

S.C. APA TERMIC TRANSPORT S.A.

Str. Calea Baratilor, Nr.11, Telefon 772352 Fax 772487

Cont RO42BRDE270SV02713612700 B.R.D.SIGHISOARA

CIF RO 1225869, RC J26/229/1998 CSSV 461.190 lei

547025 Albesti, jud. Mures

Nr. 1730/25.08.2020

RAPORT ASUPRA ACTIVITĂȚII DE ADMINISTRARE

SEMESTRUL I 2020

În baza prevederilor art. 55 alin (1) din Ordonanța de Urgență nr. 109/30.11.2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice, Consiliul de administrație al S.C. A.T.T. S.A. întocmește semestrial raportul asupra activității de administrare, pe care îl prezintă Consiliului Local al Municipiului Sighișoara, în calitate de acționar unic, în cadrul Ședințelor Adunării Generale a Acționarilor.

Avînd în vedere prevederile O.U.G. nr. 30/1997 și ale Legii nr. 207/1997, precum și prevederile Hotărârii Consiliului Local al Municipiului Sighișoara nr. 9/26.02.1998, Regia Autonomă de Gospodărie Comunală Locativă și Transport Urban de Persoane Sighișoara s-a restructurat din regie de interes local în societate comercială sub denumirea Societatea Comercială Apă Termic Transport S.A., fiind înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Mureș cu numărul J26/229 din 03.03.1998.

S.C. Apă Termic Transport S.A. a preluat de la R.A.G.C.L.T.U.P. Sighișoara toate drepturile și obligațiile acesteia, cu preluarea mijloacelor fixe din domeniul public în concesiune, conform obiectului de activitate prevăzut în actul constitutiv (Statutul societății). Astfel, din capitalul social al R.A.G.C.L.T.U.P. Sighișoara în sumă de 3.139.798 RON, S.C. ATT S.A. a preluat un capital social de 461.192,50 RON.

În conformitate cu prevederile Hotărârii Consiliului Local al municipiului Sighișoara nr. 112/29.05.2014, și ale Legii nr. 348/2004 privind denominarea monedei naționale, cu modificările și completările ulterioare, capitalul social actual al societății este 461.190 lei.

În conformitate cu prevederile actelor constitutive, S.C. ATT S.A. s-a constituit pe perioadă nedeterminată, capitalul social fiind divizat în 46.119 acțiuni nominative cu o valoare nominativă de 10 RON fiecare. Acțiunile sunt deținute în totalitate de Statul Român, drepturile decurgând din dreptul de proprietate asupra acestora fiind exercitate de acționarul unic, Consiliul Local al Municipiului Sighișoara.

În urma creării operatorului regional de servicii publice de apă și canalizare, SC "Compania Aquaserv" SA, activitățile de captare, tratare și distribuție apă potabilă, canalizare și epurare au fost preluate în luna ianuarie 2007 de către această companie, principala activitate a S.C. ATT S.A. devenind transportul urban de călători.

Prin urmare, activitatea principală desfășurată de societate este "alte transporturi terestre de calatori n.c.a." cod CAEN 4939.

