

S.C. APA TERMIC TRANSPORT S.A.

Str. Baratilor, Nr.5-7, Telefon 772352 Fax 772487

Cont RO42BRDE270SV02713612700 B.R.D.SIGHISOARA

CIF RO 1225869, RC J26/229/1998 CSSV 461.192,50 lei

545400 Sighisoara, jud. Mures

JUDEȚUL MUREȘ
MUNICIPIUL SIGHISOARA
Nr. <u>17229</u>
Ziua <u>12</u> Luna <u>08</u> Anul <u>2014</u>
leix

NR. 1629/12.08.2014

RAPORT ASUPRA ACTIVITATII DE ADMINISTRARE

SEMESTRUL I 2014

In baza prevederilor art. 55 alin. (1) din Ordonanta de urgenta nr. 109/30.11.2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, S.C. ATT S.A. Sighisoara intocmeste semestrial raportul asupra activitatii de administrare, pe care il prezinta Consiliului Local al Municipiului Sighisoara in calitate de actionar unic:

Avind in vedere prevederile O.U.G. nr. 30/1997 si a Legii nr. 207/1997, precum si prevederile Hotararii Consiliului Local al municipiului Sighisoara nr. 9/26.02.1998, Regia Autonoma de Gospodarie Comunala Locativa si Transport Urban de Persoane Sighisoara s-a restructurat din regie de interes local in societate comerciala sub denumirea Societatea Comerciala Apa Termic Transport S.A. Sighisoara, fiind inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Mures cu numarul J 26 / 229 din 03.03.1998.

S.C. ATT S.A. Sighisoara a preluat de la R.A.G.C.L.T.U.P. Sighisoara toate drepturile si obligatiile acesteia, cu preluarea mijloacelor fixe din domeniul public in concesiune, conform obiectului de activitate prevazut in actul constitutiv (Statutul societatii). Astfel, din capitalul social al R.A.G.C.L.T.U.P. Sighisoara in suma de 3.139.798 RON, S.C. ATT S.A. Sighisoara a preluat un capital social de 461.192,50 RON.

In conformitate cu prevederile Hotararii Consiliului Local al municipiului Sighisoara nr. 112/29.05.2014, si ale Legii nr. 348/2004 privind denominarea monedei naționale, cu modificările și completările ulterioare, capitalul social actual al societatii este 461.190 lei

In conformitate cu prevederile actelor constitutive, S.C. ATT S.A. Sighisoara s-a constituit pe perioada nedeterminata, capitalul social fiind divizat in 46.119 actiuni nominative cu o valoare nominativa de 10 RON fiecare. Actiunile sunt detinute in totalitate de Statul Roman, drepturile decurgand din dreptul de proprietate asupra acestora fiind exercitate de actionarul unic, Consiliul Local al Municipiului Sighisoara.

In urma crearii operatorului regional de servicii publice de apa si canalizare, SC "Compania Aquaserv" SA, activitatile de captare, tratare si distributie apa potabila, canalizare si epurare au fost preluate in luna ianuarie 2007 de catre aceasta companie, principala activitate a S.C. ATT S.A. Sighisoara devenind transportul urban de calatori.

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

1. REZULTATELE ECONOMICO-FINANCIARE:

= RON =				
Nr. rd.	SPECIFICATII	B.V.C. 6 luni 2014	REALIZAT 6 luni 2014	Grad de realizare (%)
0	1	2	3	4
1	VENITURI TOTALE – din care:	3,007,785	2,986,838	99.30
2	1. Venituri din exploatare	2,997,577	2,976,635	99.30
3	a. Venituri din surse bugetare pt. acoperire diferente venit-cost	1,153,850	1,127,212	97.69
4	2. Venituri financiare	10,208	10,203	99.95
5	3. Venituri exceptionale	0	0	—
6	CHELTUIELI TOTALE – din care:	3,006,991	2,985,092	99.27
7	1. Chelt. de exploatare	3,000,277	2,978,472	99.27
8	a. Cheltuieli cu bunuri si servicii	1,272,589	1,280,884	100.65
8.1	-chelt. privind materialele	1,048,777	1,034,052	98.60
8.2	-chelt. servicii terti	113,207	145,528	128.55
8.3	-chelt. alte serv. teri	110,605	101,304	91.59
9	b. Chelt. imp. taxe si varsaminte asim.	126,516	139,977	110.64
10	c. Cheltuieli de personal :	1,516,901	1,479,196	97.51
11	-Salarii brute	1,112,235	1,085,361	97.58
12	-Asig. sociale, somaj, asig. sanatate	309,567	298,736	96.50
13	-Tichete de masa	95,099	95,099	100.00
14	d. Cheltuieli cu amortizari si provizioane	63,246	63,421	100.28
15	e. Alte ch. de exploatare	21,024	14,994	71.32
16	2. Cheltuieli financiare	6,713	6,620	98.61
17	3. Cheltuieli exceptionale	0	0	—
18	REZULTAT BRUT	794	1,746	219.96
20	IMPOZIT PE PROFIT	0	0	---
21	REZULTAT NET	794	1,746	219.96

