

# S.C. TRANSPORT PUBLIC LOCAL S.A. SUCEAVA

## HOTĂRÂREA Nr. 7.1/2014

Adunarea Generală a Acționarilor de la S.C. Transport Public Local S.A. Suceava, întrunită în ședința ordinară în data de 22.05.2014, în baza art. 111 din Legea 31/1990, republicată;

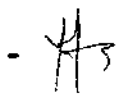


### *HOTĂRĂȘTE:*

**Art.1.** Aprobă situațiile financiare pentru anul 2013.

**Art. 2** Aproba raportul administratorului unic pentru anul 2013.

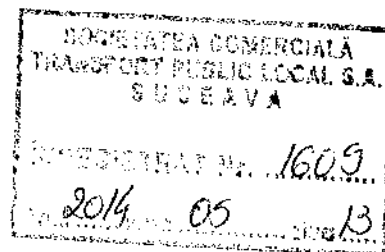
### MEMBRII A.G.A :

- Brădățan Tiberius - Marius
- Păduraru Andrei - George
- Sfeclă Geniloni

-   
-   
- 



TRANSPORT PUBLIC LOCAL S.A. Suceava  
Str. Traian Vuia Nr. 5A – Suceava  
C.U.I.: RO 17791716; J33/966/2005  
Tel/fax: 0330401442



**Raportul administratorului unic  
La data de 31.12.2013**

**S.C.TRANSPORT PUBLIC LOCAL S.A. Suceava**, in calitate de persoana juridica romana este inregistrata la Registrul Comertului sub nr.J33/966/2005, cod fiscal RO17791716.

Sediul societatii este in Romania, judetul Suceava, localitatea Suceava, str. Traian Vuia, nr. 5A. Societatea este cu capital integral de stat, actionarul fiind Primaria Mun. Suceava

**Obiectul de activitate al societatii** este transportul public de persoane pe raza Mun. Suceava. **Tipul activitatii principale si codul CAEN:** "Transporturi urbane, suburbane si metropolitane", cod CAEN 4931.

**Capitalul actual al societatii este de 6254100 lei**, impartit in 625410 actiuni cu o valoare nominala de 10 lei.

Societatea recunoaste modificarile la capitalul social in conditiile prevazute de legislatia in vigoare si numai dupa aprobarea lor in Adunarea Generala a Actionarilor si inregistrarea acestora la Oficiul Registrului Comertului.

Evolutia capitalului social de la infiintare si pana la 31.12.2013 se prezinta in felul urmator:

Explicatie	Evidentiat in situatiile financiare intocmite la:	Valoare - lei -
Capital social subscris si varsat la infiintare	Dec.2005	12500
Majorare de capital prin aport de catre Primaria Municipiului Suceava	Dec. 2006	100000
Majorare de capital social prin aport in natura a unui teren	Dec. 2013	6141600
<b>TOTAL CAPITAL SOCIAL</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>6254100</b>

**Societatea nu are emise obligatiuni sau alte titluri de creanță.**

În ceea ce privește dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății există următoarele litigii: HCL cu privire la majorarea capitalului social cu valarea aportului in natura a terenului este atacata de catre SC TASA in instanta

**Structura actionariatului este urmatoarea:**

Detinator	Numar actiuni	%
Primaria Mun. Suceava	625410	100
<b>TOTAL</b>	<b>625410</b>	<b>100</b>

**Componenta reprezentatilor AGA si a comisiei de cenzori**

In perioada 01.01-31.12.2013 reprezentantii AGA a societatii sunt :  
 Bradatan E. Tiberius-Marius; Paduraru I. Andrei-George si Sfecla G. Geniloni.  
 Comisia de cenzori este formata din: Filip serban – presedinte, Atanasoae Marcel –  
 membru si Gramada Ancuta – membru.