1. REZULTATELE ECONOMICO-FINANCIARE:

= lei =

Nr. rd.	SPECIFICATII	B.V.C. 6 luni 2020	REALIZAT 6 luni 2020	Grad de realizare (%)
0	1	2	3	4
1	VENITURI TOTALE – din care:	5,335,070	5,135,335	96.26
2	1. Venituri din exploatare	5,328,650	5,134,803	96.36
3	a. Venituri din surse bugetare pt. acoperire diferente venit-cost	2,029,140	2,443,118	120.40
4	2. Venituri financiare	6,420	532	8.29
5	3. Venituri exceptionale	0	0	—
6	CHELTUIELI TOTALE – din care:	5,133,240	5,178,881	100.89
7	1. Chelt. de exploatare	5,130,660	5,177,964	100.92
8	a. Cheltuieli cu bunuri si servicii	1,667,200	1,555,941	93.33
8.1	-chelt. privind materialele	1,190,000	1,235,207	103.80
8.2	-chelt. servicii terti	87,000	139,243	160.05
8.3	-chelt. alte serv. terti	390,200	181,491	46.51
9	b. Chelt. imp. taxe si varsaminte asim.	81,700	391,777	479.53
10	c. Cheltuieli de personal :	3,111,200	3,037,876	97.64
11	-Salarii brute	2,881,030	2,758,490	95.75
12	-Asig. sociale, somaj, asig. sanatate	113,000	166,006	146.91
13	-Tichete de masa	117,170	113,380	96.77
14	d. Cheltuieli cu amortizari si provizioane	229,020	191,835	83.76
	d1. Cheltuieli cu amortizari	199,020	192,626	96.79
	d2. Ajustari privind active circulante (a-b)	30,000	-791	-2.64
	d2a. Cheltuieli cu provizioane	80,000	7,551	9.44
	d2b. Venituri din provizioane	50,000	8,342	—
15	e. Alte ch. de exploatare	41,540	535	1.29
16	2. Cheltuieli financiare	2,580	917	35.54
17	3. Cheltuieli exceptionale	0	0	—
18	REZULTAT BRUT	201,830	-43,546	-21.58
20	IMPOZIT PE PROFIT	34,540	0	0.00
21	REZULTAT NET	167,290	-43,546	-26.03

Situatia realizarii rezultatelor economico-financiare la 30 iunie 2020 comparativ cu Bugetul de venituri si cheltuieli al S.C. ATT S.A. Sighisoara pentru 6 luni anul 2020 se prezinta astfel:

Veniturile totale in suma de 5.135.335 lei reprezinta 96,26% fata de nivelul preliminat prin BVC, de 5.335.070 lei.

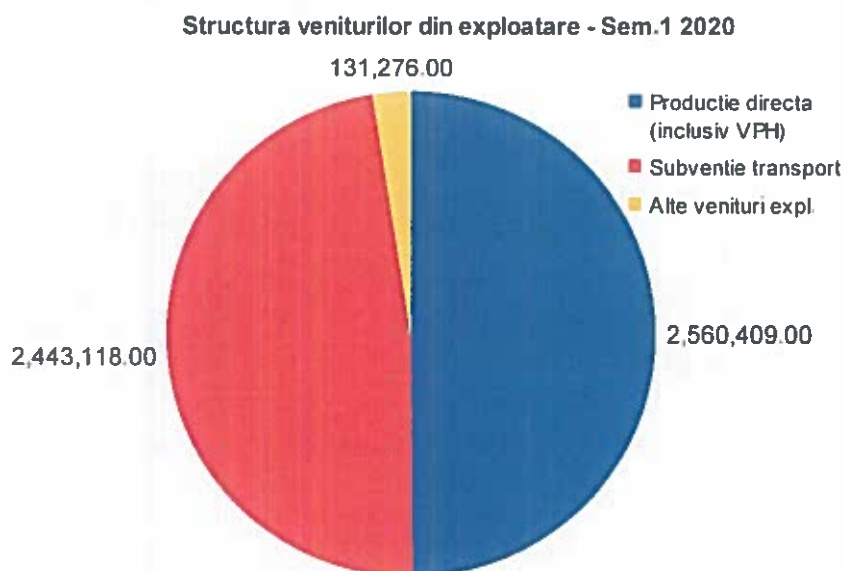
Veniturile din exploatare in suma 5.134.803 lei reprezinta 96,36% fata de nivelul preliminat de 5.328.650 lei, iar veniturile financiare in suma de 532 lei reprezinta 8,29% fata de nivelul preliminat de 6.420 lei.

Cheltuielile totale in suma de 5.178.881 lei reprezinta 100,89% fata de nivelul aprobat prin BVC de 5.133.240 lei.

Cheltuielile din exploatare in suma 5.177.964 lei reprezinta 100,92% fata de nivelul aprobat prin BVC de 5.130.660 lei, iar cheltuielile financiare in suma de 917 lei reprezinta 35,54% fata de nivelul preliminat de 2.580 lei.

Din **analiza de structura** rezulta ca din totalul veniturilor realizate, in suma de 5.135.335 lei, veniturile din exploatare, in suma 5.134.803 lei reprezinta 99,99%, iar veniturile financiare in suma de 532 lei reprezinta 0,01%.

