

S.C. APA TERMIC TRANSPORT S.A. - CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

Str. Calea Baraților, 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. 1048 / 22.05.2019

RAPORT ASUPRA ACTIVITĂȚII DE ADMINISTRARE

SEMESTRUL II 2018

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:

Situația realizării rezultatelor economico-financiare la 31 decembrie 2018, comparativ cu Bugetul de venituri și cheltuieli al S.C. ATT S.A. Sighisoara pentru anul 2018 rectificat, aprobat de Consiliul Local al municipiului Sighisoara prin Hotararea Consiliului Local nr. 266 din 20.12.2018 se prezinta astfel:

= RON =

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	B.V.C. rectificat 2018	REALIZAT 2018	Grad de realizare (%)
0	1	2	3	4	5
A	VENITURI TOTALE – din care:	1	9,452,540	9,094,306	96.21
1.	Venituri din exploatare, din care:	2	9,400,570	9,052,019	96.29
	- Venituri din surse bugetare pt.acoperire diferite de preturi si tarife	2a	3,738,280	3,522,428	94.23
	- Alocatii pentru gratuitati transport	2b	1,388,870	1,374,597	98.97
2.	Venituri financiare	3	51,970	42,287	81.37
3.	Venituri exceptionale	4	0	0	---
B	CHELTUIELI TOTALE – din care:	5	9,436,790	9,043,512	95.83
1.	1.Chelt.de exploatare (suma a la f)	6	9,432,360	9,039,806	95.84
a.	Cheltuieli privind stocurile	7	1,682,310	1,602,136	95.23
b.	Cheltuieli cu utilitati si prestatii externe	8	1,692,480	1,312,025	77.52
c.	Cheltuieli cu impozite si taxe	9	134,060	580,771	433.22
d.	Cheltuieli de personal :	10	5,583,760	5,270,047	94.38
	- Salarii brute	11	4,973,420	4,892,652	98.38
	- Asig.sociale, somaj, asig.sanatate	12	368,600	145,765	39.55
	- Tichete de masa	13	241,740	231,630	95.82
e.	Cheltuieli cu amortizarea	14	356,330	279,467	78.43
f.	Alte ch. de exploatare, din care:	15	-16,580	-4,640	27.99
	1) Ajustari si provizioane	16	-169,510	-160,029	94.41
	1a. Cheltuieli ajustari	16a	108,270	340,478	314.47
	1b. Venituri ajustari	16b	277,780	500,507	180.18
2.	2.Cheltuieli financiare	17	4,430	3,706	83.66
3.	3.Cheltuieli exceptionale	18	0	0	---
C	REZULTAT BRUT	19	15,750	50,794	322.50
D	IMPOZIT PE PROFIT	20	1,720	0	0.00
E	REZULTAT NET	21	14,030	50,794	362.04

Mentionam faptul ca rezultatul exercitiului a fost influentat de constiutirea de provizioane astfel:

- provizioane pentru litigii, aferente cotei de profit 5% inclusa in cheltuielile sectorului transport, in suma de 27.256,55 lei.

- provizioane pentru deprecierea creantelor, aferente preponderent clientilor FLS si ANL, in suma de 107.609,60 lei.

Din analiza de structura rezulta ca din **totalul veniturilor** realizate, in suma de 9.094.306 lei, **veniturile din exploatare**, in suma de 9.052.019 lei reprezinta 99,54% iar **veniturile financiare** in suma de 42.287 lei reprezinta 0,46%.