Situatia realizarii rezultatelor economico-financiare la 30 iunie 2014 comparativ cu Bugetul de venituri si cheltuieli rectificat al S.C. ATT S.A. Sighisoara pentru 6 luni anul 2014 se prezinta astfel:

Veniturile totale in suma de 2.986.838 lei reprezinta 99,30% fata de nivelul preliminar prin BVC, de 3.007.085 lei..

Veniturile din exploatare in suma 2.976.635 lei reprezinta 99.30% fata de nivelul preliminar de 2.997.577 lei, iar veniturile financiare in suma de 10.203 lei reprezinta 99.95% fata de nivelul preliminar de 10.208 lei.

Cheltuielile totale in suma de 2.985.092 lei reprezinta 99,27% fata de nivelul aprobat prin BVC de 3.006.991 lei.

Cheltuielile din exploatare in suma 2.978.472 lei reprezinta 99.27% fata de aprobat prin BVC de 3.000.277 lei, iar cheltuielile financiare in suma de 6.620 lei reprezinta 98.61% fata de nivelul preliminar de 6.713 lei.

Din analiza de structura rezulta ca din totalul veniturilor realizate, in suma de 2.986.838 lei, veniturile din exploatare, in suma de 2.976.635 lei reprezinta 99.66%, iar veniturile financiare in suma de 10.203 lei reprezinta 0,34%.

Analiza veniturilor din exploatare arata faptul ca ponderea semnificativa o reprezinta Veniturile din activitatea de baza, in suma de, 1.173.148 lei, adica 39.41%,

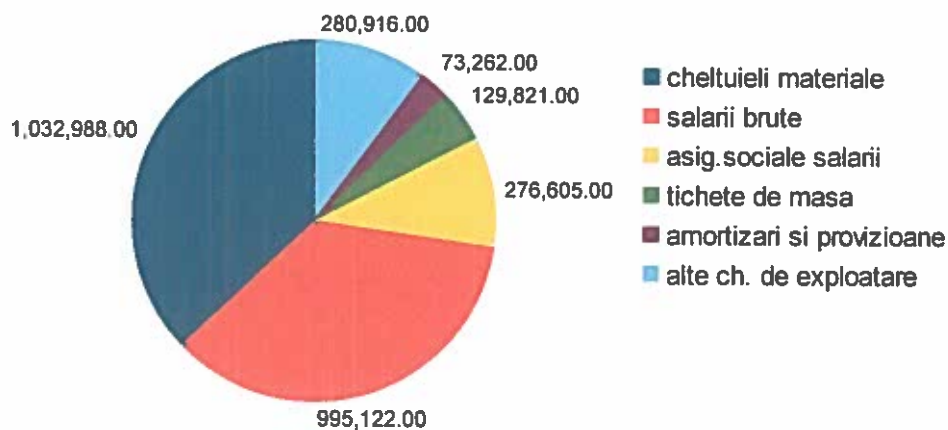
si Veniturile din subventii, cu 37,87%, adica 1.127.212 lei. Contravaloarea abonamentelor gratuite la transport public local acordate unor categorii de calatori (pensionari, veterani, handicapati) reprezinta 21,63% din veniturile din exploatare, respectiv 643.894 lei. Diferenta de 10,09% din veniturile de exploatare este reprezentata de "Alte venituri din exploatare" (venituri din penalizari, etc), ce insumeaza 32.382 lei.

