



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

Nr. 1163 / 19.05.2023

RAPORTUL DE GESTIUNE AL

ADMINISTRATORILOR

În baza prevederilor O.U.G. nr. 30/1997 și a Legii nr. 207/1997, precum și a prevederilor Hotărârii Consiliului Local al municipiului Sighisoara nr. 9/26.02.1998, Regia Autonomă de Gospodărie Comunală Locativă și Transport Urban de Persoane Sighisoara s-a restructurat din regie de interes local în societate comercială sub denumirea Societatea Comercială Apă Termic Transport S.A. (ATT SA), fiind înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Mureș cu numărul J 26 / 229 / 1998 din 03.03.1998.

În conformitate cu prevederile actelor constitutive, ATT S.A. Sighisoara s-a constituit pe perioada nedeterminată.

ATT SA a preluat de la R.A.G.C.L.T.U.P. Sighisoara 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. Sighisoara în sumă de 3.139.798 RON, ATT S.A. Sighisoara a preluat un capital social de 461.192,50 RON.

La data de 31.12.2022 capitalul social al ATT S.A. este de 461.190 lei, prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Sighisoara nr. 112/29.05.2014 aprobându-se reducerea capitalului social cu 2,50 lei. Capitalul social este 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 Sighisoara.

În urma creării operatorului regional de servicii publice de apă și canalizare 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 ATT S.A. devenind transportul urban de călători.

Prin urmare, activitatea principală desfășurată de societate în anul 2022 este **"alte transporturi terestre de călători n.c.a." cod CAEN 4939.**

Obiectul principal de activitate al societății îl constituie următoarele **servicii de utilitate publică:**

- *Transportul public local de călători prin curse regulate în Municipiul Sighisoara, activitate desfășurată în baza Contractului de delegare directă a gestiunii serviciilor publice de transport persoane în aria teritorială de competență a Municipiului Sighisoara nr.19.891 din 14.07.2021;*
- *Administrarea și întreținerea Fondului Locativ de Stat din Municipiul Sighisoara, activitate desfășurată în baza Contractului de delegare a gestiunii nr. nr. 1111 din 27.05.2018;*
- *Activitatea de Iluminat Public în Municipiul Sighisoara, activitate desfășurată în baza Contract de delegarea gestiunii serviciului de Iluminat Public în Municipiul Sighisoara Nr. 6641 din 12.03.2018;*
- *Activitatea de administrare a condominiilor.*



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: **RO 1225869**

Cont IBAN: **RO69RNCB0191015637710001**

Nr. ORC: **J26/229/1998** CSSV: **461.190 lei**

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

1. REZULTATELE ECONOMICO-FINANCIARE:

Situația realizării rezultatelor economico-financiare la 31 decembrie 2022, comparativ cu Bugetul de venituri și cheltuieli al ATT S.A. pentru anul 2022 rectificat, aprobat de Consiliul Local al municipiului Sighișoara prin Hotărârea Consiliului Local nr. 286 din 27.10.2022 se prezintă astfel:

= LEI =					
Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	B.V.C. rectificat 2022	REALIZAT 2022	Grad de realizare (%)
0	1	2	3	4	5
A	VENITURI TOTALE – din care:	1	11.622.680	11.955.821	102,87
1.	Venituri din exploatare, din care:	2	11.622.500	11.955.196	102,86
	- Venituri din surse bugetare pt.acoperire diferite de preturi si tarife	2a	4.335.690	4.359.935	100,56
	- Alocatii pentru gratuitati transport	2b	1.835.120	1.867.778	101,78
2.	Venituri financiare	3	180	625	347,00
3.	Venituri exceptionale	4	0	0	---
B	CHELTUIELI TOTALE – din care:	5	11.594.050	11.871.621	102,39
1.	1.Chelt.de exploatare (suma a la f)	6	11.582.870	11.865.455	102,44
a.	Cheltuieli privind stocurile	7	1.767.810	1.654.278	93,58
b.	Cheltuieli cu utilitati si prestatii externe	8	3.045.190	3.315.255	108,87
c.	Cheltuieli cu alte taxe (ANL, APL)	9	406.750	406.141	99,85
d.	Cheltuieli cu alte impozite si taxe	10	230.180	175.676	76,32
e.	Cheltuieli de personal :	11	5.828.580	5.760.082	98,82
	- Salarii brute	12	5.368.010	5.299.956	98,73
	- Asig.sociale, somaj, asig.sanatare	13	224.640	226.436	100,80
	- Tichete de masa	14	235.930	233.690	99,05
f.	Cheltuieli cu amortizarea	15	315.380	322.826	102,36
g.	Alte ch. de exploatare, din care:	16	-11.020	231.197	-2.097,98
	1) Ajustari si provizioane	17	-58.650	187.279	-319,32
	1a. Cheltuieli ajustari si provizioane	17a	18.000	231.495	1.286,08
	1b. Venituri ajustari si provizioane	17b	76.650	44.216	57,69
2.	2.Cheltuieli financiare	18	11.180	6.166	55,15
3.	3.Cheltuieli exceptionale	19	0	0	---
C	REZULTAT BRUT	20	28.630	84.200	294,10
D	IMPOZIT PE PROFIT	21	0	28.843	---
E	REZULTAT NET	22	28.630	55.357	193,35

Din analiza de structură rezultă că din **totalul veniturilor** realizate, în sumă de 11.955.821 lei, **veniturile din exploatare**, în sumă de 11.955.196 lei reprezintă 99,99% iar **veniturile financiare** în sumă de 625 lei reprezintă 0,01%.



