

**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. 1603/08.09.2019

**RAPORT ASUPRA ACTIVITĂȚII DE ADMINISTRARE**

**SEMESTRUL I 2019**

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.

Având 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:**

= RON =

Nr. rd.	SPECIFICATII	B.V.C. 6 luni 2019	REALIZAT 6 luni 2019	Grad de realizare (%)
0	1	2	3	4
1	<b>VENITURI TOTALE – din care:</b>	<b>4,873,580</b>	<b>5,125,207</b>	<b>105.16</b>
2	<b>1. Venituri din exploatare</b>	<b>4,849,500</b>	<b>5,122,391</b>	<b>105.63</b>
3	a. Venituri din surse bugetare pt. acoperire diferente venit-cost	1,955,800	1,980,136	101.24
4	<b>2. Venituri financiare</b>	<b>24,080</b>	<b>2,816</b>	<b>11.69</b>
5	<b>3. Venituri exceptionale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>—</b>
6	<b>CHELTUIELI TOTALE – din care:</b>	<b>4,719,970</b>	<b>5,021,405</b>	<b>106.39</b>
7	<b>1. Chelt. de exploatare</b>	<b>4,717,310</b>	<b>5,018,540</b>	<b>106.39</b>
8	<b>a. Cheltuieli cu bunuri si servicii</b>	<b>1,636,120</b>	<b>1,534,053</b>	<b>93.76</b>
8.1	-chelt. privind materialele	1,152,000	1,160,061	100.70
8.2	-chelt. servicii terti	69,300	192,263	277.44
8.3	-chelt. alte serv. terti	414,820	181,730	43.81
9	<b>b. Chelt. imp. taxe si varsaminte asim.</b>	<b>75,920</b>	<b>303,673</b>	<b>399.99</b>
10	<b>c. Cheltuieli de personal :</b>	<b>2,973,770</b>	<b>3,016,557</b>	<b>101.44</b>
11	-Salarii brute	2,720,450	2,716,165	99.84
12	-Asig. sociale, somaj, asig. sanatate	114,000	187,272	164.27
13	-Tichete de masa	139,320	113,120	81.19
14	<b>d. Cheltuieli cu amortizari si provizioane</b>	<b>27,000</b>	<b>161,501</b>	<b>598.15</b>
	d1. Cheltuieli cu amortizari	204,000	187,432	91.88
	d2. Ajustari privind active circulante (a-b)	-177,000	-25,931	14.65
	d2a. Cheltuieli cu provizioane	23,000	-42,122	-183.14
	d2b. Venituri din provizioane	200,000	-16,191	—
15	<b>e. Alte ch. de exploatare</b>	<b>4,500</b>	<b>2,754</b>	<b>61.21</b>
16	<b>2. Cheltuieli financiare</b>	<b>2,660</b>	<b>2,865</b>	<b>107.71</b>
17	<b>3. Cheltuieli exceptionale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>—</b>
18	<b>REZULTAT BRUT</b>	<b>153,610</b>	<b>103,803</b>	<b>67.58</b>
20	<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	<b>46,950</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
21	<b>REZULTAT NET</b>	<b>106,660</b>	<b>103,803</b>	<b>97.32</b>

Situatia realizarii rezultatelor economico-financiare la 30 iunie 2019 comparativ cu Bugetul de venituri si cheltuieli al S.C. ATT S.A. Sighisoara pentru 6 luni anul 2019 se prezinta astfel:

**Veniturile totale** in suma de 5.125.207 lei reprezinta 105,16% fata de nivelul preliminar prin BVC, de 4.873.580 lei.

Veniturile din exploatare in suma 5.122.391 lei reprezinta 105,63% fata de nivelul preliminar de 4.849.500 lei, iar veniturile financiare in suma de 2.816 lei reprezinta 11,69% fata de nivelul preliminar de 24.080 lei.

