



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. 875 / 23.04.2024

RAPORTUL

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 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. (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. Sighișoara s-a constituit pe perioada nedeterminată.

ATT SA 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, ATT S.A. Sighișoara a preluat un capital social de 461.192,50 RON.

La data de **31.12.2023** capitalul social al ATT S.A. este de 461.190 lei, prin Hotărârea Consiliului Local al municipiului Sighișoara 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 Sighișoara.

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 2023 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 Sighișoara, activitate desfășurată în baza Contractului de delegare directă a gestiunii serviciului public de transport persoane în aria teritorială de competență a Municipiului Sighișoara nr.52.021 din 29.12.2022;*
- *Administrarea și întreținerea Fondului Locativ de Stat din Municipiul Sighișoara, activitate desfășurată în baza Contractului de delegare a gestiunii serviciului public de administrare a Fondului Locativ și Spații cu altă destinație decât locuință aflate în domeniu privat al Municipiului Sighișoara și în domeniul privat al statului nr. 20284 din 08.06.2023;*
- *Activitatea de Iluminat Public în Municipiul Sighișoara, activitate desfășurată în baza Contractului de delegare a gestiunii serviciului de Iluminat Public în Municipiul Sighișoara Nr. 6641 din 12.03.2018 și a Actului Adițional nr.2/2023;*
- *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



URS is a member of Registrar of Standards (UKAS) Ltd.



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 2023, comparativ cu Bugetul de venituri și cheltuieli al ATT S.A. pentru anul 2023 rectificat, aprobat de Consiliul Local al municipiului Sighișoara prin Hotărârea Consiliului Local nr. 225 din 31.10.2023 se prezintă astfel:

= LEI =					
Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	B.V.C. rectificat 2023	REALIZAT 2023	Grad de realizare (%)
0	1	2	3	4	5
A	VENITURI TOTALE – din care:	1	12.521.000	12.042.366	96,18
1.	Venituri din exploatare, din care:	2	12.520.890	12.042.236	96,18
	- Venituri din surse bugetare pt.acoperire diferite de preturi si tarife	2a	5.350.850	5.500.832	102,80
	- Alocatii pentru gratuitati transport	2b	1.960.330	1.965.722	100,28
2.	Venituri financiare	3	110	130	118,18
3.	Venituri exceptionale	4	0	0	---
B	CHELTUIELI TOTALE – din care:	5	12.454.290	11.965.736	96,08
1.	1.Chelt.de exploatare (suma a la f)	6	12.438.920	11.957.014	96,13
a.	Cheltuieli privind stocurile	7	1.652.610	1.534.998	92,88
b.	Cheltuieli cu utilitati si prestatii externe	8	2.818.740	2.529.363	89,73
c.	Cheltuieli cu alte taxe (ANL, APL)	9	268.000	276.135	103,04
d.	Cheltuieli cu alte impozite si taxe	10	187.900	136.694	72,75
e.	Cheltuieli de personal :	11	6.999.910	6.925.293	98,93
	- Salarii brute	12	6.368.100	6.318.574	99,22
	- Asig.sociale, somaj, asig.sanatate	13	256.950	273.119	106,29
	- Tichete de masa	14	374.860	333.600	88,99
f.	Cheltuieli cu amortizarea	15	314.800	306.173	97,26
g.	Alte ch. de exploatare, din care:	16	196.960	248.358	126,10
	1) Ajustari si provizioane	17	31.060	99.675	320,91
	1a. Cheltuieli ajustari si provizioane	17a	221.450	324.012	146,31
	1b. Venituri ajustari si provizioane	17b	190.390	224.337	117,83
2.	2.Cheltuieli financiare	18	15.370	8.722	56,75
3.	3.Cheltuieli exceptionale	19	0	0	---
C	REZULTAT BRUT	20	66.710	76.630	114,87
D	IMPOZIT PE PROFIT	21	60.270	16.870	---
E	REZULTAT NET	22	6.440	59.760	927,95

Din analiza de structură rezultă că din **totalul veniturilor** realizate, în sumă de 12.042.366 lei, **veniturile din exploatare**, în sumă de 12.042.236 lei reprezintă 99,99% iar **veniturile financiare** în sumă de 130 lei reprezintă 0,01%.