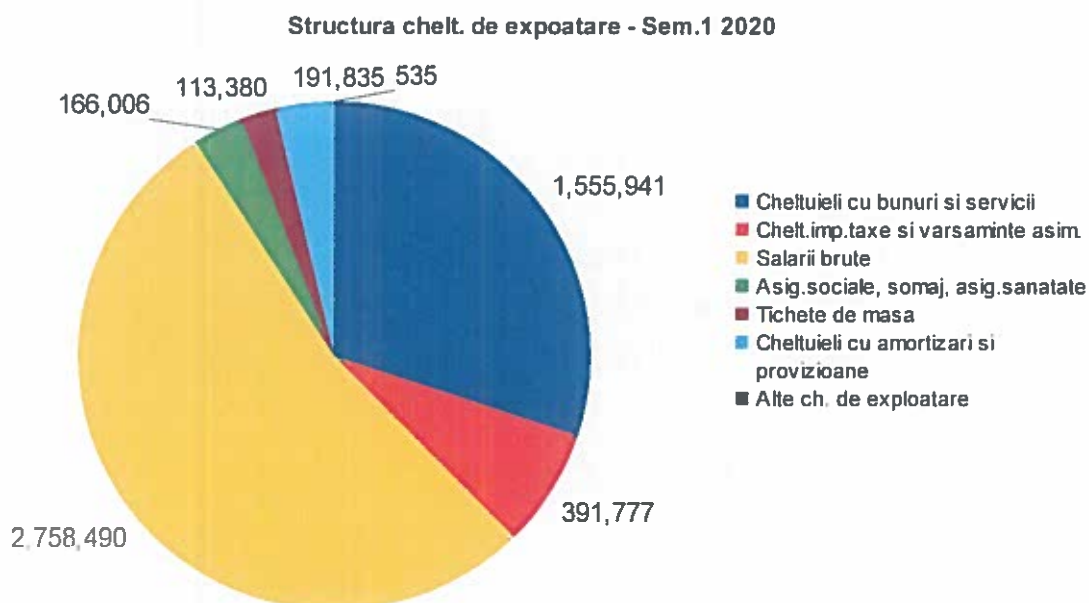
Analiza **veniturilor din exploatare** arata faptul ca ponderea semnificativa o reprezinta **Veniturile din activitatea de baza** (inclusiv alocatiile pentru Veterani si vaduve de razboi, Pensionari si Persoane cu handicap), in suma de 2.560.409 lei, adica 49,86%, si **Veniturile din subventii**, cu 47,58%, adica 2.443.118 lei. Diferenta de 2,56% din veniturile de exploatare este reprezentata de



Alte venituri din exploatare (venituri din penalizari, etc), ce insumeaza 131.276 lei.

Din **totalul cheltuielilor** in suma de 5.178.881 lei, cheltuielile de exploatare reprezinta 99,98%, respectiv 5.177.964 lei, iar cheltuielile financiare reprezinta 0,02%, respectiv 917 lei.

In **totalul cheltuielilor de exploatare**, "cheltuielile cu bunuri si servicii" de 1.555.941 lei reprezinta 30,05%, "cheltuielile cu impozite, taxe si varsaminte asimilate" in suma de 391.777 lei reprezinta 7,57%, "cheltuielile cu salarii brute" in suma de 2.758.490 lei reprezinta 53,27%, "cheltuielile cu contributiile bugetare aferente salariilor" in suma de 166.006 lei reprezinta 3,21%, "cheltuielile cu tichete de masa" in suma de 113.380 lei reprezinta 2,19%, "cheltuielile de exploatare cu amortizari si provizioane", in suma de 191.835 lei reprezinta 3,70%, iar diferenta de 0,01%, respectiv 535 lei este reprezentata de "alte cheltuieli de exploatare".



Intre valorile efectiv realizate si cele prevazute prin B.V.C. au rezultat diferente la majoritatea elementelor de venituri si cheltuieli, fapt care s-a datorat in principal influențelor determinate de pandemia SARS-COV2 asupra vanzarilor directe la activitatea de transport public, precum si din cauza majorarii salariului minim brut pe economie cu 7.2% de la 2.080 la 2.230 lei cu 01.01.2020.