**Cheltuielile totale** in suma de 5.021.405 lei reprezinta 106,39% fata de nivelul aprobat prin BVC de 4.719.970 lei.

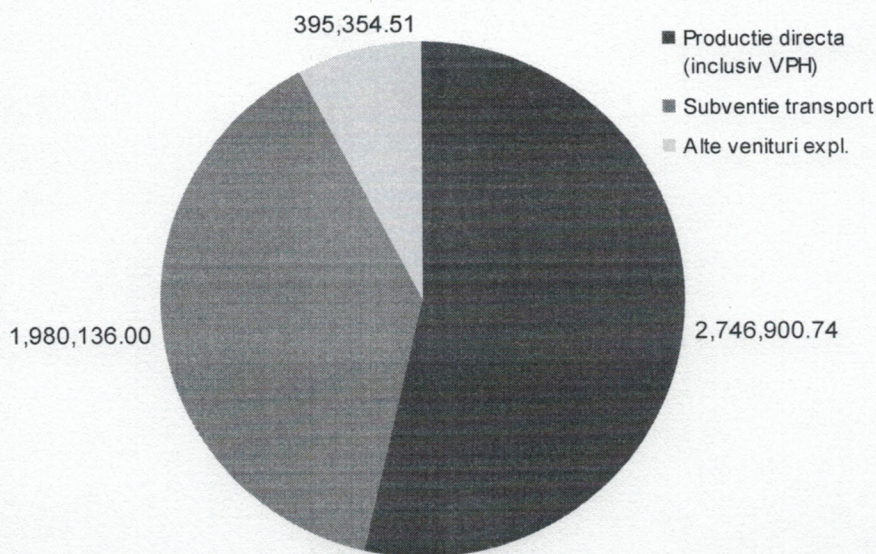
Cheltuielile din exploatare in suma 5.018.540 lei reprezinta 106,39% fata de nivelul aprobat prin BVC de 4.717.310 lei, iar cheltuielile financiare in suma de 2.865 lei reprezinta 107,71% fata de nivelul preliminar de 2.660 lei.

Din **analiza de structura** rezulta ca din totalul veniturilor realizate, in suma de 5.125.207 lei, veniturile din exploatare, in suma 5.122.391 lei reprezinta 99,95%, iar veniturile financiare in suma de 2.816 lei reprezinta 0,05%.

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 2.746.900 lei, adica 53,63%, si **Veniturile din subventii**, cu 38,66%, adica 1.980.136 lei. Diferenta de 7,72% din veniturile de exploatare este reprezentata de **Alte venituri din exploatare** (venituri din penalizari, etc), ce insumeaza 395.354 lei.

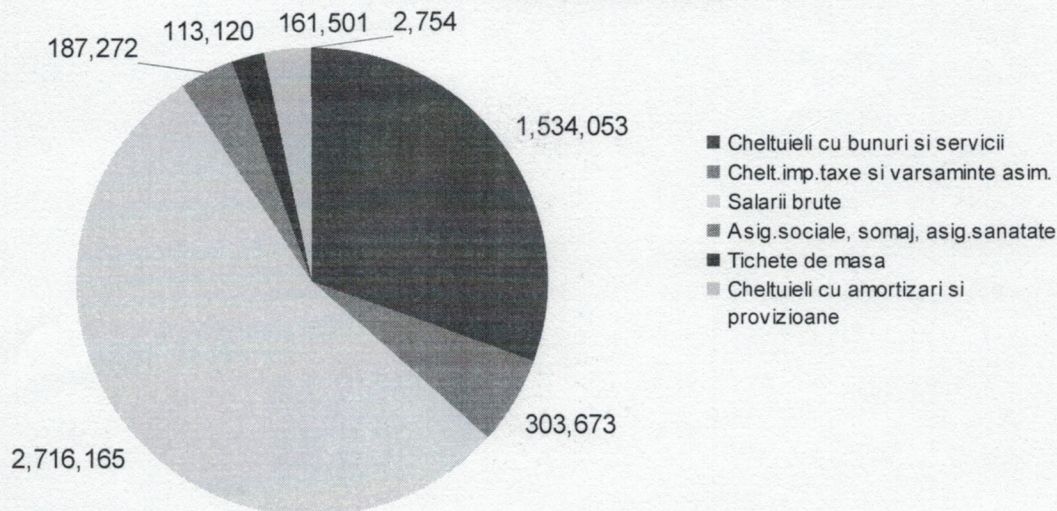
**Structura veniturilor din exploatare - Sem.1 2019**



Din **totalul cheltuielilor** in suma de 5.021.405 le, cheltuielile de exploatare reprezinta 99,94%, respectiv 5.018.540 lei, iar cheltuielile financiare reprezinta 0,06%, respectiv 2.865 lei.

