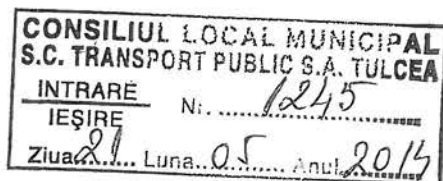




**CONSILIUL LOCAL MUNICIPAL TULCEA
S.C. TRANSPORT PUBLIC S.A. TULCEA**

Sediu 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 : 0240 534 278 - Fax : 0240 534 242 - e-mail : secretariat@stp-tulcea.ro; stp_tulcea1@yahoo.com



RAPORT DE GESTIUNE

**privind activitatea economico-financiara a S.C.TRANSPORT PUBLIC S.A.TULCEA
desfasurata pe anul 2013**

S.C. TRANSPORT PUBLIC S.A. TULCEA infiintata in baza Hotararii Consiliului Local Tulcea nr. 45 din 30.04.1998 prin reorganizarea Regiei Autonome de Prestari Servicii Publice Tulcea ca societate pe actiuni si-a desfasurat activitatea in anul 2012 conform statutului propriu cu respectarea obiectului de activitate, respectiv:

- transportul in comun cu autobuze in municipiul Tulcea;
- intretinere si reparatii mijloace de transport;
- activitati de transport naval de persoane;
- activitati anexe si conexe de transport terestru, inclusiv al agentilor de bilete;
- alte activitati legate de specificul unitatii.

In conformitate cu prevederile statutului, gestiunea societatii a fost controlata de un auditor financiar, in persoana d-nei Teodor Ariana, care a efectuat verificarea bilantului contabil, a contului de profit si pierdere si a anexelor intocmite pentru anul 2013.

Raspunderea asupra realitatii si exactitatii datelor cu privire la situatia patrimoniului si realizarii indicatorilor economico-financiari raportati prin bilant o poarta directorul general al societatii si conducatorul compartimentului financiar contabil.

La baza intocmirii bilantului contabil au stat datele din balanta de verificare a conturilor sintetice incheiata la data de 31.12.2013, puse de acord cu soldurile din balanta conturilor analitice, incheiata dupa inregistrarea tuturor documentelor financiar-contabile aferente perioadei de raportare.

Din analiza datelor din bilantul contabil incheiat la data de 31.12.2013, rezulta urmatoarea situatie a evolutiei patrimoniului:

- lei -

	Indicatori	Sold 01.01.2013	Sold 31.12.2013	Diferente
I.	Total activ net (rand 1 + 5), din care:	1.430.258	6.732.567	5.302.309
1.	Active imobilizate –fara amortizare	2.133.627	1.647.474	-486.153
2.	Active circulante	1.930.737	7.099.399	5.168.662
	- stocuri	339.416	554.578	215.162
	- creante	1.558.260	6.534.851	4.976.591
	- disponibil in casa si conturi la banci	33.061	9.970	-23.091
3.	Cheltuieli inregistrate in avans	621.478	162.930	-458.548
4.	Datorii ce trebuiesc platite intr-o perioada de pana la un an	3.255.584	2.177.236	-1.078.348
5.	Active circulante nete respectiv datorii curente nete (rand 2+3-4)	-703.369	5.085.093	5.788.462
II.	Total pasiv (rand 1 + 6), din care:	1.430.258	6.732.567	5.302.309
1.	Datorii ce trebuiesc platite intr-o perioada mai mare de un an	1.290.307	4.933.282	3.642.975
2.	Capital si rezerve	1.536.217	2.821.049	1.284.832
3.	Rezultatul reportat (sold debitor)	1.752.096	1.396.266	-355.830
4.	Rezultatul exercitiului			
	- sold debitor	0	0	0
	- sold creditor	374.558	394.213	19.655
5.	Repartizarea profitului	0	0	0
6.	Capitaluri proprii	139.951	1.799.285	1.659.334

La data de 31.12.2013 societatea detine active imobilizate nete cifrate la suma de 1.647.474 lei, fata de 2.133.627 lei la finele anului 2012.

Scaderea imobilizarilor corporale se explica prin faptul ca desi in anul 2013, societatea a inregistrat cresteri de active in suma de 16.403,93 lei constand in achizitia unui compresor 200 L-GIS GS25 in valoare de 2.543,15 lei, a unui pistol pneumatic 1" in valoare de 3.548,39 lei, a doua panouri publicitare a cate 3.500 lei fiecare si a unei imprimante datacard SP2 in valoare de 3.312,39 lei, ca urmare a reevaluarii patrimoniului s-a inregistrat o diferenta la valoarea neta din reevaluare de 89.257,07 lei iar amortizarea cumulata s-a ridicat la valoarea de 450.032 lei cu 1.342.367 lei diferenta tot din reevaluare.