Pe sectoare de activitate, comparativ cu semestrul I din anul precedent, rezultatele se prezinta astfel:

SECTOR	6 luni 2019		6 luni 2020	
	VENITURI	COSTURI	VENITURI	COSTURI
TRANSPORT	3,870,097	3,383,256	3,628,206	3,346,130
MECANO-ENERGETIC	551,783	690,318	647,125	802,973
CHIRII POPULATIE+ SP. A.DEST.	488,752	572,540	602,881	691,477
ILUMINAT PUBLIC	198,384	359,099	265,464	346,642

Pentru elementele de venit, factorii de influenta mentionati au determinat realizarea acestora la un nivel de 96,26% fata de prevederile BVC.

Pentru elementele de cost, factorii de influenta mentionati au determinat realizarea acestora la un nivel de 100,89% fata de prevederile BVC.

2. INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI:

La 30 iunie 2020 S.C. ATT S.A. Sighisoara a realizat urmatoorii indicatori economico-financiari:

INDICATORI	Realizari 6 luni 2019	Realizari 6 luni 2020
Lichiditatea generala	1.64	2.04
Lichiditatea partiala (imediata)	1.50	1.90
Rata profitului net (%)	2.20	-0.87
Perioada de recuperare a creantelor	86.38	96.23
Perioada de rambursare a datoriilor	59.69	59.34
Rotatia stocurilor	8.12	8.09
Ponderea salariilor brute in costuri	54.09	53.00
Productivitatea muncii (lei/salariat)	44,594.69	47,360.26
Salariul mediu brut pe unitate	4,270.70	4,301.36

3. SITUATIA IMOBILIZARILOR

La data de 30 iunie 2020, S.C. ATT S.A. Sighisoara inregistreaza active immobilizate totale in suma de 4.503.579 lei. Defalcat pe categorii, situatia immobilizarilor se prezinta astfel:

ELEMENTE DE ACTIVE	Sold la	Cresteri	Reduceri	Sold la
Valoare bruta	31/12/2019			30/6/2020
Chelt de constituire si dezvoltare	0	0	0	0
Alte imobilizari	43,759	1,634	0	45,393
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE	43,759	1,634	0	45,393
Terenuri	58,346	47,798	0	106,144
Constructii	2,787,790	0	0	2,787,790
Instalatii tehnice si masini	1,265,516	7,968	0	1,273,484
Alte instalatii, utilaje si mobilier	182,687	0	0	182,687
Avansuri si imobilizari corporale in curs	3,480	106,145	6,545	103,080
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	4,297,819	161,912	6,545	4,453,186
IMOBILIZARI FINANCIARE	5,000	0	0	5,000
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL	4,346,578	163,546	6,545	4,503,579

Evidenta mijloacelor fixe se tine in conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991, Legii nr. 15/1994 si Hotararii Guvernului nr. 266/1994, Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal si a normelor metodologice de aplicare a acestora, pe categorii, inregistrandu-se la intrarea in patrimoniu la valoarea de inventar.

Amortizarea mijloacelor fixe se calculeaza cu aplicarea unui grad de utilizare de 100% in conformitate cu prevederile legale.

4. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR:

La 30 iunie 2020 creantele societatii, în valoare totală de 2.651.074 lei sunt structurate astfel:

INDICATOR	LEI		
	Total	Curente	Restante
Creante imobilizate	5,000	0	5,000
Creante comerciale	844,418	246,025	598,393
Creante personal	0	0	0
Creante BS si BASS	1,065,697	1,027,525	38,172
Provizioane clienti incerti	-216,831	-216,831	0
Alte creante	952,790	952,790	0
TOTAL	2,651,074	2,009,509	641,565

La data de 30 iunie 2020 datoriile societatii, în valoare totală de 1.567.599 lei, structurate în funcție de natura lor se prezintă astfel:

INDICATOR	LEI		
	Total	Curente	Restante
Datorii comerciale	319,845	226,964	92,881
Datorii cu personalul si ct asimilate	243,909	243,909	0
Datorii cu BS si BASS	387,461	387,461	0
Alti creditorii	680,551	680,551	0
Total	1,631,766	1,538,885	92,881

In cursul semestrului I 2020 perioada de rambursare a datoriilor a fost de 59,34 zile, fata de 96,23 zile pentru recuperarea creantelor.

