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. 1060 / 20.05.2024

RAPORT ASUPRA ACTIVITĂȚII DE ADMINISTRARE
SEMESTRUL II 2023

În baza prevederilor art. 55 alin (1) din Ordonanța de Urgență nr. 109/30.11.2011 privind guvernanta corporativă a intreprinderilor 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, in cadrul Ședințelor Adunării Generala a Acționarilor.

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 actiuni 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 in Municipiul Sighisoara Nr. 6641 din 12.03.2018 și a Actului Adițional nr.2/2023;

Activitatea de administrare a condominiilor.

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 diferente 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**

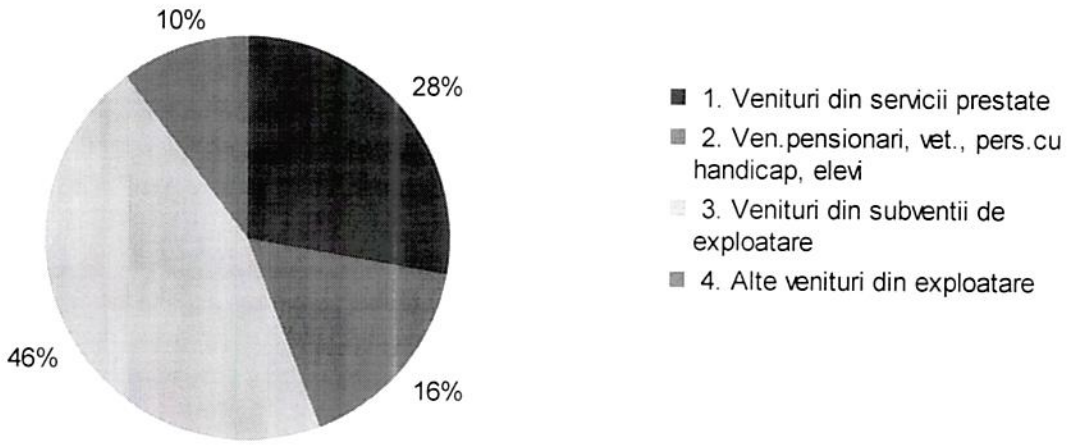
Din analiza de structură rezultă că din **totalul veniturilor** realizate, în sumă de 12.042.366 lei, **veniturile din exploatare**, în sumă de 12.042.236 lei reprezinta 99,99% iar **veniturile financiare** în sumă de 130 lei reprezinta 0,01%.

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 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 reprezentata 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.

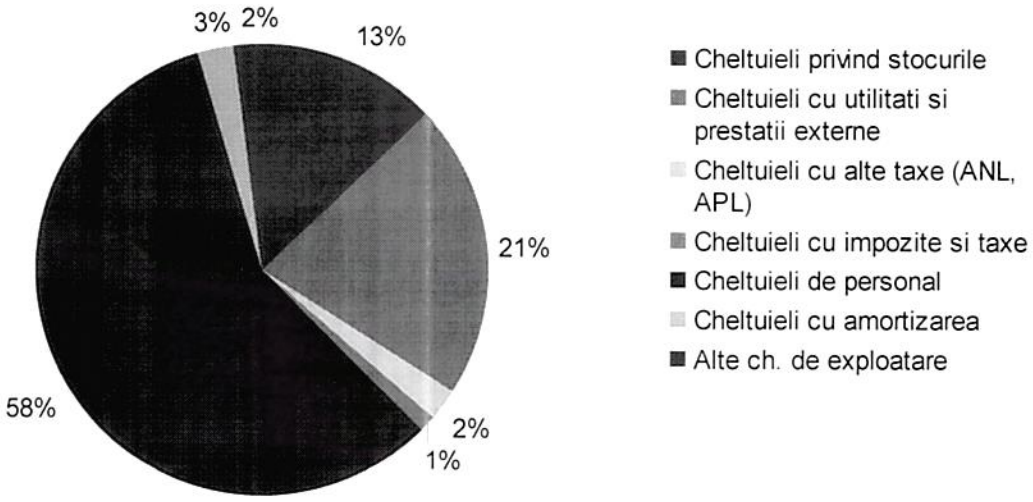
Nr. crt.	SPECIFICATII	Nr. rd.	REALIZAT 2023 (lei)	Pondere (%)
1	**Venituri financiare**	1	**129,52**	**100,00**
1,1	Venituri din diferențe de curs valutar	2	77,12	59,54
1,2	Venituri din dobânzi	3	52,40	40,46
1,3	Venituri din sconturi obținute	4	0,00	0,00
1,4	Alte venituri financiare	5	0,00	0,00

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 reprezinta 12,84%, "cheltuielile de personal" (salarii, inclusiv prima gospodarului, 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 reprezinta 21,15%, "cheltuielile cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate", în sumă de 136.694 lei reprezinta 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.

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		**6**	**12.000.037**	**11.915.837**	**12.266.702**	**12.190.072**

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

3. SITUATIA IMOBILIZARILOR

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. Defalcat pe categorii de active imobilizate corporale,

lei

ELEMENTE DE ACTIVE Valoare bruta	Sold la 31.12.2022	Cresteri	Reduceri	Sold la 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**

situația imobilizărilor se prezintă astfel:

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. SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR:

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

lei

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*
Clienti (cont 411) - din care:	4	996.305	155.210	319.868	521.227
- Clienti prest serv 4111	4.a	210.870	131.090	66.828	12.952
- Clienti 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
Clienti facturi de intocmit 418	7	118.261	118.261	0	0
ALTE CREANTE (rd 6 la 11)	*8*	*5.629.823*	*5.341.386*	*277.957*	*10.480*
Creante in legatura cu personalul	9	400	400	0	0
Subventii (445)	10	1.057.008	785.830	271.178	0
Creante in legatura cu bugetul (FNUASS)	11	91.385	91.385	0	0
Debitori diversi – din care:	12	4.481.030	4.463.771	6.779	10.480
Debitori diversi – Penalitati clienţi	*12.1*	*19.519*	*2.261*	*6.779*	*10.480*
Debitori diversi – OVL	*12.2*	*259.543*	*259.543*	*0*	*0*
Debitori diversi – Vanzari 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.

Datoriile societăţii, în valoare totală de 2.033.4448 lei, sunt structurate în funcţie de natura lor, astfel:

lei

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
Clienti 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 si 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.

5. INDICATORI DE PERFORMANTA SI OBIECTIVE:

Situatia realizarii 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	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	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.calatori/ 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

S.C. APĂ TERMIC TRANSPORT S.A.
547025 Albești, Str. Calea Baraților Nr.11, jud.Mureș
Telefon 0265 - 772352 / 0265-774993
Fax 0265 - 772487

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**

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:

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**

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 intocmit in baza balantei de verificare a conturilor sintetice, cu respectarea prevederilor OMFP Nr. 5394/2023 din 15 decembrie 2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea şi depunerea situaţiilor financiare anuale şi a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unităţile teritoriale ale Ministerului Finanţelor.*

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 _____

SOCIETATEA COMERCIALĂ APĂ TERMIC TRANSPORT S.A. J26/229/1998 CIF: RO1225869