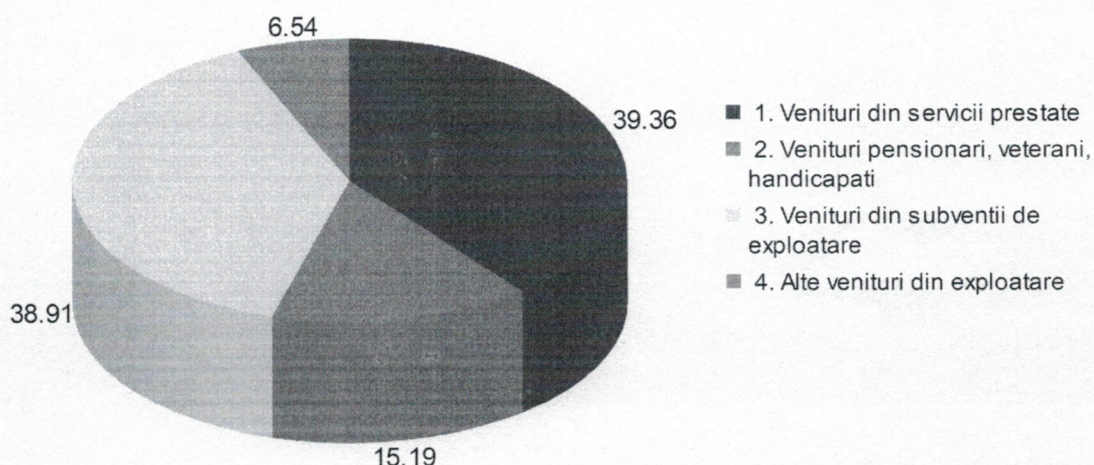
Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	REALIZAT 2018	Pondere (%)
1	Venituri din exploatare – din care:	1	9,052,019.05	100.00
1.1	1. Venituri din servicii prestate	2	3,562,655.23	39.36
1.2	2. Venituri pensionari, veterani, handicapati	3	1,374,597.30	15.19
1.3	3. Venituri din subventii de exploatare	4	3,522,428.00	38.91
1.4	4. Alte venituri din exploatare	5	592,338.52	6.54

Analiza **veniturilor din exploatare** arata faptul ca ponderea semnificativa o reprezinta "**Veniturile din lucrari executate si servicii prestate**", adica 54,54%, respectiv

4.937.253 lei (din care 3.562.655 lei prestari direct catre populatie si agenti economici si 1.374.597 lei alocatii bugetare pentru categorii defavorizate ale populatiei: pensionari, veterani si vaduve de razboi si persoane cu handicap). **"Veniturile din subventii de exploatare"**, alocate pentru acoperirea diferentelor de pret si tarif la activitatea "transport public local de calatori", reprezinta 38,91%, adica 3.522.428 lei.

Suma de 592.339 lei, respectiv 6,54% din veniturile de exploatare este reprezentata de **"Alte venituri din exploatare"** (comisioane OVL, vanzari active, penalitati de intarziere facturate, etc).

Structura veniturilor din exploatare - 2018



In totalul **veniturilor financiare**, de 42.287 lei, veniturile din dobanzi bancare la disponibilitati banesti reprezinta 0,06%, respectiv 24.43 lei, discount-urile obtinute de la furnizori reprezinta 91,13%, respectiv 38.538 lei, iar reducerea pentru achitarea integrala a impozitelor si taxelor locale pana la 31.03.2018 reprezinta 6,34%, respectiv 2.679 lei. Diferentele favorabile de curs valutar reprezinta 2,47%, respectiv 1.046 lei.

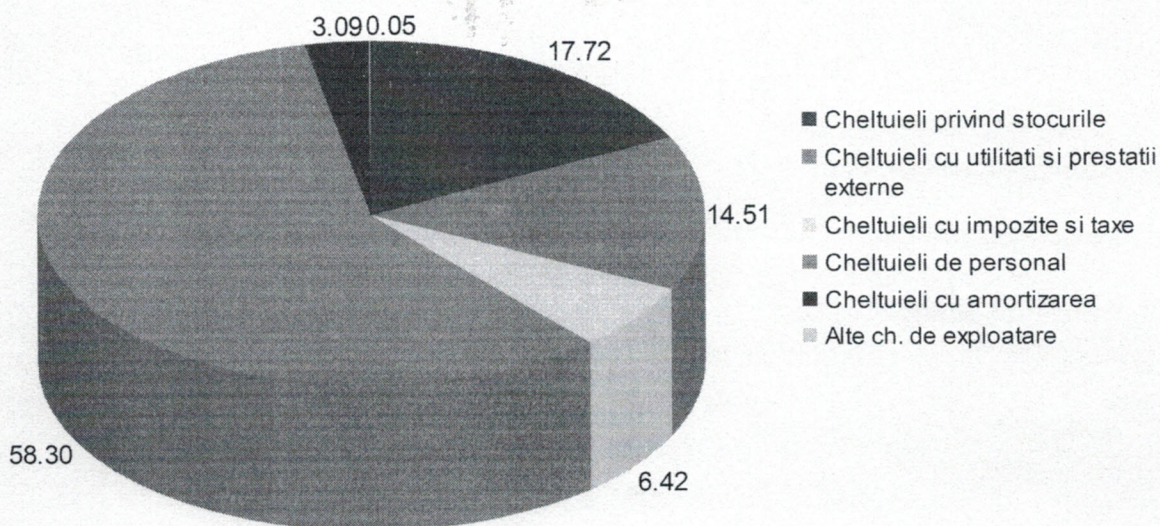
Din totalul **Cheltuielilor realizate**, in suma de 9.043.512 lei, **cheltuielile de exploatare** reprezinta 99,96%, respectiv 9.039.806 lei, iar **cheltuielile financiare** reprezinta 0,04%, respectiv 3.706 lei.