In totalul **cheltuielilor de exploatare**, "cheltuielile cu bunuri si servicii" de 1.534.053.388 lei reprezinta 30,57%, "cheltuielile cu impozite, taxe si varsaminte asimilate" in suma de 303.673 lei reprezinta 6,05%, "cheltuielile cu salarii brute" in suma de 2.716.165 lei reprezinta 54,12%, "cheltuielile cu contributiile bugetare aferente salariilor" in suma de 187.872 lei reprezinta 3,73%, "cheltuielile cu tichete de masa" in suma de 113.120 lei reprezinta 2,25%, "cheltuielile de exploatare cu amortizari si provizioane", in suma de 161.501 lei reprezinta 3,22%, iar diferenta de 0,05%, respectiv 2.754 lei este reprezentata de "alte cheltuieli de exploatare".

**Structura chelt. de expoatare - Sem.1 2019**



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 cresterii costurilor la

combustibil (gaze naturale) si alte materiale aferente sectorului mecano-energetic si cresterii costurilor la motorina si alte materiale aferente sectorului transport public de calatori, precum si din cauza majorarii salariului minim brut pe economie cu 9,47% de la 1.900 la 2.080 lei cu 01.01.2019.

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

SECTOR	6 luni 2018		6 luni 2019	
	VENITURI	COSTURI	VENITURI	COSTURI
TRANSPORT	3,337,847	3,178,902	3,870,097	3,383,256
MECANO-ENERGETIC	673,093	705,894	551,783	690,318
CHIRII POPULATIE+ SP. A.DEST.	463,510	494,163	488,752	572,540
ILUMINAT PUBLIC	39,663	131,625	198,384	359,099

**Pentru elementele de venit**, factorii de influenta mentionati au determinat realizarea acestora la un nivel de 105,16% fata de prevederile BVC.

**Pentru elementele de cost**, factorii de influenta mentionati au determinat realizarea acestora la un nivel de 106,39% fata de prevederile BVC.

## **2. INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI:**

La 30 iunie 2019 S.C. ATT S.A. Sighisoara a realizat urmatoorii indicatori economico-financiari:

INDICATORI	Realizari 6 luni 2018	Realizari 6 luni 2019
Lichiditatea generala	1.02	1.64
Lichiditatea partiala (imediata)	0.82	1.50
Rata profitului net	0.09	2.20
Perioada de recuperare a creantelor	46.14	86.38
Perioada de rambursare a datoriilor	43.06	59.69
Rotatia stocurilor	8.49	8.12
Ponderele salariilor brute in costuri	58.12	54.09
Productivitatea muncii ( lei/salariat)	37,576.10	44,594.69
Salariul mediu brut pe unitate	3,639.96	4,270.70

## **3. SITUATIA IMOBILIZARILOR**

La data de 30 iunie 2019, S.C. ATT S.A. Sighisoara inregistreaza active imobilizate totale in suma de 4.424.288,84 lei. Defalcate pe categorii, situatia imobilizarilor de prezinta astfel:

ELEMENTE DE ACTIV	Sold 01/01/2019	Cresteri	Reduceri	Sold 30/06/2019
Concesiuni, brevete, licente	36,718.50	0.00	0.00	36,718.50
Alte imobilizari	2,070.00	0.00	0.00	2,070.00
<b>TOTAL IMOB. NECORP.</b>	<b>38,788.50</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>38,788.50</b>
<i>Terenuri ( 211 )</i>	<i>58,345.78</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>58,345.78</i>
<i>Constructii ( 212 )</i>	<i>2,787,789.84</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>2,787,789.84</i>
Mijloace de transport ( 2133 )	1,036,407.61	0.00	0.00	1,036,407.61
Echipam.tehn si instalatii ( 2131+2132 )	204,143.46	0.00	0.00	204,143.46
<i>Utilaje si instalatii (213)</i>	<i>1,240,551.07</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>1,240,551.07</i>
<i>Mobilier si birorica (214)</i>	<i>182,224.03</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>182,224.03</i>
<i>Imobilizari corporale in curs (231)</i>	<i>3,479.55</i>	<i>108,110.07</i>	<i>0.00</i>	<i>111,589.62</i>
<b>TOTAL IMOB. CORPORALE</b>	<b>4,272,390.27</b>	<b>108,110.07</b>	<b>0.00</b>	<b>4,380,500.34</b>
<b>IMOBILIZARI FINANCIARE</b>	<b>5,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,000.00</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE TOTALE</b>	<b>4,316,178.77</b>	<b>108,110.07</b>	<b>0.00</b>	<b>4,424,288.84</b>