In ceea ce priveste evolutia activelor circulante se constata :

- o crestere pe total cu 5.168.662 lei;
- o crestere a stocurilor cu 215.162 lei ;
- o crestere a creantelor cu 4.976.591 lei ca urmare a inregistrarii in evidenta contabila a Deciziei de impunere a ANAF F-TL 162 , decizie contestata in instanta, process in derulare.

Soldul creantelor inregistrat la data de 31.12.2013 este in suma de 6.534.851 lei constand in : clienti de incasat 604.898 lei; subventii de incasat 616.845 lei; debitori diversi care include si TVA de recuperat decizie F-TL 162 de 5.303.850 lei; avansuri acordate personalului 9.167 lei.

Din totalul creantelor comerciale in suma de 604.898 lei, suma de 295.538 lei reprezinta creante restante, diferenta de 309.360 lei reprezinta creante curente.

Pentru clienții în litigiu a fost constituit un provizion pentru deprecierea creanțelor în valoare de 16.230 lei. apartinand S.C. MIREX SRL. Tulcea - societatea fiind in curs de dizolvare.

Din analiza datoriilor inregistrate de societate la data de 31.12.2013 se constata o crestere a acestora cu suma de 2.564.627 lei, respectiv de la suma de 4.545.891 lei sold la data de 01.01.2013 la suma de 7.110.518 lei sold la data de 31.12.2013, crestere care se explica prin inregistrarea deciziei F-TL 162 .

In structura, datoriile societatii se prezinta astfel:

- furnizori pentru activitatea curenta 1.116.240 lei, din care suma de 740.257 lei reprezinta furnizori cu termen de plata luna ianuarie si februarie 2014 conform prevederilor contractual, suma de 98.430 lei sunt furnizori restanti, peste 90 zile;
- furnizori pentru investitii 30.285,08 lei reprezinta furnizori cu termen de plata luna ianuarie 2014;
- datorii in legatura cu personalul 95.970 lei, termenul de plata fiind 12 ianuarie 2014;
- obligatii la bugetul de stat 2.267.221 lei, din care suma de 173.052 lei reprezinta obligatii curente, termenul de plata fiind 25 ianuarie 2014, iar diferenta TVA conform deciziei F-TL 162;
- obligatii la bugetul asigurarilor sociale 61.443 lei si reprezinta obligatii curente, termenul de plata fiind 25 ianuarie 2014;
- alte impozite si taxe reprezinta parte concesiune statii autobuze 19.637 lei si redeventa autobuze 135.906 lei sunt restante si parte accesorii calculate prin decizia F-TL 162.
- imprumuturi si datorii asimilate 436.754 lei, reprezinta sume curente ce se platesc esalonat conform contractelor de leasing si contractelor de rate pentru sistemul de ticheting.

Din analiza contului de profit si pierdere rezulta urmatoarele:

	Indicatori	Sold 31.12.2012	Sold 31.12.2013	%
1	Venituri din exploatare	12.020.520	11.524.047	95,870
2	Cifra de afaceri	11.687.563	11.461.117	98,063
3	Cheltuieli de exploatare	11.604.361	11.037.872	95,118
4	<i>Rezultatul din exploatare(+/-)</i>	<i>416.159</i>	<i>486.175</i>	<i>x</i>
5	Venituri financiare	711	41	5,767
6	Cheltuieli financiare	42.312	92.003	217,439
7	<i>Rezultatul financiar(+/-)</i>	<i>-41.601</i>	<i>-91.962</i>	<i>x</i>
8	Venituri totale	12.021.231	11.524.088	95,864
9	Cheltuieli totale	11.646.673	11.129.875	95,563
10	Rezultatul brut al exercitiului financiar	374.558	394.213	x
11	Impozit pe profit	0	0	x
	Rezultatul net al exercitiului financiar			

12	- profit	374.558	394.213	X
	- pierdere			

Veniturile totale scad cu 4,136% iar cheltuielile totale cu 4,437%, ceea ce a condus la realizarea unui rezultat brut pozitiv in suma de 394.213 lei.