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	REALIZAT 2018	Pondere (%)
1	Cheltuieli de exploatare	1	9,039,806.00	100.00
1.1	Cheltuieli privind stocurile	2	1,602,136.00	17.72
1.2	Cheltuieli cu utilitati si prestatii externe	3	1,312,025.00	14.51
1.3	Cheltuieli cu impozite si taxe	4	580,771.00	6.42
1.4	Cheltuieli de personal	5	5,270,047.00	58.30
1.5	Cheltuieli cu amortizarea	6	279,467.00	3.09
1.6	Alte ch. de exploatare	7	-4,640.00	-0.05

In totalul **cheltuielilor de exploatare**, "cheltuielile privind stocurile" de 1.602.136 lei reprezinta 17.72%, "cheltuielile de personal" (salarii, tichete de masa, contributii bugetare

aferente) in suma de 5.270.047 lei reprezinta 58,30%, "cheltuielile de exploatare cu amortizari si provizioane", in suma de 279.467 lei reprezinta 3,09%, "cheltuielile cu utilitati si prestatii externe", in suma de 1.312.025 lei reprezinta 14,51%, "cheltuielile cu impozite, taxe si varsaminte asimilate", in suma de 580.771 lei reprezinta 6,42%. Diferenta de -0,05%, respectiv -4.640 lei reprezinta alte cheltuieli de exploatare (155.389 lei) si respectiv ajustari asupra creantelor si provizioanelor (160.029 lei).

Structura cheltuielilor de exploatare - 2018



Rezultatul din exploatare realizat in cursul anului 2018, este de 12.213 lei, fata de rezultatul din exploatare al anului 2017, in suma de -159.987 lei, iar rezultatul financiar al anului 2018 este in suma de 38.581 lei fata de 42.917 lei in anul 2017.

Pe **sectoare de activitate**, comparativ cu anul precedent, rezultatele se prezinta astfel:

SECTOR	2017		2018	
	VENITURI	COSTURI	VENITURI	COSTURI
TRANSPORT	6,706,110.67	6,387,171.72	6,952,211.58	6,621,152.89
ENERGIE TERMICA	641,586.44	976,076.48	1,041,151.16	1,244,217.40
CHIRII SP. ALTA DEST.	217,485.44	50,226.91	218,158.44	49,593.41
CHIRII POPULATIE	714,106.00	1,000,599.68	970,331.39	1,324,916.85
ILUMINAT PUBLIC	0	0	403,388.66	332,585.72
AJUSTARI	-26,806.55	-44,522.79	-533,222.23	-528,954.27

2. INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI:

La 31 decembrie 2018, comparativ cu anul precedent, S.C. ATT S.A. Sighisoara a realizat urmatoorii indicatori economico-financiari:

Nr. crt.	INDICATORI	Realizat 2017	Realizat 2018
1	Lichiditatea generala	1.64	1.53
2	Lichiditatea imediata	1.44	1.38
3	Rata profitului net	-2.46	0.60
4	Perioada de recuperare a creantelor	64.32	80.36
5	Perioada de rambursare a datoriilor	45.83	67.09
6	Rotatia stocurilor	9.14	10.01
7	Ponderea salariilor in costuri	44.78	54.23
8	Ponderea chelt.de personal in costuri	57.35	58.41
9	Productivit.val.a muncii (lei/salariat)	77,969.73	79,680.52
10	Salariul mediu brut pe unitate	3,003.21	3,840.27
11	Venit salarial mediu brut pe unitate	3,158.53	4,022.07

Indicatorii lichiditatea generala, lichiditatea imediata si perioada de recuperare a creantelor au fost determinati avand in vedere valoarea activelor circulante aferenta activitatii de baza, fara a lua in calcul Clientii OVL, in suma de 1.433.534 lei.