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	REALIZAT 2023 (lei)	Pondere (%)
1	Venituri din exploatare – din care:	1	12.042.236	100,00
1,1	1. Venituri din servicii prestate	2	3.337.347	27,71
1,2	2. Ven.pensionari, vet., pers.cu handicap, elevi	3	1.965.722	16,32
1,3	3. Venituri din subventii de exploatare	4	5.500.832	45,68
1,4	4. Alte venituri din exploatare	5	1.238.335	10,28

Analiza **veniturilor din exploatare** arată faptul că ponderea semnificativă o reprezintă "**Veniturile din**



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

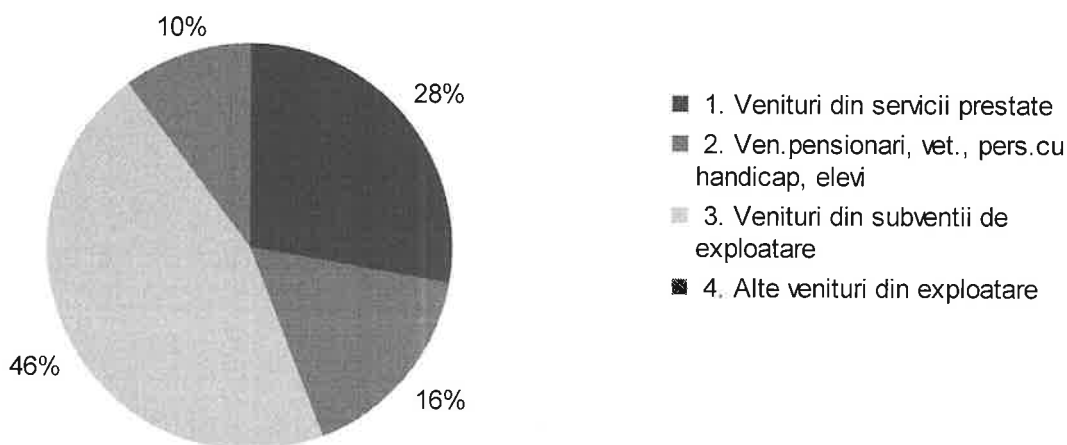
Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993

Fax 0265 - 772487

lucrări executate și servicii prestate", adică 44,03%, respectiv 5.303.069 lei (din care 3.337.347 lei prestări direct către populație și agenți economici și 1.965.722 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 45,68%, adică 5.500.832 lei.

Suma de 1.238.335 lei, respectiv 10,28% din veniturile de exploatare este reprezentată de **"Alte venituri din exploatare"** (comisioane OVL, vânzări active, penalități de întârziere facturate, plafonarea prețului la energie electrică și respectiv aplicarea OUG 27/2022 la gaze naturale).

Structura Veniturilor din exploatare - 2023



În totalul **veniturilor financiare**, de 129,52 lei, veniturile din dobânzi bancare la disponibilități bănești reprezintă 40,46%, respectiv 52,40 lei, iar diferențele favorabile de curs valutar reprezintă 59,54%, respectiv 77,12 lei.

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	REALIZAT 2023 (lei)	Pondere (%)
1	Venituri financiare	1	129,52	100,00
1,1	Venituri din diferențe de curs valutar	2	77,12	59,54
1,2	Venituri din dobânzi	3	52,40	40,46
1,3	Venituri din sconturi obținute	4	0,00	0,00
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	31.12.2023	
		Lei	%
1	Transport public	8.746.552,08	81,13
2	Administrare condominii	675.709,71	6,27
3	Spatii Alta Destinatie	290.678,62	2,7
4	Inchiriere FLS	688.081,31	6,38
5	Iluminat public	379.843,98	3,52
6	Total Cifra de afaceri neta	10.780.865,70	100



