

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

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 / 14.08.2018

RAPORT ASUPRA ACTIVITĂȚII DE ADMINISTRARE

SEMESTRUL I 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.

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:

= RON =

Nr. rd.	SPECIFICATII	B.V.C. 6 luni 2018	REALIZAT 6 luni 2018	Grad de realizare (%)
0	1	2	3	4
1	VENITURI TOTALE – din care:	4,540,140	4,383,006	96.54
2	1. Venituri din exploatare	4,516,060	4,355,821	96.45
3	a. Venituri din surse bugetare pt. acoperire diferente venit-cost	2,015,170	1,949,910	96.76
4	2. Venituri financiare	24,080	27,185	112.89
5	3. Venituri exceptionale	0	0	—
6	CHELTUIELI TOTALE – din care:	4,479,290	4,379,476	97.77
7	1. Chelt. de exploatare	4,476,630	4,377,185	97.78
8	a. Cheltuieli cu bunuri si servicii	1,355,940	1,366,388	100.77
8.1	-chelt. privind materialele	952,410	1,097,039	115.19
8.2	-chelt. servicii terti	80,330	68,777	85.62
8.3	-chelt. alte serv. terti	323,200	200,572	62.06
9	b. Chelt. imp. taxe si varsaminte asim.	67,210	257,602	383.28
10	c. Cheltuieli de personal :	2,622,380	2,472,897	94.30
11	-Salarii brute	2,436,220	2,293,177	94.13
12	-Asig. sociale, somaj, asig. sanatate	52,000	61,520	118.31
13	-Tichete de masa	134,160	118,200	88.10
14	d. Cheltuieli cu amortizari si provizioane	291,600	140,601	48.22
	d1. Cheltuieli cu amortizari	159,000	169,190	106.41
	d2. Ajustari privind active circulante (a-b)	132,600	-28,589	-21.56
	d2a. Cheltuieli cu provizioane	132,600	102,518	77.31
	d2b. Venituri din provizioane	0	131,107	—
15	e. Alte ch. de exploatare	139,500	139,697	100.14
16	2. Cheltuieli financiare	2,660	2,291	86.13
17	3. Cheltuieli exceptionale	0	0	—
18	REZULTAT BRUT	60,850	3,530	5.80
20	IMPOZIT PE PROFIT	4,780	0	0.00
21	REZULTAT NET	56,070	3,530	6.30

Situatia realizarii rezultatelor economico-financiare la 30 iunie 2018 comparativ cu Bugetul de venituri si cheltuieli al S.C. ATT S.A. Sighisoara pentru 6 luni anul 2018 se prezinta astfel:

Veniturile totale in suma de 4.383.006 lei reprezinta 96,54% fata de nivelul preliminar prin BVC, de 4.540.140 lei.

Veniturile din exploatare in suma 4.355.821 lei reprezinta 96,45% fata de nivelul preliminar de 4.516.060 lei, iar veniturile financiare in suma de 27.185 lei reprezinta 112,89% fata de nivelul preliminar de 24.080 lei.

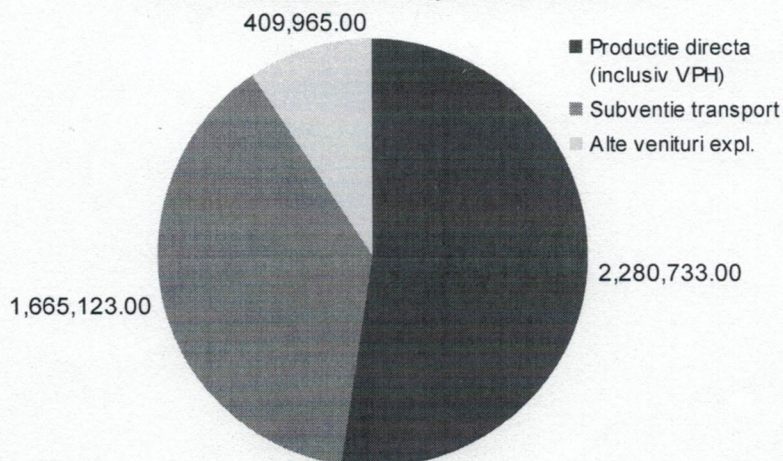
Cheltuielile totale in suma de 4.379.476 lei reprezinta 97,77% fata de nivelul aprobat prin BVC de 4.479.290 lei.

Cheltuielile din exploatare in suma 4.377.185 lei reprezinta 97,78% fata de nivelul aprobat prin BVC de 4.476.630 lei, iar cheltuielile financiare in suma de 2.291 lei reprezinta 86,13% fata de nivelul preliminar de 2.660 lei.

Din **analiza de structura** rezulta ca din totalul veniturilor realizate, in suma de 4.383.006 lei, veniturile din exploatare, in suma de 4.355.821 lei reprezinta 99,38%, iar veniturile financiare in suma de 27.185 lei reprezinta 0,62%.