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei

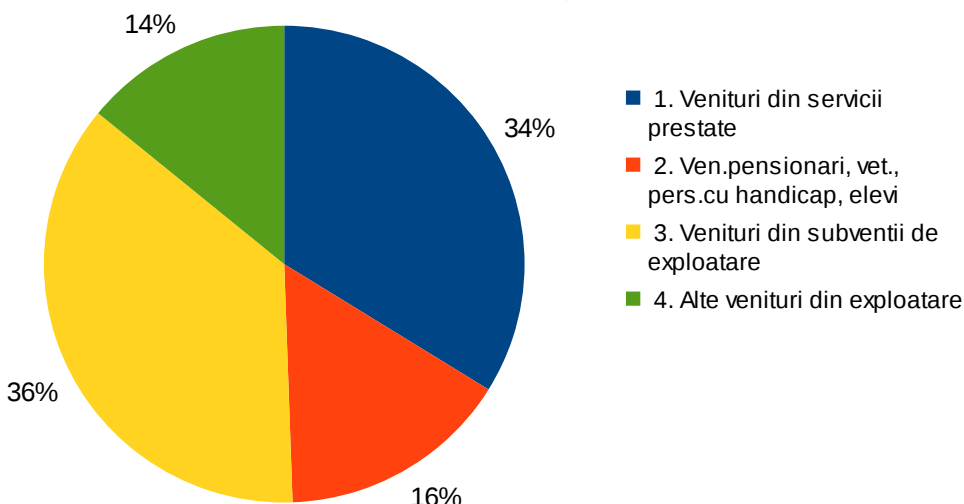
web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	REALIZAT 2022 (lei)	Pondere (%)
1	Venituri din exploatare – din care:	1	11.955.196	100,00
1,1	1. Venituri din servicii prestate	2	4.043.105	33,82
1,2	2. Ven.pensionari, vet., pers.cu handicap, elevi	3	1.867.778	15,62
1,3	3. Venituri din subventii de exploatare	4	4.359.935	36,47
1,4	4. Alte venituri din exploatare	5	1.684.378	14,09

Analiza **veniturilor din exploatare** arată faptul că ponderea semnificativă o reprezintă "**Veniturile din lucrări executate și servicii prestate**", adică 49,44%, respectiv 5.910.883 lei (din care 4.043.105 lei prestări direct către populație și agenți economici și 1.867.778 lei alocații bugetare pentru categorii defavorizate ale populației: pensionari, veterani și văduve de război, persoane cu handicap grav și accentuat și însoțitori legali ai acestora, și alocații bugetare pentru elevi). "**Veniturile din subvenții de exploatare**", alocate pentru acoperirea diferențelor de preț și tarif la activitatea "transport public local de călători", reprezintă 36,47%, adică 4.359.935 lei.

Suma de 1.684.378 lei, respectiv 14,09% din veniturile de exploatare este reprezentată de "**Alte venituri din exploatare**" (comisioane OVL, vânzări active, penalități de întârziere facturate, plafonarea prețului

Structura veniturilor din exploatare - 2022



la energie electrică și respectiv aplicarea OUG 27/2022 la gaze naturale).

În totalul **veniturilor financiare**, de 625 lei, veniturile din dobânzi bancare la disponibilități bănești reprezintă 8,07%, respectiv 50,39 lei, discount-urile obținute de la furnizori reprezintă 47,18%, respectiv 249,70 lei, iar diferențele favorabile de curs valutar reprezintă 44,75%, respectiv 279,51 lei.

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	REALIZAT 2022 (lei)	Pondere (%)
1	Venituri financiare	1	624,60	100,00
1,1	Venituri din diferențe de curs valutar	2	279,51	44,75
1,2	Venituri din dobânzi	3	50,39	8,07
1,3	Venituri din sconturi obținute	4	294,70	47,18
1,4	Alte venituri financiare	5	0,00	0,00

Structura **cifrei de afaceri nete pe activități** este redată în tabelul următor:

Nr crt	Specificatii	31.12.2022	
		Lei	%
1	Transport public	7.469.430	72,72
2	Administrare condominii	1.372.225	13,36
3	Spatii Alta Destinatie	264.539	2,58
4	Inchiriere FLS	795.192	7,74
5	Iluminat public	369.432	3,6
6	Total Cifra de afaceri neta	10.270.818	100

Din datele prezentate rezultă că activitatea preponderentă în funcție de cifra de afaceri netă este **Transportul public de persoane**, cu o pondere de **72,72%**.