3. SITUATIA IMOBILIZARILOR SI STOCURILOR

La 31 decembrie 2018, S.C. Apa Termic Transport S.A. Sighisoara inregistreaza active imobilizate totale in suma de 4.316.179 lei fata de 4.444.757 lei la 31.12.2017. Defalcat pe categorii situatia imobilizarilor se prezinta astfel:

ELEMENTE DE ACTIVE Valoare bruta	Sold la 31.12.2017	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2018
Chelt de constituire si dezvoltare	0.00	0.00	0.00	0.00
Alte imobilizari	120,267.00	18,160.00	99,638.00	38,789.00
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE	120,267.00	18,160.00	99,638.00	38,789.00
Terenuri	58,346.00	0.00	0.00	58,346.00
Constructii	2,960,296.00	-1,838.00	170,668.00	2,787,790.00
Instalatii tehnice si masini	1,108,547.00	367,305.00	235,301.00	1,240,551.00
Alte instalatii, utilaje si mobilier	111,176.00	71,104.00	56.00	182,224.00
Avansuri si imobilizari corporale in curs	81,127.00	358,493.00	436,140.00	3,480.00
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	4,319,492.00	795,064.00	842,165.00	4,272,391.00
IMOBILIZARI FINANCIARE	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL	4,444,759.00	813,224.00	941,803.00	4,316,180.00

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.

Reevaluarea contabila a cladirilor din patrimoniul propriu al S.C. A.T.T. S.A. Sighisoara s-a efectuat la data de 31.12.2014.

Evaluarea cladirilor pentru impozite si taxe, fara influenta in evidenta tehnico-operativa si contabila a activelor imobilizate corporale, s-a efectuat la data de 31.12.2017.

La data de 31 decembrie 2018, S.C. A.T.T. S.A. inregistreaza stocuri in valoare totala de 232.101 lei, adica o crestere cu 14,34% fata de valoarea stocurilor la 1 ianuarie 2018, care a fost de 202.985 lei. Pe categorii de stocuri materiale, situatia se prezinta astfel:

Nr. crt.	Specificatii	Val.initiala 01/01/2018	Val.finala 31/12/2018	Evolutie (%)
0	1	2	3	4
1	Mat.prime si mat.cons.	179,381	208,868	116.44
	- din care:			
1.a	Materiale auxiliare	57,228	58,461	102.15
1.b	Carburanti-lubrifianti	13,533	55,553	410.50
1.c	Piese de schimb	108,194	94,528	87.37
1.d	Alte mat.consumabile	426	326	76.54
2	Obiecte de inventar	23,604	23,233	98.43
3	Ambalaje	0	0	0.00
4	TOTAL STOCURI	202,985	232,101	114.34

Stocurile de materiale s-au incadrat in limitele normale, bunurile respective fiind inregistrate in contabilitate la pretul de achizitie.

4.SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR:

La data de 31.12.2018 societatea inregistreaza creante imobilizate in suma de 5.000 lei.

Creanțele societății, la data de 31.12.2018, sunt in valoare totală de 3.301.100 lei
Creantele sunt structurate, in functie de termene, astfel:

CREANTE	Nr. Rand	Sold la 31/12/2018	Termen de lichiditate		
			curente	sub 1 an	peste 1 an
0		1	2	3	4
TOTAL (rd. 2+3+5) din care:	1	3,301,100	2,364,983	320,066	616,051
CREANTE IMOBILIZATE	2	5,000	0	0	5,000
CREANTE COMERCIALE :	3	2,001,064	1,757,080	-9,557	253,541
CLIENTI (cont 411+413+418-491)	4	2,001,064	1,757,080	-9,557	253,541
ALTE CREANTE (rd 6 la 11)	5	1,295,036	607,903	329,623	357,510
CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL	6	497	497	0	0
SUBVENTII (445)	7	1,218,806	606,123	293,344	319,339
DEBITORI DIVERSI	8	43,166	1,283	3,712	38,171
CREANTE IN LEGATURA CU BUGETUL	9	32,567	0	32,567	0