Din totalul cheltuielilor in suma de 2.985.092 lei, cheltuielile de exploatare reprezinta 99,78%, respectiv 2.978.472 lei, iar cheltuielile financiare reprezinta 0,22%, respectiv 6.620 lei.

In totalul cheltuielilor de exploatare, "cheltuielile cu bunuri si servicii" de 1.280.884 lei reprezinta 43,00%, "cheltuielile cu impozite, taxe si varsaminte asimilate" in suma de 139.977 lei reprezinta 4,70%, "cheltuielile cu salarii brute" in suma de 1.085.361 lei reprezinta 36,44%, "cheltuielile cu contributiile bugetare aferente salariilor" in suma de 298.736 lei reprezinta 10,03%, "cheltuielile cu tichete de masa" in suma de 95.099 lei reprezinta 3,19%, "cheltuielile de exploatare cu amortizari si provizioane", in suma de 63.421 lei reprezinta 2,13%, iar diferenta de 0,50%, respectiv 14.994 lei este reprezentata de "alte cheltuieli de exploatare".

Structura cheltuielilor de exploatare este prezentata in graficul urmator:

Ponderea elementelor de cheltuieli in chelt.de exploatare



Intre valorile efectiv realizate si cele prevazute prin B.V.C. au rezultat diferente la majoritatea elementelor de venituri si cheltuieli, fapt s-a datorat in principal cresterii costurilor la combustibil si alte materiale aferente sectorului energie termica si cresterii costurilor la motorina si alte materiale aferente sectorului transport public de calatori.

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

SECTOR	6 luni 2013		6 luni 2014	
	VENITURI	COSTURI	VENITURI	COSTURI
TRANSPORT	1,980,632	1,980,632	2,253,514	2,253,514
TANSPORT TERTI	0	0	23,510	21,363
ENERGIE TERMICA	377,439	505,543	278,079	410,716

ENERGIE LUCRARI	13,718	5,331	17,667	11,025
CHIRII SP. ALTA DEST.	95,862	42,564	103,269	26,443
CHIRII POPULATIE	303,472	240,245	291,985	241,003
SALA DE SPORT	15,527	18,693	18,812	21,048

Pentru elementele de venit, factorii de influenta mentionati au determinat realizarea acestora la un nivel de 99,30% fata de prevederile BVC.

Pentru elementele de cost, factorii de influenta mentionati au determinat realizarea acestora la un nivel de 99,27% fata de prevederile BVC.

2. INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI:

La 30 iunie 2014, S.C. ATT S.A. Sighisoara a realizat urmatoorii indicatori economico-financiari:

INDICATORI	Realizari 6 luni 2013	Realizari 6 luni 2014
Lichiditatea generala	1.41	1.42
Lichiditatea partiala (imediata)	1.32	1.31
Rata profitului net	-0.23	0.06
Perioada de recuperare a creantelor	73.95	75.61
Perioada de rambursare a datoriilor	56.60	57.97
Rotatia stocurilor	4.95	6.51
Ponderea salariilor brute in costuri	35.63	36.36
Productivitatea muncii (lei/salariat)	22,079.22	26,287.97
Salariul mediu brut pe unitate	1,326.83	1,615.12

3. SITUATIA IMOBILIZARILOR

La data de 30 iunie 2014, S.C. ATT S.A. Sighisoara inregistreaza active imobilizate totale in suma de 4.216.856 lei. Defalcat pe categorii, situatia imobilizarilor de prezinta astfel:

Element activ	01/01/2014	30/06/2014
Chelt de constituire si dezv.	21,493	21,493
Alte imobilizari	163,078	163,078
TOTAL IMOB.NECORP.	184,571	184,571
Terenuri	58,346	58,346
Constructii, Instalatii	2,903,792	2,920,083
Alte utilaje si mobilier	941,636	1,047,658
Avansuri imobilizari corporale in curs	0	0
TOTAL IMOB.CORPORALE	3,903,774	4,026,087
IMOBILIZARI FINANCIARE	6,198	6,198
ACTIVE IMOBILIZATE TOTALE	4,094,543	4,216,856

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. 571/2003 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 STOCURILOR

La data de 30 iunie 2014, S.C. ATT S.A. Sighisoara inregistreaza stocuri in valoare totala de 106.422 lei, respectiv 128,85% fata de valoarea stocurilor materiale la data de 01 ianuarie 2014, in suma de 82.528 lei.