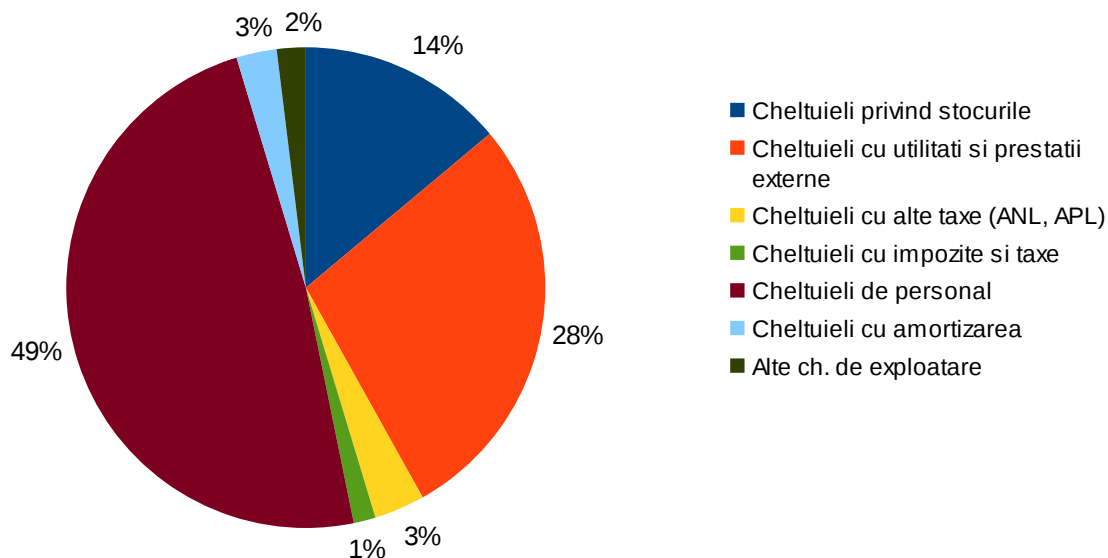
Din totalul **Cheltuielilor realizate**, în sumă de 11,871,621 lei, **cheltuielile de exploatare** reprezintă

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	REALIZAT 2022 (lei)	Pondere (%)
1	Cheltuieli de exploatare	1	11.865.455,20	100,00
1.1	Cheltuieli privind stocurile	2	1.654.278,00	13,94
1.2	Cheltuieli cu utilitati si prestatii externe	3	3.315.255,00	27,94
1.3	Cheltuieli cu alte taxe (ANL, APL)	4	406.141,00	3,42
1.4	Cheltuieli cu impozite si taxe	5	175.676,00	1,48
1.5	Cheltuieli de personal	6	5.760.082,00	48,54
1.6	Cheltuieli cu amortizarea	7	322.826,20	2,72
1.7	Alte ch. de exploatare	8	231.197,00	1,95

99,95%, respectiv 11.865.455 lei, iar **cheltuielile financiare** reprezintă 0,05%, respectiv 6.166 lei.

În totalul **cheltuielilor de exploatare**, "cheltuielile privind stocurile" de 1.654.278 lei reprezinta 13,94%, "cheltuielile de personal" (salarii, inclusiv prima gospodarului, tichete de masă, contribuții bugetare aferente) în sumă de 5.760.082 lei reprezintă 48,54%, "cheltuielile de exploatare cu amortizări și provizioane", în sumă de 322.826 lei reprezintă 2,72%, "cheltuielile cu utilități și prestații externe", în sumă de 3.315.255 lei reprezinta 27,94%, "cheltuielile cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate", în sumă de 175.676 lei reprezinta 1,48.%. Cheltuielile cu alte taxe reprezintă cota ANL și APL, respectiv 3,42% în sumă de 406.141 lei.

Structura cheltuielilor de exploatare - 2022



Rezultatul din exploatare realizat în cursul anului 2022, este de 89.741 lei, față de rezultatul din exploatare al anului 2021, de 5.246 lei.

Din punct de vedere al producției fizice realizate la principalul sector de activitate, rezultatele pentru anul

Nr crt	Luna	Calatorii conventionale		
		2020	2021	2022
0	1	2	3	4
1	Ianuarie	347.910,00	467.940,00	276.454,00
2	Februarie	343.189,00	539.213,00	282.847,00
3	Martie	293.630,00	553.672,00	293.216,00
4	Aprilie	171.580,00	507.402,00	276.058,50
5	Mai	298.780,00	537.396,00	267.970,50
6	Iunie	461.419,00	543.221,00	302.904,70
7	Iulie	459.991,00	365.030,00	252.421,00
8	August	450.995,00	249.721,00	256.492,00
9	Septembrie	532.715,00	283.872,00	275.072,00
10	Octombrie	560.721,00	280.535,00	328.539,00
11	Noiembrie	497.724,00	272.464,00	298.180,00
12	Decembrie	464.248,00	269.085,00	290.476,00
TOTAL AN		4.882.902,00	4.869.551,00	3.400.630,70

2022, comparativ cu anii 2020 și 2021, sunt următoarele:

Situația veniturilor și cheltuielilor realizate pe fiecare sector de activitate este redată în tabelul următor:



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	REALIZAT 2021 (lei)		REALIZAT 2022 (lei)	
			Venituri	Cheltuieli	Venituri	Cheltuieli
1	Transport public	1	7.205.960	6.923.579	7.826.797	7.598.603
2	Administrare condominii	2	1.786.092	2.238.019	2.602.155	2.810.877
3	Spatii Alta Destinatie	3	244.800	59.687	267.271	83.232
4	Chirii populație (FLS+ANL)	4	1.135.579	1.167.312	922.766	1.076.171
5	Iluminat public	5	396.384	378.293	381.048	346.955
TOTAL GENERAL			10.768.814	10.766.890	12.000.037	11.915.837

Veniturile sectoarelor cuprind veniturile efectiv realizate la fiecare activitate desfășurată de societate, iar cheltuielile fiecărui sector includ cheltuielile directe de producție și cheltuielile repartizate:

- în funcție de ponderea cheltuielilor materiale directe ale fiecărui sector, mai puțin cheltuielile cu energie, gaz și apă în total cheltuieli materiale, mai puțin cheltuielile cu energie, gaz și apă, pentru cheltuielile de aprovizionare-desfacere;
- în funcție de ponderea cheltuielilor totale directe ale fiecărui sector în total cheltuieli directe, pentru celelalte cheltuieli.

Rezultatul economico-financiar pe fiecare sector de activitate este redat in tabelul următor:

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	Rezultat brut (+/-)	
			2021 (lei)	2022 (lei)
1	Transport public	1	282.381	228.194
2	Administrare condominii	2	-451.927	-208.722
3	Spatii Alta Destinatie	3	185.113	184.039
4	Chirii populație (FLS+ANL)	4	-31.733	-153.404
5	Iluminat public	5	18.091	34.093
TOTAL GENERAL		6	1.924	84.200

Rezultat negativ înregistrează sectorul administrare condominii, datorită cheltuielilor mari de întreținere și reparații la instalațiile de încălzire și prețurilor de achiziție în creștere la gaze naturale și energie, și sectorul Chirii populație, datorită faptului că chiriile la FLS nu au mai fost indexate cu rata inflației, prin Hotărâre de Guvern, din anul 2007.

2. INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI:

La 31 decembrie 2022, comparativ cu anul precedent, ATT S.A. a realizat următorii indicatori economico-financiar:



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com

Nr. crt.	INDICATORI	Realizat 2021	Realizat 2022
1	Lichiditatea generala	1,82	2,42
2	Lichiditatea imediata	1,67	2,28
3	Rata profitului net	0,02%	0,54%
4	Rentabilitatea economica	0,03%	0,86%
5	Rentabilitatea financiara	0,06%	2,76%
6	Viteza de rotatie a stocurilor	4,53	4,11
7	Viteza de rotatie a debitelor-clienti	30,52	36,11
8	Viteza de rotatie a creditelor-furnizori	16,06	30,07
9	Ponderea salariilor in costuri	50,00%	41,00%
10	Ponderea chelt.de personal in costuri	56,24%	46,32%
11	Productivit.val.a muncii (lei/salariat)	105.970,95	120.833,15
12	Salariul mediu brut pe unitate	4.531,76	4.749,40
13	Venit salarial mediu brut pe unitate	4.777,94	4.978,51

1. Indicatori de lichiditate

Acești indicatori reflectă posibilitatea componentelor patrimoniale curente de a se transforma într-un termen scurt în lichidități pentru a satisface obligațiile de plată exigibile.

a) Indicatorul lichidității curente, calculat ca raport între activele curente (circulante) și datoriile curente, oferă garanția acoperirii datoriilor curente din active curente. Valoarea recomandată a acestuia este în jurul valorii de 2. La 31.12.2021 indicatorul a înregistrat valoarea de 1,82 iar la 31.12.2022 de 2,42.

b) Indicatorul lichidității imediate, calculat ca raport procentual între active circulante minus stocuri, pe de o parte și datoriile curente, pe de altă parte, la 31/12/2021 a fost de 1,67, iar la 31/12/2022 este de 2,28.

2. Indicatori de profitabilitate

Acești indicatori exprimă eficiența persoanei juridice în realizarea de profit cu ajutorul resurselor disponibile. Principalii indicatori de profitabilitate sunt rata rentabilității și rata profitului.

a) Rata profitului net, calculată ca raport procentual între profitul net și cifra de afaceri, la 31/12/2022 a crescut la 0,54% de la 0,02% cât era la 31/12/2021.

b) Rata rentabilității economice, calculată ca raport procentual între profitul brut pe de o parte, și activele totale pe de altă parte, a crescut de la 0,03% la 31/12/2021, la 0,86% la 31/12/2022.

c) Rata rentabilității financiare, calculată ca raport procentual între profitul brut pe de o parte, și capitalul propriu pe de altă parte, a crescut de la 0,06% la 31/12/2021, la 2,76% la 31/12/2022.