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

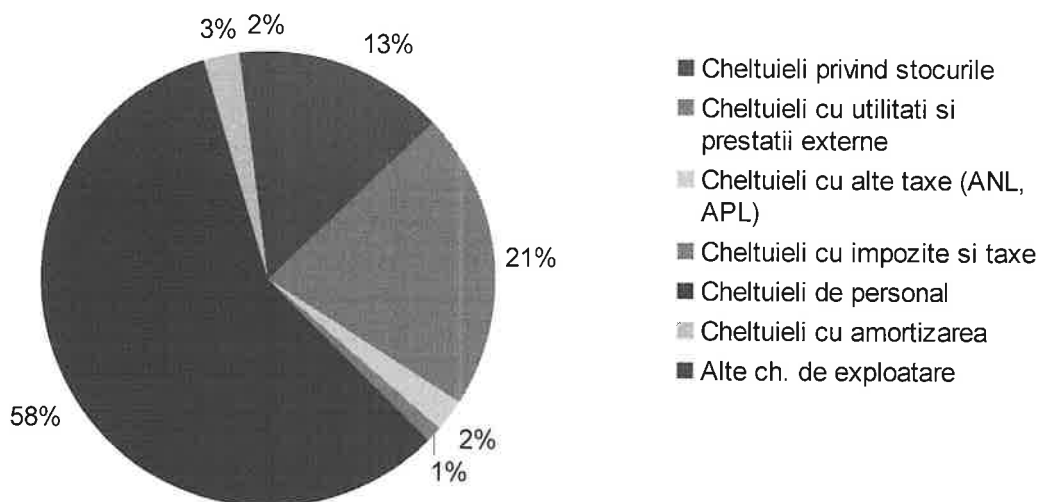
Din datele prezentate rezultă că activitatea preponderantă în funcție de cifra de afaceri netă este **Transportul public de persoane**, cu o pondere de **81,13%**.

Din totalul **Cheltuielilor realizate**, în sumă de 11,965,736 lei, **cheltuielile de exploatare** reprezintă 99,93%, respectiv 11.957.014 lei, iar **cheltuielile financiare** reprezintă 0,07%, respectiv 8.722 lei.

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	REALIZAT 2023 (lei)	Pondere (%)
1	Cheltuieli de exploatare	1	11.957.014,20	100,00
1.1	Cheltuieli privind stocurile	2	1.534.998,00	12,84
1.2	Cheltuieli cu utilitati si prestatii externe	3	2.529.363,00	21,15
1.3	Cheltuieli cu alte taxe (ANL, APL)	4	276.135,00	2,31
1.4	Cheltuieli cu impozite si taxe	5	136.694,07	1,14
1.5	Cheltuieli de personal	6	6.925.293,00	57,92
1.6	Cheltuieli cu amortizarea	7	306.173,13	2,56
1.7	Alte ch. de exploatare	8	248.358,00	2,08

În totalul **cheltuielilor de exploatare**, "cheltuielile privind stocurile" de 1.534.998 lei reprezintă 12,84%, "cheltuielile de personal" (salarii, inclusiv prima gospodăruului, tichete de masă, contribuții bugetare aferente) în sumă de 6.925.293 lei reprezintă 57,92%, "cheltuielile de exploatare cu amortizări și provizioane", în sumă de 306.173 lei reprezintă 2,56%, "cheltuielile cu utilități și prestații externe", în sumă de 2.529.363 lei reprezintă 21,15%, "cheltuielile cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate", în sumă de 136.694 lei reprezintă 1,14%. Cheltuielile cu alte taxe reprezintă cota ANL și APL, respectiv 2,31% în sumă de 276.135 lei.

Structura cheltuielilor de exploatare - 2023



Rezultatul din exploatare realizat în cursul anului 2023, este de 85.222 lei, față de rezultatul din exploatare al anului 2022, de 89.741 lei.

Din punct de vedere al producției fizice realizate la principalul sector de activitate, rezultatele pentru anul 2023, comparativ cu anii 2021 și 2022, sunt următoarele:



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

Nr crt	Luna	Calatorii conventionale		
		2021	2022	2023
0	1	2	3	4
1	Ianuarie	467.940,00	276.454,00	296.250,50
2	Februarie	539.213,00	282.847,00	294.220,50
3	Martie	553.672,00	293.216,00	314.414,50
4	Aprilie	507.402,00	276.058,50	298.962,50
5	Mai	537.396,00	267.970,50	311.012,50
6	Iunie	543.221,00	302.904,70	293.537,00
7	Iulie	365.030,00	252.421,00	269.557,00
8	August	249.721,00	256.492,00	274.232,00
9	Septembrie	283.872,00	275.072,00	296.751,00
10	Octombrie	280.535,00	328.539,00	310.082,00
11	Noiembrie	272.464,00	298.180,00	299.776,00
12	Decembrie	269.085,00	290.476,00	280.966,00
TOTAL AN		4.869.551,00	3.400.630,70	3.539.761,50