Din totalul clientilor, in suma de 2.001.064 lei, suma de 1.433.534 lei este reprezentata de "Clienti OVL", respectiv clienti la vanzarile de locuinte din fondul locativ de stat cu plata in rate, in temeiul urmatoarelor acte normative: Legea 112/1995, Legea 114/1996 si Decret-Lege 61/1990. Perioada de vanzare (esalonare a ratelor) aferenta acestor clienti este de pana la 20 de ani. Mentionam faptul ca aceasta suma nu se reflecta in veniturile societatii, sumele incasate fiind virate pe destinatiile legale (buget de stat sau buget local, in functie de prevederile actelor normative mentionate).

Din totalul subventiei si ajutoarelor banesti acordate unor categorii ale populatiei, de incasat, in suma de 1.218.806 lei, suma de 606.123 lei reprezinta subventie neincasata curenta (cu scadenta in lunile ianuarie si februarie 2019) iar suma de 612.683 lei reprezinta subventie restanta.

Datoriile societății, în valoare totală de 1.554.865 lei, structurate în funcție de natura lor, astfel:

DATORII	Nr. Rand	Sold la	Termen de exigibilitate		
		31/12/18	curente	sub 1 an	peste 1 an
0		1	2	3	4
TOTAL din care:	1	1,554,865	1,229,487	325,378	0
DATORII FURNIZORI (401+403+404+408)	2	649,479	553,933	95,546	0
ALTE DATORII (rd 4 la 10)	3	905,386	675,554	229,832	0
DATORII CU PERSONALUL	4	139,407	139,407	0	0
DATORII – BUG.ASIG. SOC.	5	163,975	163,975	0	0
DATORII – BUG.DE STAT	6	100,840	100,840	0	0
DATORII – FONDURI SPECIALE	7	1,331	1,331	0	0
ALTE IMPOZITE SI TAXE	8	1,180	1,180	0	0
CREDITORI DIVERSI	9	257,259	27,427	229,832	0
LINIE CREDIT	10	241,394	241,394		

Din totalul datoriilor, de 1.554.865 lei, suma de 1.229.487 de lei este reprezentata de datoriile curente ale societatii, iar suma de 325.378 lei este datorie restanta - suma aferenta furnizorilor si respectiv creditori diversi (Cota ANL).

5. INDICATORI DE PERFORMANȚĂ ȘI OBIECTIVE

Pentru anul 2018, aferent **Indicatorilor de performanta** si **Obiectivelor** prevăzute în contractul de mandat, situația este următoarea:

INDICATORI DE PERFORMANTA CONFORM CONTRACT DE MANDAT							31.12.2018
Nr. crt.	Specificatie	Pondere	U.M.	Nivel programat	Nivel realizat	Nivel luat in calcul	Coeficient agregat
0	1	2	3	4	5	6	7
1	Termen mediu plata furnizorilor sold furnizori expl.x nr.zile/total cumparari pt.expl.	0.15	nr.zile	60.00	46.30	1.30	0.19
2	Lichiditate generala active curente/datorii curente	0.10	indice	1.25	1.53	1.22	0.12
3	Costuri expl.la 1000 lei venituri expl. total costuri expl.x1000/total venituri expl.	0.15	indice	985.00	998.65	0.99	0.15
4	Productivitatea muncii productie fizica facturata/nr.mediu salariat	0.15	nr.calatori/ salariat/an	9,500.00	51,500.06	5.42	0.81
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
	Total	1.00					1.88

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
Total		1	X	X	X	1

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:

31.12.2018

**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	1.88
2	Obiective contract de mandat	1.00	1.00
3	COEFICIENT AGREGAT (RD.3 = RD.1 X RD.2)	1.00	1.88

Aferent anului 2018, 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.

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.

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