3. Indicatori de activitate (de gestiune)

a) Viteza de rotație a stocurilor, calculată ca raport între cheltuiala cu stocurile și stocul mediu, aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar. Pentru exercițiul financiar 2021 valoarea acestui indicator a fost de 4,53 ori, iar pentru exercițiul financiar 2022 a fost de 4,11 ori.

b) Viteza de rotație a debitelor – clienți, calculată în zile, ca raport între soldul mediu clienți și cifra de afaceri, exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către entitate. Pentru exercițiul financiar 2022 valoarea calculată a acestui indicator a fost de 36,11 zile, față de 30,52 zile în exercițiul



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

financiar 2021.

c) Viteza de rotație a creditelor – furnizori, calculată în zile, ca raport între soldul mediu furnizori și cifra de afaceri, aproximează numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi. Pentru exercițiul financiar 2022 valoarea calculată a acestui indicator a fost de 30,07 zile, față de 16,06 zile – valoare calculată pentru exercițiul financiar 2021.

3. SITUAȚIA IMOBILIZĂRILOR:

La 31 decembrie 2022, Apă Termic Transport S.A. înregistrează active imobilizate totale în sumă de 5.193.595 lei fata de 4.673.390 lei la 31.12.2021. Defalcat pe categorii de active imobilizate corporale, situația imobilizărilor se prezintă astfel:

ELEMENTE DE ACTIVE	lei			
	Sold la 31.12.2021	Cresteri	Reduceri	Sold la 31.12.2022
Valoare bruta				
Chelt de constituire si dezvoltare	0	0	0	0
Alte imobilizari	35.761	11.202	0	46.963
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE	35.761	11.202	0	46.963
Terenuri	58.346	0	0	58.346
Constructii	2.787.790	0	23.545	2.764.245
Instalatii tehnice si masini	1.488.607	153.432	136.395	1.505.644
Alte instalatii, utilaje si mobilier	198.467	89.388	13.935	273.920
Avansuri si imobilizari corporale in curs	104.419	730.262	291.057	543.624
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	4.637.629	973.082	464.932	5.145.779
IMOBILIZARI FINANCIARE	0	853	0	853
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL	4.673.390	985.137	464.932	5.193.595

Evidența mijloacelor fixe se ține în conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991, Legii nr. 15/1994 și Hotărârii Guvernului nr. 266/1994, Legii nr. 227/2015 privind Codul fiscal și a normelor metodologice de aplicare a acestora, pe categorii, înregistrându-se la intrarea în patrimoniu la valoarea de inventar.

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

Reevaluarea contabilă a clădirilor din patrimoniul propriu al ATT S.A. s-a efectuat la data de 31.12.2014.

Evaluarea clădirilor pentru impozite și taxe, fără influență în evidența tehnico-operativă și contabilă a activelor imobilizate corporale, s-a efectuat la data de 31.12.2020.

4. SITUAȚIA STOCURILOR:

La data de 31 decembrie 2022, ATT S.A. înregistrează stocuri în valoare totală de 446,166 lei, adică o creștere cu 28,98% față de valoarea stocurilor la 1 ianuarie 2022, care a fost de 345.916 lei. Pe categorii de stocuri materiale, situația se prezintă astfel:



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

lei					
Nr crt	Tip stoc	Sold Inițial	Achiziții	Consumuri	Sold Final
1.a	Materiale auxiliare	55.550	214.224	213.889	55.885
1.b	Carburanti-lubrifianți	103.548	1.339.686	1.251.178	192.056
1.c	Piese de schimb și anvelope	128.804	158.045	161.598	125.251
1.d	Alte mat.consumabile	163	0	0	163
1.e	Bilete și abonamente	5.209	8.243	8.326	5.126
1	TOTAL MATERII SI MATERIALE	293.273	1.720.198	1.634.991	378.480
2.a	Obiecte de inventar	52.633	31.039	15.991	67.681
2	TOTAL OBIECTE DE INVENTAR	52.633	31.039	15.991	67.681
3.a	Materii și materiale la terti	9	0	5	4
3	TOTAL MATERIALE LA TERTI	9	0	5	4
4	TOTAL STOCURI	345.916	1.751.237	1.650.987	446.166

Stocurile de materiale s-au încadrat în limitele normale, bunurile respective fiind înregistrate în contabilitate la prețul de achiziție.

Pentru ieșirea din patrimoniu a activelor circulante de natura stocurilor s-a aplicat metoda FIFO (primul intrat-primul ieșit).

Inventarierea patrimoniului s-a efectuat la toate gestiunile materiale, rezultatele acțiunii de inventariere evidențiind diferențe nesemnificative din punct de vedere valoric.

5. SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR:

Creanțele societății, la data de 31.12.2022, sunt în valoare totală de 6.207.090 lei. Creanțele sunt structurate, în funcție de termene, astfel:

lei					
CREANTE	Nr. Rand	Sold la 31.12.2022	CURENTE	RESTANTE sub 1 an	RESTANTE peste 1 an
0	1	2	3	4	
TOTAL (rd. 2+3+5) din care:	1	6.207.087	5.321.539	321.505	564.043
CREANTE IMOBILIZATE	2	0	0	0	0
CREANTE COMERCIALE :	3	964.974	123.369	287.205	554.400
Clienți (cont 411)	4	1.097.176	255.572	287.205	554.400
Provizioane constituite	5	-342.612	-342.612	0	0
Clienți facturi de intocmit	6	210.410	210.410	0	0
ALTE CREAȚE (rd 6 la 11)	7	5.242.113	5.198.170	34.300	9.643
Creante în legatură cu personalul	8	0	0	0	0
Subvenții (445)	9	1.657.607	1.657.607	0	0
Creante în legatură cu bugetul (FNUASS)	10	24.687	24.687	0	0
Furnizori debitori	11	3.216	3.216	0	0
Debitori diverși – din care:	12	3.556.603	3.512.661	34.300	9.643
Debitori diverși – Penalități clienți	12,1	47.737	3.794	34.300	9.643
Debitori diverși – OVL	12,2	456.499	456.499	0	0
Debitori diverși – Vanzari ANL	12,3	3.052.367	3.052.367	0	0