Pe categorii de materiale, situatia detaliata se prezinta astfel:

Nr. crt.	Specificatii	Valoare initiala 01/01/2014	Valoare finala 30/06/2014	Evolutie (%)
0	1	2	3	4
1	Mat.prime si mat.cons. - din care:	78,833	89,169	113.11
1.a	Materiale auxiliare	47,307	45,257	95.67
1.b	Carburanti-Lubrefianti	7,189	8,694	120.94
1.c	Piese de schimb	24,171	35,052	145.02
1.d	Alte mat.consumabile	166	166	100.00
2	Obiecte de inventar	3,695	3,631	98.26
3	Ambalaje	0	0	—
4	Avans materiale	0	13,623	—
5	TOTAL STOCURI	82,528	106,422	128.95

Stocurile de materiale s-au incadrat in limitele normale, bunurile de natura stocurilor materiale fiind inregistrate in contabilitate la pretul de achizitie. Pentru iesirea din patrimoniu a activelor circulante de natura stocurilor s-a aplicat metoda FIFO (primul intrat – primul iesit).

5. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR:

La 30 iunie 2014 **creantele societati**, in suma totala de 4.192.227 lei, sunt structurate astfel:

= creante comerciale	3.562.011 lei
= subventii de incasat	503.104 lei
= creante BAS si BS	26.076 lei
= alte creante	101.036 lei

La data de 30 iunie 2014 **datoriile societati**, in suma totala de 948.180 lei, sunt structurate astfel:

= datorii comerciale	374.894 lei
= datorii in legatura cu pers.	75.246 lei
= datorii BAS si BS	275.738 lei
= linie credit	182.738 lei
= alte datorii	39.564 lei

In cursul semestrului I 2014, perioada de rambursare a datoriilor a fost de 57.97 zile, fata de 75.61 zile pentru recuperarea creantelor.

6. SITUATIA PERSONALULUI:

In semestrul 1 al anului 2014 S.C. ATT S.A. Sighisoara a inregistrat un numar mediu de personal de 112 salariat. Cheltuielile cu munca vie au fost in suma de 1.479.196 lei, fondul brut de salarii aferent fiind de 1.085.361 lei, rezultand un salariu mediu brut 1.615,12 lei.

Ponderea cheltuielilor cu salariile brute in costurile totale ale societatii a fost de 36,36%.

Productivitatea muncii aferenta semestrului 1 al anului 2014 a fost de 26.287,97 lei/salariat fata de 22.079,22 lei/salariat in semestrul 1 al anului 2013. Rezulta o crestere a productivitatii muncii in semestrul 1 al anului 2014 cu 19.06% fata de aceeasi perioada a anului precedent.

7. SITUATIA INVESTITIILOR:

In ceea ce priveste investitiile cu finantare din surse proprii, S.C. ATT S.A. Sighisoara a realizat in cursul semestrului 1 al anului 2014 investitii constind in:

Nr.crt.	Nr.inv.	Denumire MF	Data inregistrarii	Val. de inventar (lei)
1	17089	Mercedes Benz EvoBus Cito	24/01/2014	45.184,50
2	17090	Mercedes Benz EvoBus Cito	24/01/2014	45.184,50
3	17091	Mercedes Benz EvoBus Cito	24/01/2014	45.184,50
TOTAL				135.553,50

Conducerea si organizarea contabilitatii s-a facut in conformitate cu prevederile Legii nr.82/1991 Legea contabilitatii, republicata, Legii nr.571/2003, Codul Fiscal, republicata si Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/ 2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene.

Raportarile financiare semestriale la 30 iunie 2014 au fost intocmite in baza balantei de verificare a conturilor sintetice, cu respectarea prevederilor OMFP nr. 936 din 16 iulie 2014 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2014 a operatorilor economici publicat in M.O. nr.540 din 21 iulie 2014.

Director

Ing. Oprea Mircea Tonu



Director economic

Ec. Ferezan Claudiu Aurelian