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 2.280.733 lei, adica 52,36%, si **Veniturile din subventii**, cu 38,23%, adica 1.665.123 lei. Diferenta de 9,41% din veniturile de exploatare este reprezentata de **Alte venituri din exploatare** (venituri din penalizari, etc), ce insumeaza 409.965 lei.

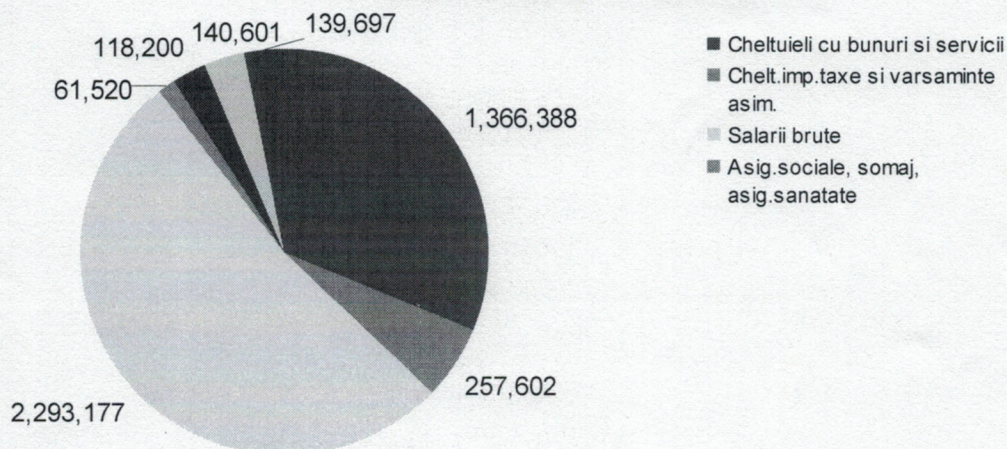
Structura veniturilor din exploatare - Sem.1 2018



Din **totalul cheltuielilor** in suma de 4.379.476 lei, cheltuielile de exploatare reprezinta 99,95%, respectiv 4.377.185 lei, iar cheltuielile financiare reprezinta 0,05%, respectiv 2.291 lei.

In totalul **cheltuielilor de exploatare**, "cheltuielile cu bunuri si servicii" de 1.366.388 lei reprezinta 31,22%, "cheltuielile cu impozite, taxe si varsaminte asimilate" in suma de 257.602 lei reprezinta 5,89%, "cheltuielile cu salarii brute" in suma de 2.293.177 lei reprezinta 52,39%, "cheltuielile cu contributiile bugetare aferente salariilor" in suma de 61.520 lei reprezinta 1,41%, "cheltuielile cu tichete de masa" in suma de 118.200 lei reprezinta 2,70%, "cheltuielile de exploatare cu amortizari si provizioane", in suma de 140.601 lei reprezinta 3,21%, iar diferenta de 3,19%, respectiv 139.697 lei este reprezentata de "alte cheltuieli de exploatare".

Structura chelt. de exploatare - Sem.1 2018



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 energie termica 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 31,03% de la 1.450 la 1.900 lei cu 01.01.2018.

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

SECTOR	6 luni 2017		6 luni 2018	
	VENITURI	COSTURI	VENITURI	COSTURI
TRANSPORT	3,365,862	3,205,583	3,337,847	3,178,902
ENERGIE TERMICA	345,743	487,250	673,093	705,894
CHIRII POPULATIE+ SP. A.DEST.	478,729	468,683	463,510	494,163
ILUMINAT PUBLIC			39,663	131,625

Pentru elementele de venit, factorii de influenta mentionati au determinat realizarea acestora la un nivel de 96,54% fata de prevederile BVC.

Pentru elementele de cost, factorii de influenta mentionati au determinat realizarea acestora la un nivel de 97.77% fata de prevederile BVC.

2. INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI:

La 30 iunie 2018 S.C. ATT S.A. Sighisoara a realizat urmasorii indicatori economico-financiari:

INDICATORI	Realizari 6 luni 2018
Lichiditatea generala	1.02
Lichiditatea partiala (imediata)	0.82
Rata profitului net	0.09
Perioada de recuperare a creantelor	46.14
Perioada de rambursare a datoriilor	43.06
Rotatia stocurilor	8.49
Ponderea salariilor brute in costuri	58.12
Productivitatea muncii (lei/salariat)	37,576.10
Salariul mediu brut pe unitate	3,639.96

3. SITUATIA IMOBILIZARILOR

La data de 30 iunie 2018, S.C. ATT S.A. Sighisoara inregistreaza active imobilizate totale in suma de 4.492.132 lei. Defalcate pe categorii, situatia imobilizarilor de prezinta astfel:

Element activ	30/06/2017	01/01/2018	30/06/2018
Chelt de constituire si dezvolt.	0	0	0
Alte imobilizari	166,973	120,267	120,267
TOTAL IMOB.NECORP.	166,973	120,267	120,267
Terenuri	58,346	58,346	58,346
Constructii, Instalatii	2,926,174	2,960,296	2,789,638
Alte utilaje si mobilier	1,236,630	1,108,546	1,374,061
Imobilizari corporale in curs	35,200	111,176	144,821
TOTAL IMOB.CORPORALE	4,256,349	4,238,364	4,366,865
IMOBILIZARI FINANCIARE	5,000	5,000	5,000
ACTIVE IMOBILIZATE TOTALE	4,428,322	4,363,631	4,492,132

Evidenta mijloacelor fixe se tine în 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 în patrimoniu la valoarea de inventar.

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

Nr. crt.	Specificatii	Valoare initiala 01/01/2018	Valoare finala 30/06/2018	Evolutie (%)
0	1	2	3	4
1	Mat.prime si mat.cons. - din care:	179,381.35	159,524.04	88.93
1.a	Materiale auxiliare	57,228.29	61,906.03	108.17
1.b	Carburanti-Lubrefianti	13,533.04	6,708.93	49.57
1.c	Piese de schimb	108,193.72	90,582.78	83.72
1.d	Alte mat.consumabile	426.30	326.30	76.54
2	Obiecte de inventar	23,604.07	26,580.18	112.61
3	Ambalaje	0.00	0.00	—
4	Avans materiale	0.00	0.00	—
5	TOTAL STOCURI	202,985.42	186,104.22	91.68

4. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR:

La 30 iunie 2018 **creantele societati**, în valoare totală de 2.575.999 sunt structurate astfel:

-creanțe comerciale	2,403,428
- creanțe în legătură cu personalul	497
- subvenții de încasat	896,031
- creanțe în legătură cu BAS si BS	15,902
- constituire provizioane deprecierea creantelor	-739,858
- alte creanțe	
TOTAL CREANTE 30.06.2018	2,575,999

La data de 30 iunie 2018 **datoriile societati**, în valoare totală de 943.910 lei, structurate în funcție de natura lor se prezintă astfel:

- datorii comerciale	414,912
- datorii cu personalul	136,607
- datorii față de bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului	272,973
- linie credit utilizata	53,748
- alte datorii	65,670
TOTAL DATORII 30.06.2018	943,910

În cursul semestrului I 2018 perioada de rambursare a datoriilor a fost de 43,06 zile, fata de 46,14 zile pentru recuperarea creantelor.

5. INDICATORI DE PERFORMANȚĂ ȘI OBIECTIVE

INDICATORI DE PERFORMANTA CONFORM CONTRACT DE MANDAT							30.06.2018
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	30.33	1.98	0.30
2	Lichiditate generala active curente/datorii curente	0.10	indice	1.25	1.63	1.30	0.13
3	Costuri expl.la 1000 lei venituri expl. total costuri expl.x1000/total venituri expl.	0.15	indice	985.00	1,004.90	0.98	0.15
4	Productivitatea muncii productie fizica facturata/nr.mediu salariat	0.15	nr.calatori/ salariat/an	9,500.00	24,983.58	2.63	0.39
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					1.57

Pentru semestrul I al anului 2018, 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
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:

30.06.2018			
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	1.57
2	Obiective contract de mandat	1.00	1.00
3	COEFICIENT AGREGAT (RD.3 = RD.1 X RD.2)	1.00	1.57

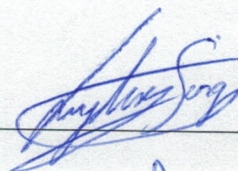
Aferent sem.I al anului 2018, Directorul societății a întocmit și prezentat Consiliului de Administrație rapoartele trimestriale prevăzute la art.54 din O.U.G. 109/2011 cu modificări și completări ulterioare. Pentru trim.1 al anului 2018, coeficientul agregat al Indicatorilor și Obiectivelor de performanță a înregistrat valoarea de 1,34 față de valoare prevăzută de 1.00. Pentru trim.2 al anului 2018, coeficientul agregat al Indicatorilor și Obiectivelor de performanță a înregistrat valoarea de 1,34 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 Finanțelor Publice nr. 1802/2014.

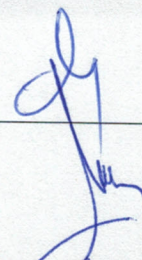
Raportările financiare semestriale la 30 iunie 2018 au fost întocmite în baza balanței de verificare a conturilor sintetice, cu respectarea prevederilor OMFP nr. 2531/2018 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2018 a operatorilor economici, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

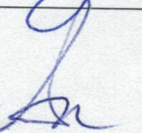
1. Angelescu Sergiu-Gabriel - Președinte



2. Marian Adriana-Paula - Membru



3. Oprea Mircea-Țonu - Membru



4. Solomon Sorina - Membru