Cod Unic de Înregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

Din totalul creanțelor comerciale, în sumă de 964.974 lei, suma de 123.369 lei reprezintă creanțe curente, iar suma de 841.605 lei creanțe restante.

Debitorii diverși-OVL, în sumă de 456.499 lei reprezintă clienți la vânzările de locuințe din fondul locativ de stat cu plata în rate, în temeiul următoarelor acte normative: Legea 112/1995, Legea 114/1996 și Decret-Lege 61/1990, iar clienții vânzări ANL sunt în sumă de 3.052.367 lei.

Perioada de vânzare (eșalonare a ratelor) aferentă acestor clienți este de până la 20 de ani. Menționăm faptul că această sumă nu se reflectă în veniturile societății, sumele încasate fiind virate pe destinațiile legale (buget de stat sau buget local, în funcție de prevederile actelor normative menționate).

Subvenția și ajutoarelor bănești acordate unor categorii ale populației, de încasat, în sumă de 1.657.607 lei, reprezintă sumă curentă, societatea neînregistrând sume restante la această categorie de creanțe.

Datoriile societății, în valoare totală de 3.063.872 lei, sunt structurate în funcție de natura lor, astfel:

DATORII	Nr. Rand	Sold la 31.12.2022	CURENTE	RESTANTE	
				sub 1 an	peste 1 an
0		1	2	3	4
TOTAL din care:	1	3.058.505	2.667.949	390.556	0
Datorii furnizori (401+403+404+408)	2	1.213.522	822.966	390.556	0
ALTE DATORII (rd 4 la 11)	3	1.844.983	1.844.983	0	0
Datorii cu personalul	4	299.217	299.217	0	0
Datorii – bug.asig. soc.	5	159.386	159.386	0	0
Datorii – bug.de stat	6	162.163	162.163	0	0
Datorii – fonduri speciale	7	8.184	8.184	0	0
Alte impozite si taxe	8	0	0	0	0
Linie de credit	9	147.291	147.291	0	0
Creditori diversi	10	1.061.445	1.061.445	0	0
Clienți creditori	11	7.297	7.297	0	0

Din totalul datoriilor, de 3.058.505 lei, suma de 2.667.949 lei este reprezentată de datoriile curente ale societății, iar suma de 390.556 lei este datorie restantă - sumă aferentă furnizorilor.

6. SITUAȚIA PERSONALULUI:

În anul 2022, ATT S.A. a înregistrat un număr mediu total de personal de 90 salariați, din care 85 salariați cu contract individual de muncă, 1 director general cu contract de mandat și 4 membrii CA cu contract de mandat, nesalariați ai societății.

= persoane =

Luna	2022			
	Personal CIM	Director	Membrii CA	TOTAL
Ianuarie	90	1	4	95
Februarie	89	1	4	94
Martie	89	1	4	94
Aprilie	89	1	4	94
Mai	90	1	4	95
Iunie	83	1	4	88
Iulie	80	1	4	85
August	80	1	4	85
Septembrie	82	1	4	87
Octombrie	80	1	4	85
Noiembrie	84	1	4	89
Decembrie	84	1	4	89
Nr.mediu an	85,00	1,00	4,00	90,00



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

La nivelul salariaților cu contract individual de muncă, evoluția lunară și numărul mediu anual realizat în anul 2022 comparativ cu anul 2021 este redată în tabelul următor:

= persoane =

Luna	Personal CIM		
	2021	2022	%
Ianuarie	103	90	87,38
Februarie	103	89	86,41
Martie	103	89	86,41
Aprilie	102	89	87,25
Mai	102	90	88,24
Iunie	100	83	83,00
Iulie	100	80	80,00
August	99	80	80,81
Septembrie	99	82	82,83
Octombrie	90	80	88,89
Noiembrie	90	84	93,33
Decembrie	91	84	92,31
Nr.mediu an	98,50	85,00	86,29

Cheltuielile totale de personal au fost în suma de 5.760.082 lei, fondul brut de salarii aferent fiind de 5.299.956 rezultând un salariu mediu brut de 4.749,40 lei/luna-salariat.

În cursul anului 2022 au fost acordate salariaților societății tichete de masă în sumă totală de 233.690 lei. S-a acordat 1 tichet de masă pentru zi lucrătoare. Valoarea unui tichet de masă acordat de societate la 31.12.2022 este de 15 lei. Pentru lunile martie, iunie, septembrie și noiembrie 2022 s-au acordat tichete de masă în valoare nominală de 10 lei.

