



CONSILIUL LOCAL TULCEA
S.C. TRANSPORT PUBLIC S.A. TULCEA

Sediul social : Mun. Tulcea, Str. Prelungirea Taberei, Nr. 7, C.P. : 820 221
Nr. O.R.C. : J 36/385/1998 - C.I.F. : RO 10644513 Cap. social : 2.708.960 lei



Telefon : 0240534278; 0372772099 - Fax : 0240534242 - e-mail : secretariat@stp-tulcea.ro - site: www.stp-tulcea.ro

RAPORT DE GESTIUNE

privind activitatea economico-financiară a S.C. TRANSPORT PUBLIC S.A. TULCEA
desfășurată în anul 2018

S.C. TRANSPORT PUBLIC S.A. TULCEA, înființată în baza Hotărârii Consiliului Local Tulcea nr. 45 din 30.04.1998 prin reorganizarea Regiei Autonome de Prestări Servicii Publice Tulcea ca societate pe acțiuni și-a desfășurat activitatea în anul 2018 conform statutului propriu cu respectarea obiectului de activitate, respectiv:

- transportul în comun cu autobuze în municipiul Tulcea;
- întreținere și reparații mijloace de transport;
- activități de transport naval de persoane;
- activități anexe și conexe de transport terestru, inclusiv al agenților de bilete;
- alte activități legate de specificul unității.

În conformitate cu prevederile statutului, gestiunea societății a fost controlată de un auditor financiar, S.C. TAHO S.R.L. reprezentată prin doamna Teodor Ariana, care a efectuat verificarea bilanțului contabil, a contului de profit și pierdere și a anexelor întocmite pentru anul 2018.

Răspunderea asupra realității și exactității datelor cu privire la situația patrimoniului și a realizării indicatorilor economico-financiar raportați prin bilanț o poartă directorul general al societății și contabilul șef.

La baza întocmirii bilanțului contabil au stat datele din bilanța de verificare a conturilor sintetice încheiată la data de 31.12.2018, puse de acord cu soldurile din bilanța conturilor analitice, încheiată după înregistrarea tuturor documentelor financiar-contabile aferente perioadei de raportare.

Din analiza datelor din bilanțul contabil încheiat la data de 31.12.2018, rezultă următoarea situație a evoluției patrimoniului:

- lei -

Indicatori		Sold 01.01.2018	Sold 31.12.2018	Diferențe	%
I.	Total activ net (rând 1 + 5), din care:	3.463.491	1.783.233	-1.680.258	-48,51
1.	Active imobilizate - fără amortizare	657.864	958.397	300.533	45,68
2.	Active circulante din care	3.389.979	2.920.114	-469.865	-13,86
	- stocuri	567.037	538.974	-28.063	-4,95
	- creanțe	2.542.790	2.192.398	-350.392	-13,78
	- disponibil în casă și conturi la bănci	280.152	188.742	-91.410	-32,63
3.	Cheltuieli înregistrate în avans	0	0	0	0,00
4.	Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	584.352	2.095.278	1.510.926	258,56
5.	Active circulante nete respectiv datorii curente nete (rând 2+3-4)	2.805.627	824.836	-1.980.791	-70,6
II.	Total pasiv (rând 1 + 7), din care:	3.463.491	1.783.233	-1.680.258	-48,51
1.	Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	0	0	0	0
2.	Capital și rezerve	3.024.064	3.197.403	173.339	5,73
3.	Venituri în avans	6.080	6.080	0	0
4.	Rezultatul reportat (sold debitor)	0	0	0	0
5.	Rezultatul exercițiului			0	0
	- sold debitor	0	1.420.250	0	0
	- sold creditor	455.964	0	0	0
6.	Repartizarea profitului	22.617	0	0	0
7.	Capitaluri proprii (rând 2+3-4+5-6)	3.463.491	1.783.233	-1.680.258	-48,51

La data de 31.12.2018 societatea deține active imobilizate nete cifrate la suma de 958.397 lei, față de 657.864 lei la finele anului 2017.

Cresterea valorii imobilizărilor corporale se explică prin faptul că, în anul 2018, societatea a achiziționat un utilaj pentru spalare autobuze precum și un număr de zece autobuze second hand necesare desfășurării activității, în timp ce amortizarea cumulată s-a ridicat la valoarea de 187.732 lei și au fost casate imobilizări corporale în valoare de 301.866 lei.

În ceea ce privește evoluția activelor circulante se constată :

- o scădere a stocurilor cu 4,95%;
- o scădere a creanțelor cu 13,78%. Creșterea încasării clienților a dus la reducerea până la 13,78% a creanțelor.

Soldul creanțelor înregistrat la data de 31.12.2018 este în sumă de 2.192.398 lei constând în: clienți de încasat 1.661.160 lei; subvenții de încasat 65.799,42 lei; debitori diverși 419.043,85 lei.

Din totalul creanțelor comerciale în sumă de 1.661.160 lei, suma de 697,904 lei reprezintă creanțe restante (din care 394.721,82 lei creanță aferentă COMAT TELE), diferența de 963.256 lei reprezentând creanțe curente.

Pentru clienții în litigiu a rămas de recuperat un provizion pentru deprecierea creanțelor în valoare de 53.701,85 lei existent la începutul anului 2018 format din 51.554,12 lei debit detinut de S.C. MARCEL PRESTCOM S.R.L. și 2.147,73 lei de S.C. STRAMBEANU S.R.L., societățile fiind în curs de dizolvare. La data de 31.12.2018 a rămas în sold aceeași sumă în valoare de 53.701.85 lei pentru S.C. MARCEL PRESTCOM S.R.L. și S.C. STRAMBEANU S.R.L.