Pe activitati, veniturile si cheltuielile se realizeaza dupa cum urmeaza:

Venituri totale, din care:	11.524.088 lei
- venituri din activitatea de baza	10.261.327 lei
- venituri din activitatea de transport naval	453.006 lei
- venituri din activitatea de inspectie tehnica periodica	319.292 lei
- venituri din activitatea de inchiriere spatii, mijloace de transport	353.994 lei
- venituri nava Republica	32.548 lei
- venituri din vanzarea marfurilor	103.921 lei
Cheltuieli totale, din care:	11.129.875 lei
- cheltuieli aferente activitatii de baza	9.997.842 lei
- cheltuieli aferente activitatii de transport naval	453.006 lei
- cheltuieli aferente activitati de inspectie tehnica	247.038 lei
- cheltuieli aferente inchirierilor	230.242 lei
- cheltuieli aferente nava Republica	102.133 lei
- cheltuieli cu vanzarea marfurilor	99.614 lei
Rezultatul brut total din care:	394.213 lei
- activitatea de transport local	263.485 lei
- activitatea de transport naval	0 lei
- activitatea de inspectie tehnica	72.254 lei
- activitatea de inchiriere	123.752 lei
- alte activitati nava Republica	-69.585 lei
- activitatea de vanzare marfa	4.307 lei

Fata de prevederile din bugetul de venituri si cheltuieli situatia se prezinta astfel:

- mii lei -

		INDICATORI		Propunere rectificare 2013	Estimări 2014	Diferență 6=5-4
0	1	2	3	4	5	6
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.3+Rd.4)	01	11.463,50	11.529,17	65,67
	1.	Venituri din exploatare	02	11.463,45	11.529,13	65,68
	2.	Venituri financiare	03	0,05	0,04	-0,01
	3.	Venituri extraordinare	04	0,00	0,00	0,00
II.		CHELTUIELI TOTALE (Rd.5=Rd.6+Rd.17+Rd.18)	05	11.134,70	11.134,96	0,26
	1.	Cheltuieli de exploatare (Rd.6=Rd.7+Rd.8+Rd.9+Rd.16), din care :	06	11.064,20	11.042,95	-21,25
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii	07	6.388,50	6.269,65	-118,85
		B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	08	483,80	485,27	1,47
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.9=Rd.10+Rd.11+Rd.12+Rd.14+Rd.15) din care :	09	3.519,40	3.485,43	-33,97
		C1 Cheltuieli cu salariile	10	2.192,80	2.193,57	0,77
		C2 Bonusuri	11	212,00	208,69	-3,31
		C3 Alte cheltuieli cu personalul, din care :	12	199,60	176,65	-22,95
		- cheltuieli cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	13	24,30	24,25	-0,05
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	14	182,00	181,87	-0,13
		C5 Cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	15	733,00	724,65	-8,35
		D. Alte cheltuieli de exploatare	16	672,50	802,60	130,10
	2.	Cheltuieli financiare	17	70,50	90,00	19,50
	3.	Cheltuieli extraordinare	18	0,00	0,00	0,00
III.		REZULTATUL BRUT (profit / pierdere) (Rd.19=Rd.1-Rd.5)	19	328,80	394,21	65,41
IV.		IMPOZIT PE PROFIT	20	0,00	0,00	0,00
V.		PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT , din care :	21	328,80	394,21	65,41

Bugetul de venituri si cheltuieli rectificat pe anul 2013 a fost aprobat prin Hotarirea Consiliului Local nr. 182 din 19 decembrie 2013 care prevede la venituri totale suma de 11.463.500,00 lei, realizandu-se in procent de 100,57%, iar la partea de cheltuieli totale suma de 11.134.700,00 lei realizandu-se sub prevederi, in procent de 100,00 % .

Scaderea semnificativa a numarului de bilete vandute a condus la nerealizarea de venituri cu implicatii in cresterea cuantumului subventiei incasate si in consecinta a efortului Consiliului Local pentru sustinerea transportului public.

Obiectivele si criteriile de performanta privind activitatea economico-financiara au fost realizate in anul 2013 dupa cum urmeaza:

Nr. crt.	Criterii de performanta	U.M.	Program an 2013	Realizat an 2013	Grad de realizare	Coef.de ponderare	Grad de realizare ponderat
1	Cheltuieli totale la 1000lei venituri totale	lei	971,32	965,79	100,57	0,05	0,05
2	Productivitatea muncii	lei/sal	201.113,16	201.072,22	100,02	0,20	0,20
3	Venituri din transporturi pe consum specific de combustibil	lei/l	4,77	4,84	101,47	0,20	0,20
4	Gradul de indeplinire a programului de reducere a creantelor si datoriilor curente	indice	1	0,98	98,00	0,05	0,05
5	Asigurarea si functionarea statiei de inspectie tehnica conform programului stabilit de Registrul Auto Roman	indice	1	1	100,00	0,25	0,25
6	Gradul de indeplinire a indicatorilor de performanta	indice	1	1	100,00	0,25	0,25
	TOTAL	x	x	x	x	1,00	1,00

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

Presedinte,

Ing. CASIAN FEODOR

Director General,

Ing. BĂLAN LUCIAN DANIEL



Director Economic,

Ec. MIREA GABRIELA