778		-206.490		-202.565		-385.633	
Numar de salariati	56	%	53		53		51	
INDICATORI								
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	

Pe parcursul anului 2016 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, prin care am reușit să creștem calitatea serviciului nostru. La urcare șoferii controlează bilete și legitimațiile de călătorie.
 - Au 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.
- etc.

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 plătită 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 anul 2016 (comparativ cel aprobat și cel realizat)

Mii lei

		INDICATORI	Nr. rd.	Bugetat 2016	Realizat 2016
0	1	2		4	5
	I.		1	4000	3364
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	4000	3364
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	1695	1270
	a1)	din vânzarea produselor	4	0	0
	a2)	din servicii prestate	5	1160	1000
	a3)	din redevențe și chirii	6	85	95
	a4)	alte venituri	7	450	175
	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	2300	2091
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	2300	2091
	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	5	3
	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	0	0
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	0	0
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	0	0
	f5)	alte venituri	21	5	0
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	0	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
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)		29	3995	3547
1	Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:		30	3995	3547
	A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:		31	1851	1455
A1	Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:		32	1114	954
a)	cheltuieli cu materiile prime		33	0	0
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:		34	1005	839
	b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	165	156
	b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	840	683
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar		37	4	5
d)	cheltuieli privind energia și apa		38	105	110
e)	cheltuieli privind mărfurile		39	0	0
A2	Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:		40	601	416
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile		41	46	51
b)	cheltuieli privind chiriile (Rd.43+Rd.44) din care:		42	455	298
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	0	0
	b2)	- către operatori cu capital privat	44	445	298
c)	prime de asigurare		45	100	67
A3	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:		46	136	85
a)	cheltuieli cu colaboratorii		47	0	0
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:		48	22	15
	b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49	12	12
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:		50	0	0
	c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51	0	0
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52	0	0
	c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53	0	0

		- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54	0	0
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55	0	0
		- ch.de promovare a produselor	56	0	0
d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:		57	0	0
	d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive	58	0	0
	d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult	59	0	0
	d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale	60	0	0
	d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	61	0	0
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane		62	8	6
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:		63	13	5
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:		64	13	5
		-interna	65	6	2
		-externa	66	7	3
g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații		67	11	12
h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate		68	6	7
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:		69	13	3
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	70	7	0
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	5	2
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	72	1	0
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73	0	0
		-aferente bunurilor de natura domeniului public	74	0	0
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75	0	0

	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasa- sarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guver- nului nr. 109/2011	76	0	0
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind lici- tațiile și alte anunțuri	77	0	1
	j)	alte cheltuieli	78	63	37
	B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asi- milate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:		79	82	82
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resur- selor minerale	80	0	0
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunuri- lor 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
	C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:		86	1973	1980
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)	87	1552	1558
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:	88	1444	1452
		a) salarii de bază	89	932	857
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	512	595
		c) alte bonificații (conform CCM)	91	0	0
	C2	Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:	92	108	106
		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 ulterioa- re;	94	0	0
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95		0
		b) tichete de masă;	96	108	106
		c) tichete de vacanță;	97	0	0
		d) ch. privind participarea salariaților la pro- fitul 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
C4	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:	104	58	61
	a) pentru directori/directorat	105	50	50
	-componenta fixă	106	50	50
	-componenta variabilă	107	0	0
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	0	
	-componenta fixă	109	0	0
	-componenta variabilă	110	0	0
	c) pentru AGA și cenzori	111	8	11
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112	0	0
C5	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:	113	363	361
	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
	D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:	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 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 (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		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
					0
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)	145	5	-183
		venituri neimpozabile	146	0	0
		cheltuieli nedeductibile fiscal	147	0	0
IV		IMPOZIT PE PROFIT	148	1	0
V		DATE DE FUNDAMENTARE	149		
1		Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)	150	1552	1558

2		Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151	1444	1452
3		Nr. de personal prognozat la finele anului	152	50	50
4		Nr.mediu de salariați	153	51	50
5	a)	Castigul mediu lunar pe salariat deterninat pe baza cheltuielilor cu salariile (Rd.151/Rd.153)/12*1000	154	2	2
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială (Rd.150/Rd.153)/12*1000	155	3	3
6	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156	78	67
	b)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) $W=QPF/Rd.153$	157	0	0
	c1)	Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care	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		Plăți restante	163	0	0
8		Creanțe restante, din care:	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 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 MIJLOCUL ANULUI 2016 (30.06.2016)

Nr. crt.	DENUMIRE INDICATOR	NIVEL IMPUS	NIVEL REALIZAT	PONDERE PROCENTUALĂ LA EVEVALUARE
1.	Cifra de afaceri – anualizată (plafon minim anual)	2.600.000 lei	3.767.768 lei	28,98 %
2.	Creanțe peste 45 zile la alți clienți decât Consiliul Local (plafon maxim)	25.000 lei	11.337,95 lei	44,10 %
3.	Datorii peste 45 zile la alți furnizori decât Consiliul Local (plafon maxim)	25.000 lei	25.534,77 lei	19,58 %
4.	Cheltuieli la 1.000 lei venit (plafon maxim)	1.050 lei	933,20 lei	22,50 %
5.	Productivitatea muncii:Cifra de afaceri anualizată/ nr. mediu salariați (plafon minim)	45.000 lei	75.355 lei	32,60 %
TOTAL				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.

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

Nr. crt.	DENUMIRE INDICATOR	NIVEL IMPUS	NIVEL REALIZAT	PONDERE PROCENTUALĂ LA EVEVALUARE
----------	--------------------	-------------	----------------	-----------------------------------

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

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

Nr. crt.	DENUMIRE INDICATOR	NIVEL IMPUS	NIVEL REALIZAT	PONDERE PRO-CENTUALĂ LA EVEVALUARE
1.	Numărul călătoriilor /an (stabilit conform procedurii de calcul al subvenției lunare)- plafon minim	900.000 călătorii	837.353 călătorii	18,61%
2.	EBITDA (Venituri operaționale – Cheltuieli operaționale + Amortizări) - plafon minim	4.000 lei	-146.179 lei	0%

3.	Lichiditatea patrimonială (Active circulante/ Total datorii pe termen scurt) – plafon minim	0,7	0,88	25,14%
4.	Solvabilitatea (Capitaluri proprii/Total pasiv) – plafon minim	0,4	0,41	20,50%
5.	Cifra de afaceri anuala - plafon minim	3.000.000 lei	3.360.839 lei	22,41%
TOTAL				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.

H. 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)

I. 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 nelocală 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.

Tittesz Zoltán
Director General

Aprobat de Consiliul de Administrație:

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