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

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	REALIZAT 2022 (lei)		REALIZAT 2023 (lei)	
			Venituri	Cheltuieli	Venituri	Cheltuieli
1	Transport public	1	7.826.797	7.598.603	9.212.051	8.679.463
2	Administrare condominii	2	2.602.155	2.810.877	1.510.688	1.960.060
3	Spatii Alta Destinatie	3	267.271	83.232	294.478	103.056
4	Chirii populație (FLS+ANL)	4	922.766	1.076.171	858.653	1.102.530
5	Iluminat public	5	381.048	346.955	390.833	344.963
TOTAL GENERAL			12.000.037	11.915.837	12.266.702	12.190.072

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 în tabelul următor:

Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	Rezultat brut (+/-)	
			2022 (lei)	2023 (lei)
1	Transport public	1	228.194	532.588
2	Administrare condominii	2	-208.722	-449.372
3	Spatii Alta Destinatie	3	184.039	191.422
4	Chirii populație (FLS+ANL)	4	-153.404	-243.877
5	Iluminat public	5	34.093	45.869
TOTAL GENERAL			84.200	76.630

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.



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

2. INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI:

La 31 decembrie 2023, comparativ cu anul precedent, ATT S.A. a realizat următorii indicatori economico-financiari:

Nr. crt.	INDICATORI	Realizat 2022	Realizat 2023
1	Lichiditatea generala	2,42	3,54
2	Lichiditatea imediata	2,28	3,31
3	Rata profitului net	0,32%	0,71%
4	Rentabilitatea economica	0,33%	0,80%
5	Rentabilitatea financiara	1,07%	2,47%
6	Viteza de rotatie a stocurilor	4,11	3,57
7	Viteza de rotatie a debitelor-clienti	36,11	35,84
8	Viteza de rotatie a creditelor-furnizori	30,07	23,51
9	Ponderea salariilor in costuri	41,00%	49,00%
10	Ponderea chelt.de personal in costuri	46,12%	55,44%
11	Productivit.val.a muncii (lei/salariat)	120.833,15	126.833,71
12	Salariul mediu brut pe unitate	4.749,40	5.708,72

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 31.12.2022 indicatorul a înregistrat valoarea de 2,42 iar la 31.12.2023 de 3,54.

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 31.12.2022 a fost de 2,28, iar la 31.12.2023 este de 3,31.

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 31.12.2023 a crescut la 0,71% de la 0,32% cât era la 31.12.2022.

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 0,33% la 31.12.2022, la 0,80% la 31.12.2023.

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 de la 1,07% la 31.12.2022, la 2,47% la 31.12.2023.

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 2022 valoarea acestui indicator a fost de 4,11 ori, iar pentru exercițiul financiar 2023 a fost de 3,57 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 2023 valoarea calculată a acestui indicator a fost de 35,84 zile, față de 36,11 zile în exercițiul financiar 2022.



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

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 2023 valoarea calculată a acestui indicator a fost de 23,51 zile, față de 30,07 zile – valoare calculată pentru exercițiul financiar 2022.

3. SITUAȚIA IMOBILIZĂRILOR:

La 31 decembrie 2023, Apă Termic Transport S.A. înregistrează active imobilizate totale în sumă de 5.252.770 lei fata de 5.193.594 lei la 31.12.2022. Defalcăt pe categorii de active imobilizate corporale, situația imobilizărilor se prezintă astfel:

ELEMENTE DE ACTIVE	Sold la	Creșteri	Reduceri	Sold la
Valoare bruta	31.12.2022			31.12.2023
Chelt de constituire si dezvoltare	0	0	0	0
Alte imobilizari	46.963	3.222	0	50.185
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE	46.963	3.222	0	50.185
Terenuri	58.346	0	0	58.346
Constructii	2.764.245	0	89.230	2.675.015
Instalatii tehnice si masini	1.505.644	224.618	140.187	1.590.075
Alte instalatii, utilaje si mobilier	273.920	23.569	3.248	294.241
Avansuri si imobilizari corporale in curs	543.624	260.493	224.619	579.498
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	5.145.779	508.680	457.284	5.197.175
IMOBILIZARI FINANCIARE	853	4.557	0	5.410
ACTIVE IMOBILIZATE TOTAL	5.193.595	516.459	457.284	5.252.770