Din analiza datoriilor înregistrate de societate la data de 31.12.2018 se constată o creștere a acestora cu suma de 1.510.926 lei, respectiv de la suma de 584.352 lei sold la data de 01.01.2018 la suma de 2.095.278 lei sold la data de 31.12.2018.

În structură, datoriile societății se prezintă astfel:

- furnizori pentru activitatea curentă 1.464.602 lei, suma reprezintă furnizori cu restanță la plată sub 30 de zile conform prevederilor contractuale,
- datorii în legătură cu personalul în sumă de 238.675 lei, termenul de plată al salariilor fiind 12 ianuarie 2019,
- obligații la bugetul de stat 70.492 lei, care reprezintă obligații curente, termenul de plată fiind 25 ianuarie 2019.
- obligații la bugetul asigurărilor sociale 170.040 lei, care reprezintă obligații curente, termenul de plată fiind 25 ianuarie 2019;
- împrumuturi și datorii asimilate 72.401 lei, reprezintă sume conform contractului de rate pentru sistemul de ticheting,
- creditori diverși în sumă de 74.637 lei, reprezentând în mare parte garanții de bună execuție a contractelor.

Din analiza contului de profit și pierdere rezultă următoarele:

	Indicatori	Sold 31.12.2017	Sold 31.12.2018	%
1	Venituri din exploatare	10.378.494	10.084.725	97,17
2	Cifra de afaceri	10.327.788	10.043.783	97,25
3	Cheltuieli de exploatare	9.839.670	11.506.485	116,94
4	<i>Rezultatul din exploatare(+/-)</i>	538.824	-1.421.760	0
5	Venituri financiare	2.938	1.510	51,4
6	Cheltuieli financiare	364	0	0
7	<i>Rezultatul financiar(+/-)</i>	2.574	1.510	0
8	Venituri totale	10.381.432	10.086.235	97,16
9	Cheltuieli totale	9.840.034	11.506.485	116,94
10	Rezultatul brut al exercitiului financiar	541.398	-1.420.250	0
11	Impozit pe profit	85.434	0	0
12	Rezultatul net al exercitiului financiar			
	- profit	455.964		0
	- pierdere		-1.420.250	

Veniturile totale au o scădere de 2,84% iar cheltuielile totale au o creștere de 16,94%, ceea ce a condus la realizarea unui rezultat negativ în suma de 1.420.250 lei.

Pe activități, veniturile și cheltuielile s-au realizat după cum urmează:

Venituri totale, din care:	10.086.235 lei
- venituri din activitatea de bază	9.123.985,02 lei
- venituri din activitatea de transport naval	563.035,06 lei
- venituri din activitatea de închiriere spații, mijloace de transport	221.240,54 lei
- venituri din transport județean	177.974,38 lei
Cheltuieli totale, din care:	11.506.485,00 lei
- cheltuieli aferente activității de bază	10.563.229,46 lei
- cheltuieli aferente activității de transport naval	563.035,06 lei
- cheltuieli aferente închirierilor	118.186,84 lei
- cheltuieli aferente transport județean	262.033,64 lei

Față de prevederile din bugetul de venituri și cheltuieli situația se prezintă astfel:

- mii lei -

		INDICATORI	Aprobat 2018	Realizat 2018	Diferență	
0	1	2	3	4	5	6=5-4
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)	01	9.749,27	10.086,24	336,97
	1.	Venituri totale din exploatare, din care :	02	9.747,35	10.084,73	337,38
		a) subvenții, conform prevederilor legale în vigoare	03	4.621,39	4.920,88	299,49
		b) transferuri, conform prevederilor legale în vigoare	04	0,00	0,00	0,00
	2.	Venituri financiare	05	1,91	1,51	-0,40
	3.	Venituri extraordinare	06	0,00	0,00	0,00
II.		CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)	07	11.247,99	11.506,49	258,5
	1.	Cheltuieli de exploatare (Rd.8=Rd.9+Rd.10+Rd.11+Rd.19), din care :	08	11.247,99	11.506,49	258,5
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	09	4.271,76	4.556,43	284,67
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	425,16	393,33	-31,83

C.	cheltuieli cu personalul (Rd.11=Rd.12+Rd.15+Rd.17+Rd.18) din care :	11	6.376,29	6.365,77	-10,52
C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.12=Rd.13+Rd.14)	12	6.060,61	6.055,79	-4,82
C1	cheltuieli cu salariile	13	5.751,28	5.721,33	-29,95
C2	bonusuri	14	309,33	334,46	25,13
C3	Alte cheltuieli cu personalul, din care :	15	4,14	4,14	0,00
-	cheltuieli cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16	0,00	0,00	0,00
C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	179,00	173,80	-5,20
C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	18	132,54	132,04	-0,50
D.	alte cheltuieli de exploatare	19	174,78	190,96	16,18
2.	Cheltuieli financiare	20	0,00	0,00	0,00
3.	Cheltuieli extraordinare	21	0,00	0,00	0,00
III.	REZULTATUL BRUT (profit / pierdere) (Rd.22=Rd.1-Rd.7)	22	-1.498,72	-1.420,25	78,47

Bugetul de venituri și cheltuieli rectificat pe anul 2018 a fost aprobat prin Hotărârea Consiliului Local Tulcea nr. 250 din 27,09,2018 și prevede la venituri totale suma de 9.749,27 mii lei, acestea fiind realizate în procent de 103,46 %, iar la partea de cheltuieli totale suma de 11.247,99 mii lei, acestea fiind realizate în procent de 102,30%.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Președinte,

Ec. Jipa Cezar

Director General,
Ing. Bălan Lucian Daniel




Contabil Șef,
Ec. Udrea Iacob Aurelian