5. INDICATORI DE PERFORMANȚĂ ȘI OBIECTIVE**INDICATORI DE PERFORMANTA CONFORM CONTRACT DE MANDAT**

30.06.2020

Specificatie	Pondere	U.M.	Nivel programat	Nivel realizat	Nivel luat in calcul	Coefficient agregat
1	2	3	4	5	6	7
Termen mediu plata furnizorilor sold furnizori expl.x nr.zile/total cumparari pt.expl.	0.15	nr.zile	60.00	25.87	2.32	0.35
Lichiditate generala active curente/datorii curente	0.15	indice	1.25	2.04	1.63	0.24
Costuri expl.la 1000 lei venituri expl. total costuri expl.x1000/total venituri expl.	0.15	indice	985.00	1,008.41	0.98	0.15
Productivitatea muncii productie fizica facturata/nr.mediu salariat	0.15	nr.calatori/salarial/an	9,500.00	26,311.26	2.77	0.42
Nr.trasee pe care nu s-a efectuat transp.public	0.15	nr.	2.00	0.00	1.00	0.15
Durata remediere avarii retele ET nr.maxim zile in care avariile sint remediate	0.15	nr.zile	3.00	3.00	1.00	0.15
Calitatea serviciilor nr.total sesizari lunare/nr.total calatorii	0.10	indice	0.10	0.00	2.00	0.20
Total	1.00					1.65

Pentru semestrul I al anului 2020, aferent **Obiectivelor** prevăzute în contractul de mandat, situația este următoarea:

OBIECTIVE CONTRACT MANDAT

Nr crt	OBIECTIV	Pondere	Termen	Nivel realizat	Nivel luat in calcul	Agregare
0	1	2	3	4	5	6
1	Plata datoriilor la bugetul de stat	0.20	Termen legal	Termen legal	1.00	0.20
2	Plata datoriilor bug. Asig. Soc. De stat	0.15	Termen legal	Termen legal	1.00	0.15
3	Plata tuturor datoriilor catre bugetele locale	0.15	Termen legal	Termen legal	1.00	0.15
4	Plata tuturor datoriilor catre bugetele fondurilor speciale	0.20	Termen legal	Termen legal	0.50	0.10
5	Ramburs. Rate si dobanzi aferent contract imprumut cu BRD	0.30	Termen prev. in contract	Termen prev. in contract	1.00	0.30
	Total	1	X	X	X	0.9

Coeficientul agregat al Obiectivelor și Indicatorilor de performanță conform contractelor de mandat ale membrilor Consiliului de Administrație și al Directorului General al S.C. A.T.T. S.A. este cel redat în tabelul următor:

30.06.2020

COEFICIENT AGREGAT AL OBIECTIVELOR SI INDICATORILOR CONFORM CONTRACTULUI DE MANDAT

Nr crt	INDICATORI/OBIECTIVE	Valoare coeficient agregat	
		Contract	Realizat
0	1	2	3
1	Indicatori de performanta	1.00	1.65
2	Obiective contract de mandat	1.00	0.90
3	COEFICIENT AGREGAT (RD.3 = RD.1 X RD.2)	1.00	1.49

Aferent sem.1 al anului 2020, Directorul societății a întocmit și prezentat Consiliului de Administrație rapoartele trimestriale prevăzute la art.54 din O.U.G. 109/2011 cu modificări și completări ulterioare. Pentru trim.1 al anului 2020, coeficientul agregat al Indicatorilor și Obiectivelor de performanță a înregistrat valoarea de 1,09 față de valoare prevăzută de 1.00. Pentru trim.2 al anului 2020, coeficientul agregat al Indicatorilor și Obiectivelor de performanță a înregistrat valoarea de 1,49 față de valoare prevăzută de 1.00.

Conducerea și organizarea contabilității s-a făcut în conformitate cu prevederile Legii nr.82/1991 Legea contabilității, republicată, Legii nr.227/2015, Codul Fiscal, republicată și Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014.

Raportările financiare semestriale la 30 iunie 2020 au fost întocmite în baza balanței de verificare a conturilor sintetice, cu respectarea prevederilor OMFP nr. 2206/2020 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2020 a operatorilor economici, precum și pentru completarea unor prevederi contabile.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

1. Angelescu Sergiu-Gabriel - Președinte



2. Cristea Andra-Bianca - Membru



3. Oprea Mircea-Țonu - Membru



4. Solomon Sorina - Membru



5. Maior Gheorghe - Membru