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 2023, ATT S.A. înregistrează stocuri în valoare totală de 471,125 lei, adică o creștere cu 5,59% față de valoarea stocurilor la 1 ianuarie 2023, care a fost de 446,164 lei. Pe categorii de stocuri materiale, situația se prezintă astfel:

Nr crt	Tip stoc	Sold Inițial	Achiziții	Consumuri	Sold Final
1.a	Materiale auxiliare	55.885	146.706	152.073	50.518
1.b	Carburanți-lubrifianți	192.056	1.174.746	1.160.291	206.511
1.c	Piese de schimb și anvelope	125.251	194.433	166.325	153.359
1.d	Alte mat.consumabile	163	0	120	43
1.e	Bilete și abonamente	5.126	8.898	8.187	5.837
1	TOTAL MATERII SI MATERIALE	378.480	1.524.783	1.486.996	416.267
2.a	Obiecte de inventar	67.681	35.593	48.417	54.857
2	TOTAL OBIECTE DE INVENTAR	67.681	35.593	48.417	54.857
3.a	Materii si materiale la terti	4	0	4	0
3	TOTAL MATERIALE LA TERTI	4	0	4	0
4	TOTAL STOCURI	446.166	1.560.376	1.535.417	471.125



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

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 CREAMTELOR SI DATORIILOR:

Creanțele societății, la data de 31.12.2023, sunt în valoare totală de 6.277.673 lei. Creanțele sunt structurate, în funcție de termene, astfel:

CREANTE	Nr. Rand	Sold la 31.12.2023	CURENTE	RESTANTE	
				sub 1 an	peste 1 an
0		1	2	3	4
TOTAL (rd. 2+3+5) din care:	1	6.277.673	5.148.141	597.825	531.707
CREANTE IMOBILIZATE	2	0	0	0	0
CREANTE COMERCIALE :	3	647.850	-193.245	319.868	521.227
Clienți (cont 411) - din care:	4	996.305	155.210	319.868	521.227
- Clienți prest serv 4111	4.a	210.870	131.090	66.828	12.952
- Clienți incerti 4118	4.b	785.434	24.119	253.040	508.275
Provizioane constituite 419	5	-470.243	-470.243	0	0
Furnizori debitori 409	6	3.527	3.527	0	0
Clienți facturi de întocmit 418	7	118.261	118.261	0	0
ALTE CREAMTE (rd 6 la 11)	8	5.629.823	5.341.386	277.957	10.480
Creante în legatură cu personalul	9	400	400	0	0
Subvenții (445)	10	1.057.008	785.830	271.178	0
Creante în legatură cu bugetul (FNUASS)	11	91.385	91.385	0	0
Debitori diverși - din care:	12	4.481.030	4.463.771	6.779	10.480
Debitori diverși - Penalități clienți	12.1	19.519	2.261	6.779	10.480
Debitori diverși - OVL	12.2	259.543	259.543	0	0
Debitori diverși - Vânzări ANL	12.3	4.201.967	4.201.967	0	0

Din totalul creanțelor comerciale, în sumă de 647.850 lei, suma de -193.245 lei reprezintă creanțe curente, iar suma de 841.095 lei creanțe restante.

În structura clienților, clienții prestari servicii reprezintă 210.870 lei, iar clienții incerti și în litigiu reprezintă 785.434 lei. Din totalul clienților incerti, suma de 231.620,52 lei reprezintă clienți pentru care nu mai există contracte în derulare, fiind evacuați din spații în urma unor sentințe definitive. Pentru această sumă, societatea a constituit integral ajustări de depreciere pentru creanțe comerciale - clienți, respectiv suma de 231.620,52 lei, din care suma de 54.810,08 lei constituită la 31.12.2023.

Suma de 553.813,66 lei este aferentă clienților incerti pentru care există contracte în derulare, fiind posibilă recuperarea sumelor pe cale juridică. Aferent acestor clienți incerti au fost constituite ajustări de depreciere pentru creanțe comerciale - clienți în suma de 238.622 lei.