Ponderea salariilor în costuri totale a fost de 41,00% față de 50,00% în anul precedent, iar ponderea cheltuielilor de personal în costuri totale a fost de 46,32% față de 56,24% în anul precedent.

Productivitatea muncii aferentă anului 2022 a fost de 120.833,18 lei/salariat.

7. SITUAȚIA INVESTIȚIILOR:

În ceea ce privește investițiile cu finanțare din surse proprii, S.C. ATT S.A. a realizat în cursul anului 2022 investiții constând în:



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: **RO 1225869**

Cont IBAN: **RO69RNCB0191015637710001**

Nr. ORC: **J26/229/1998** CSSV: **461.190 lei**

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

lei

Nr crt	Nr,Inv.	Denumire MF	Cod clasificare	Cont	Data PIF	Durata normata	Valoare inventar
1	42308	BOILER 300 LITRI 1 SERPENTINA	2.1.16.6	2131	22.02.2022	12	7.502,77
2	42309	BOILER 500L 1 SERPENTINA GALMET	2.1.16.6	2131	04.04.2022	12	7.347,01
3	72119	TESTER JALTEST CV KIT HARDWARE	2.2.8	2132	01.04.2022	8	10.101,14
4	13043	SISTEM SUPRAVEGHERE	3.3.5.	214	01.04.2022	8	5.880,00
5	73058	AUTOMAT ELIBERARE BILETE	3.4	214	13.04.2022	8	41.753,96
6	73059	AUTOMAT ELIBERARE BILETE	3.4	214	13.04.2022	8	41.753,96
7	72120	MS-14-ATT AUTOBUZ MERCEDES BENZ CITARO O 530K	2.3.2.1.3.1	21331	31.05.2022	4	65.867,90
8	72121	MS-43-ATT MICROBUZ MERCEDES SPRINTER KA 50	2.3.2.1.2.	21331	29.06.2022	4	62.613,87
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE 2022							242.820,61
9	2051011	SOFT TESTER JALTEST MODULAR BUS		205	01.04.2022	3	11.201,44
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE 2022							11.201,44

La 31.12.2022 se înregistrează investiții în curs detaliate în tabelul următor:

Nr crt	Denumire	Cant	Valoare (lei)
1	Realizare statie ITP	1	450.643,49
2	Automate eliberare bilete	2	82.645,00
3	BOILER 500L – 1 serpentina Galmet	2	10.336,00
TOTAL			543.624,49

8. DEZVOLTARE PREVIZIBILĂ ȘI RISCURI:

În ceea ce privește dezvoltarea previzibilă a entității, administratorii își propun:

- continuarea procesului de reorganizare și restructurare a activităților desfășurate de societate în vederea eficientizării acestora;

- dezvoltarea portofoliului activității desfășurate de societate prin deschiderea unei stații ITP care va asigura atât reducerea costurilor de exploatare prin efectuarea ITP pentru parcul propriu cât și creșterea veniturilor prin efectuarea ITP pentru terți.

Atât în exercițiul financiar 2022 cât și pe termen scurt, societatea nu își propune să desfășoare activități domeniul cercetării-dezvoltării, aferent activităților desfășurate.

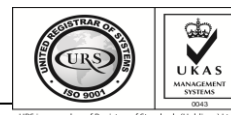
Societatea nu deține, nu a achiziționat și nu își propune să achiziționeze acțiuni proprii. Societatea nu deține sucursale sau filiale.

Principalele riscuri la care este supusa societatea și politicile aplicate:

Riscul de piață: Pe piața transporturilor de călători se manifestă o competiție puternică. Pentru a rezista presiunii concurențiale a celorlalți jucători de pe această piață, societatea a făcut anual investiții în creșterea și modernizarea capacităților de transport (mijloace de transport dotate cu rampe de acces pentru persoane cu dizabilități, poluare mai redusă, sisteme de semnalizare luminoasă a traseelor în mijloacele de transport, etc).

Economia românească manifestă nesiguranță cu privire la evoluția viitoare a politicii și dezvoltării economice. Conducerea societății nu poate prevedea schimbările ce vor avea loc în România și efectele acestora asupra situației financiare, asupra rezultatului din exploatare și a fluxurilor de trezorerie a societății.

Riscul de preț: Este o componentă a riscului de piață, care apare din fluctuațiile pe piață ale prețurilor



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

bunurilor și serviciilor achiziționate de societate în desfășurarea activității. Conducerea societății consideră că, în contextul evoluției actuale a prețurilor carburanților, energiei și gazelor naturale, riscul de preț se manifestă cu o tot mai mare intensitate asupra activității societății.

Riscul de lichiditate: Reprezintă riscul înregistrării de pierderi sau al nerealizării profiturilor estimate, ce rezultă din imposibilitatea societății de a onora în orice moment obligațiile de piață pe termen scurt, fără ca aceasta să implice costuri sau pierderi ce nu pot fi suportate de societate.