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 2019 **creantele societati**, în valoare totală de 3.391.302 sunt structurate astfel:

- creanțe comerciale	2,015,905
- creanțe în legătură cu personalul	497
- subvenții de încasat	1,207,778
- creanțe în legatură cu BAS și BS	23,457
- constituire privizioane deprecierea creanțelor	-185,651
- alte creanțe	329,316
<b>TOTAL CREANȚE 30.06.2019</b>	<b>3,391,302</b>

La data de 30 iunie 2019 **datoriile societati**, în valoare totală de 1.567.599 lei, structurate în funcție de natura lor se prezintă astfel:

- datorii comerciale	499,690
- datorii cu personalul	170,651
- datorii față de bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului	270,176
- linie de credit utilizată	169,466
- alte datorii	457,616
<b>TOTAL DATORII 30.06.2019</b>	<b>1,567,599</b>

In cursul semestrului I 2019 perioada de rambursare a datoriilor a fost de 59,69 zile, fata de 86,38 zile pentru recuperarea creantelor.

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

30.06.2019

Nr. crt.	Specificatie	Pondere	U.M.	Nivel programat	Nivel realizat	Nivel luat in calcul	Coefficient agregat
0	1	2	3	4	5	6	7
1	Termen mediu plata furnizorilor sold furnizori expl.xnr.zile/total cumparari pt.expl.	0.15	nr.zile	60.00	39.87	1.51	0.23
2	Lichiditate generala active curente/datorii curente	0.10	indice	1.25	1.64	1.31	0.13
3	Costuri expl.la 1000 lei venituri expl. total costuri expl.x1000/total venituri expl.	0.15	indice	985.00	979.73	1.01	0.15
4	Productivitatea muncii productie fizica facturata/nr.mediu salariați	0.15	nr.calatorii/ salarizat/an	9,500.00	28,729.33	3.02	0.45
5	Nr.trasee pe care nu s-a efectuat transp.public	0.15	nr.	2.00	0.00	1.00	0.15
6	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
7	Calitatea serviciilor nr.total sesizari lunare/nr.total calatorii	0.15	indice	0.10	0.00	2.00	0.30
	<b>Total</b>	<b>1.00</b>					<b>1.56</b>

Pentru semestrul I al anului 2019, 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	1.00	0.20
5	Ramburs. Rate si dobanzi aferent contract imprumut cu BRD	0.30	Termen prev. in contract	Termen prev. in contract	1.00	0.30
	<b>Total</b>	<b>1</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>1</b>

Coefficientul 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:

30.06.2019

**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	1.56
2	Obiective contract de mandat	1.00	1.00
3	<b>COEFICIENT AGREGAT (RD.3 = RD.1 X RD.2)</b>	<b>1.00</b>	<b>1.56</b>

Aferent sem.I al anului 2019, 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 2019, coeficientul agregat al Indicatorilor și Obiectivelor de performanță a înregistrat valoarea de 1,26 față de valoare prevăzută de 1.00. Pentru trim.2 al anului 2019, coeficientul agregat al Indicatorilor și Obiectivelor de performanță a înregistrat valoarea de 1,56 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.

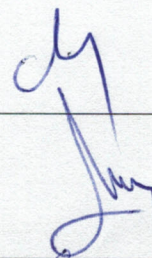
Raportările financiare semestriale la 30 iunie 2019 au fost întocmite în baza balanței de verificare a conturilor sintetice, cu respectarea prevederilor OMFP nr. 2493/2019 privind aprobarea sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2019 a operatorilor economici, precum și pentru modificarea și completarea unor prevederi contabile.

### CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

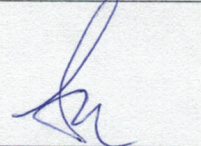
1. Angelescu Sergiu-Gabriel - Președinte



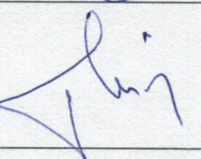
2. Marian Adriana-Paula - Membru



3. Oprea Mircea-Țonu - Membru



4. Solomon Sorina - Membru



5. Maior Gheorghe - Membru