Mentionăm că la data de 31.12.2023 a fost efectuată trecerea pe contul **8034 Debitori scosi din activ, urmariti in continuare**, a sumei de 70.243,45 lei, aferentă clienților decedați.

Debitorii diverși-OVL, în sumă de 259.543 lei reprezintă clienți la vânzările de locuințe din fondul locativ de stat cu plată 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 4.201.967 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 1.057.008 lei, din care 785.830 lei reprezintă sumă curentă, societatea înregistrând sume restante la această categorie de creanțe în suma de 271.178 lei.



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

Datoriile societății, în valoare totală de 2.033.448 lei, sunt structurate în funcție de natura lor, astfel:

DATORII	Nr. Rand	Sold la 31.12.2023	CURENTE	RESTANTE	
				sub 1 an	peste 1 an
0		1	2	3	4
TOTAL din care:	1	2.033.448	1.708.663	302.442	22.343
Datorii furnizori (401+403+404+408)	2	809.001	484.217	302.442	22.343
Clienți creditori	3	3.046	3.046	0	0
ALTE DATORII (rd 4 la 11)	4	1.221.401	1.221.401	0	0
Datorii cu personalul	5	328.760	328.760	0	0
Datorii – bug.asig. soc.	6	191.798	191.798	0	0
Datorii – bug.de stat	7	116.030	116.030	0	0
Datorii – fonduri speciale	8	10.560	10.560	0	0
Alte impozite și taxe	9	7.618	7.618	0	0
Linie de credit	10	0	0	0	0
Creditori diversi	11	566.635	566.635	0	0

Din totalul datoriilor, de 2.033.448 lei, suma de 1.708.663 lei este reprezentată de datoriile curente ale societății, iar suma de 324.784,75 lei este datorie restantă - sumă aferentă furnizorilor.

6. SITUAȚIA PERSONALULUI:

În anul 2023, 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.

Luna	2023			
	Personal CIM	Director	Membrii CA	TOTAL
Ianuarie	84	1	4	89
Februarie	85	1	4	90
Martie	84	1	4	89
Aprilie	83	1	4	88
Mai	83	1	4	88
Iunie	83	1	4	88
Iulie	86	1	4	91
August	86	1	4	91
Septembrie	86	1	4	91
Octombrie	87	1	4	92
Noiembrie	87	1	4	92
Decembrie	86	1	4	91
Nr.mediu an	85,00	1,00	4,00	90,00

La nivelul salariaților cu contract individual de muncă, evoluția lunară și numărul mediu anual realizat în anul 2023 comparativ cu anul 2022 este redată în tabelul următor:

Luna	Personal CIM		
	2022	2023	%
Ianuarie	90	84	93,33
Februarie	89	85	95,51
Martie	89	84	94,38
Aprilie	89	83	93,26
Mai	90	83	92,22
Iunie	83	83	100,00
Iulie	80	86	107,50
August	80	86	107,50
Septembrie	82	86	104,88
Octombrie	80	87	108,75
Noiembrie	84	87	103,57
Decembrie	84	86	102,38
Nr.mediu an	85,00	85,00	100,00



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

Cheltuielile totale de personal au fost în suma de 6.806.133 lei, fondul brut de salarii aferent fiind de 5.995.155 lei, din care 172.261 lei pentru mandat director general, rezultând un salariu mediu brut de 5.708,72 lei/luna-salariat.

În cursul anului 2023 au fost acordate salariaților societății tichete de masă în sumă totală de 333.600 lei. S-a acordat 1 tichet de masă pentru zi lucrătoare.

Ponderea salariilor în costuri totale a fost de 49,00% față de 41,00% în anul precedent, iar ponderea cheltuielilor de personal în costuri totale a fost de 55,44% față de 46,12% în anul precedent.