Riscul fiscal: Societatea trebuie să se conformeze legislației Uniunii Europene de la 1 ianuarie 2007, în consecință este pregătită să aplice schimbările solicitate de legislația UE. Aceste schimbări au fost implementate, însă autoritățile fiscale au un interval de până la 5 ani pentru a controla modul în care aceste schimbări au fost implementate. Interpretarea textului și procedurile de implementare în practică ale reglementărilor fiscale recent adoptate pot să difere și există un risc ca anumite tranzacții, spre exemplu, să fie interpretate diferit de către autoritățile fiscale, față de tratamentul societății.

În plus, Guvernul României are un număr de agenții care sunt autorizate să efectueze controale ale societăților care își desfășoară activitatea în România. Aceste controale sunt similare ca natură cu controalele fiscale efectuate de autoritățile fiscale în majoritatea statelor, dar pot fi extinse nu numai la aspectele fiscale, ci și la alte aspecte legale și de reglementare în domeniile în care respectivele agenții sunt interesate. Este probabil ca societatea să continue să facă obiectul unor controale obișnuite, pe măsura ce noi legi și reglementări sunt promulgate, având în vedere modificările frecvente ale Codului Fiscal.

Un factor de risc pentru activitatea din anul 2023, îl constituie în continuare problemele sociale și economice cu care se confruntă societatea datorită pandemiei generate de Covid 19 precum și de presiunile economice și sociale generate de Conflictul armat din Ucraina.

Un alt factor de risc îl reprezintă conflictul armat din Ucraina, care, pe lângă riscurile sociale a generat și riscuri economice și creșteri de prețuri pentru materiale și energie (energie electrică, gaze naturale și carburanți) care vor produce efecte în activitatea societății în anul 2023 pe care încercăm să le acoperim prin reducerea celorlalte categorii de costuri, creșterea prețurilor și tarifelor serviciilor prestate urmând să reprezinte o măsură de ultimă instanță, având în vedere impactul social al majorărilor de prețuri și tarife.

În ceea ce privește activitatea economică a firmei ATT în raport de condițiile economice mondiale, nu preconizăm:

- Întreruperea achizițiilor din zone aflate în carantină;
- Limitarea sau încetarea livrărilor în zone aflate în carantină;
- Întreruperea activităților de producție, ca urmare a reducerii materiei prime disponibile;
- Limitarea disponibilității personalului;
- Restrângeri de activitate;
- Reducerea posibilităților de a negocia și de a lua finanțare.

Din evaluarea acestor evenimente rezultă faptul că entitatea ATT SA a întocmit situațiile financiare pe baza continuității activității, respectiv că acest principiu este unul adecvat.

9. INDICATORI DE PERFORMANȚĂ ȘI OBIECTIVE:

Situația realizării indicatorilor de mandat pentru exercițiul 2022 este următoarea:



Cod Unic de Înregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

INDICATORI DE PERFORMANTA CONFORM CONTRACT DE MANDAT

31.12.2022

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	61,57	0,97	0,15
2	Lichiditate generala active curente/datorii curente	0,15	indice	1,25	2,42	1,00	0,15
3	Costuri expl.la 1000 lei venituri expl. total costuri expl.x1000/total venituri expl.	0,15	indice	985,00	992,49	0,99	0,15
4	Productivitatea muncii – unitati fizice productie fizica facturata/nr.mediu salariati	0,15	nr.calatori/ salariat/an	9.500,00	57.516,59	6,05	0,91
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	0,10	indice	0,10	0,00	1,00	0,10
Total		1,00					1,75

Pentru anul 2022, aferent **Obiectivelor** prevazute in contractul de mandat situatia este urmatoarea:

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	0,50	0,08
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 Banca	0,30	Termen prev. in contract	Termen prev. in contract	1,00	0,30
Total		1	X	X	X	0,925

Coeficientul agregat al obiectivelor si indicatorilor de performanta conform contractelor de mandat ale membrilor consiliului de administratie si al directorului general al ATT SA este cel redat in tabelul urmator:



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com



S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.

547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș

Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

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	1,75
2	Obiective contract de mandat	1,00	0,93
3	COEFICIENT AGREGAT (RD.3 = RD.1 X RD.2)	1,00	1,62

Conducerea și organizarea contabilității pentru anul 2022 s-a făcut în conformitate cu prevederile Legii nr. 82/1991, republicată, cu modificări și completări ulterioare, O.M.F.P. nr. 1802/2014, cu modificări și completări ulterioare, cu respectarea principiilor contabilității.

Bilantul contabil la data de 31 decembrie 2022 a fost întocmit în baza balanței de verificare a conturilor sintetice, cu respectarea prevederilor OMFP Nr. 4.268/2022 din 15 decembrie 2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Director

jr.Doralina Muntean

Director economic

ec.Claudiu-Aurelian Ferezan

Aprobat în sedința CA din 24.05.2023

Președinte CA

i
n
g
.
S
e
r
g
i
u
-
G



Cod Unic de Inregistrare/Cod VIES: RO 1225869

Cont IBAN: RO69RNCB0191015637710001

Nr. ORC: J26/229/1998 CSSV: 461.190 lei

web: <http://www.attsighisoara.ro> e-mail: attsasighisoara@yahoo.com