Productivitatea muncii aferentă anului 2023 a fost de 126.883,71 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 2023 investiții constând în:

Nr crt	Nr.Inv.	Denumire MF	Cod clasificare	Cont	Data PIF	Durata normata	Valoare inventar
1	42310	BOILER 500L 1 SERPENTINA GLAMET (ROZELOR 404)	2.1.16.6.	2131	31.05.2023	12	5.981,88
2	72122	MS-15-ATT MICROBUZ MERCEDES BENZ 516 CDI	2.3.2.1.2	21331	09.09.2023	4	89.512,58
3	72123	MS-20-ATT AUTOBUZ MERCEDES BENZ 530K	2.3.2.1.3.1	21331	21.10.2023	4	129.124,57
4	73060	USA INDUSTRIALA 3700*4000 GARAJ	3.3.1.	214	09.10.2023	16	12.900,00
5	13044	MULTIFUNCTIONAL LASER COLOR CANON C326i	3.2.1.	214	12.06.2023	4	10.670,00
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE 2023							248.189,03
9	2051012	ONE YEAR LICENSE OF USE BUS		205	11.07.2023	3	3.222,20
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE 2023							3.222,20
TOTAL GENERAL 2023							251.411,23

La 31.12.2023 se înregistrează investiții în curs detaliate în tabelul următor:

Nr crt	Denumire	Cant	Valoare (lei)
1	Realizare statie ITP	1	491.685,10
2	Automate eliberare bilete	2	82.645,00
3	BOILER 500L – 1 serpentina Galmet	1	5.168,00
TOTAL			579.498,10

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 2023 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:



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

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 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 2024, îl constituie în continuare presiunile economice și sociale generate de Conflictul armat din Ucraina și extinderea stării de conflict în Orientul Mijlociu, cu influență puternică asupra prețurilor de achiziție la carburanți și resurse energetice.

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 2024 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 SA 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.



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

9. INDICATORI DE PERFORMANȚĂ ȘI OBIECTIVE:

Situația realizării indicatorilor de mandat pentru exercițiul 2023 este următoarea:

INDICATORI DE PERFORMANTA CONFORM CONTRACT DE MANDAT							31.12.23
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.x nr.zile/total cumparari pt.expl.	0,15	nr.zile	60,00	49,61	1,21	0,18
2	Lichiditate generala active curente/datorii curente – activitatea de baza	0,15	indice	1,25	1,31	1,05	0,16
3	Costuri expl.la 1000 lei venituri expl. total costuri expl.x1000/total venituri expl.	0,15	indice	985,00	992,92	0,99	0,15
4	Productivitatea muncii productie fizica facturata/nr.mediu salariati	0,15	nr.calatorii/ salariat/an	9.500,00	62.558,38	6,59	0,99
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	2,00	0,20
Total		1,00					1,98

Pentru anul 2023, 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	0,90	0,18
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	0,90	0,14
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 de credit	0,30	Termen prev. in contract	Termen prev. in contract	1,00	0,30
Total		1	X	X	X	0,965

Coefficientul 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:

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	1,98
2	Obiective contract de mandat	1,00	0,97
3	COEFICIENT AGREGAT (RD.3 = RD.1 X RD.2)	1,00	1,91



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

Conducerea și organizarea contabilității pentru anul 2023 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 2023** a fost întocmit în baza balantei de verificare a conturilor sintetice, cu respectarea prevederilor OMFP Nr. 5394/2023 din 15 decembrie 2023 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.*

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

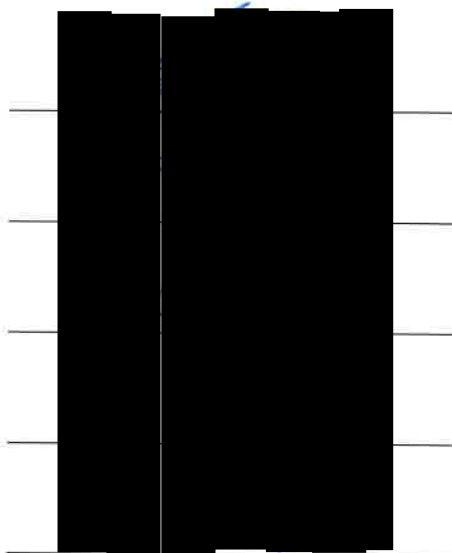
1. Angelescu Sergiu-Gabriel - Președinte

2. Maior Gheorghe - Membru

3. Cristea Andra-Bianca - Membru

4. Muntean Doralina - Membru

5. Solomon Sorina - Membru



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