Conducerea societatii este asigurata de administratorul unic. Ing. Romniuc Darie

### Evoluția societății în anul 2013

Evoluția veniturilor și a cheltuielilor de exploatare aferente activității firmei în anul 2013, comparativ cu 2012 se prezintă astfel:

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar		Procent crestere
		2012	2013	
1. Cifra de afaceri neta	1	14.051.414	15.084.685	107,35
<b>2. Venituri din exploatare, din care:</b>	<b>2</b>	<b>14.107.811</b>	<b>15.166.747</b>	<b>107,51</b>
2.1. Productia vanduta	3	12.686.694	12.569.216	99,07
2.2. Venituri din subventi	4	1.330.914	2.483.664	0,00
2.3. Venituri din vanzarea marfurilor	5	33.806	31.805	0,00
2.4. Alte venituri din exploatare	6	56.397	82.062	
<b>3. Cheltuieli de exploatare, din care</b>	<b>7</b>	<b>15.028.709</b>	<b>15.416.473</b>	<b>102,58</b>
3.1. Cheltuieli materiale	8	7.023.008	6.677.500	0,00
3.2. Cheltuieli cu energia si apa	9	131.491	150.817	114,70
3.3 Cheltuieli privind marfurile	10	20.580	19.206	93,32
3.4. Reduceri comerciale primite	11	0	5.030	
3.5. Cheltuieli cu personalul	12	6.494.303	6.794.195	104,62
3.6. Ajustari de valoare (amortizari si provizioane)	13	375.855	543.567	144,62
3.7. Alte cheltuieli de exploatare	14	983.472	1.191.821	121,19
<b>4. Rezultat din exploatare</b>	<b>15</b>	<b>-920.898</b>	<b>-249.726</b>	<b>27,12</b>

Se observa o crestere a veniturilor din exploatare cu 7,35% in 2013 comparativ cu 2012, si implicit o crestere semnificativa a cifrei de afaceri ( cu 7,35% mai mare decat in 2012) Cheltuielile de exploatare au crescut intr-un ritm mai mic (cu 2,58% fata de 2012). In rezultatul din exploatare (pierderea) este mult mai mica decat 2012

Principalele elemente care au influentat rezultatului din exploatare sunt:

-cresterea veniturilor din subventii ( venituri obtinute ca urmare a acordarii de facilitati la transportul urban de calatori pentru anumite categorii de persoane stabilite prin legi speciale si HCL) ;

-scaderea cheltuielilor cu materiile prime si materialele ca urmare a masurilor de severitate privind intretinerea parcului auto ;

-cheltuielile cu personalul au crescut cu suma de 299892 lei fata de exercitiul precedent, ca urmare a negocierii CCM la nivel de unitate ;

- crestere semnificativa a cheltuielilor cu amortizari si provizioane (44,62%) explicata prin includea pe costuri a partii de amortizat aferenta anului 2013 pentru cele doua MAXI-TAXI achizitionate prin sistem leasing financiar la sfarsitul anului 2012, si a altor cheltuieli de exploatare (21,19%)

- scadere continua a numarului de calatori

Societatea isi desfasoara activitatea intr-un mediu concurential principalii concurenti fiind transportatorii privati ce asigura transportul complementar cu MAXI-TAXI.

Un aspect aparte cu care T.P.L. SA se confrunta este cel al **concurentei neloiale**, practicate de firme care asigura transportul cu MAXI-TAXI pentru zonele limitrofe ale Mun. Suceava

Numarul mediu de salariati in 2013 a fost de 216 angajati, cu 4 angajati mai mult ca in 2012

Cheltuielile totale cu salariile si indemnizatiile platite in 2013 au fost de 5358056 lei, iar cheltuielile totale privind asigurarile sociale au fost de 1436139 lei.

### **Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului**

Principalele riscuri la care este expusa firma sunt : Riscul de incasare

Riscul de lichiditate

Riscul de credit

Riscul de inflatie

#### Riscul de incasare

Riscul ca o terta parte sa nu-si respecte obligatiile contractuale fata de entitate, provocandu-i astfel acesteia pierderi financiare, reprezinta risc de incasare. In vederea eliminarii/limitarii efectelor generate de producerea unui asemenea risc, s-a implementat un sistem de evaluare a clientilor, atat a celor vechi cat si a celor nou aparuti, prin monitorizarea, respectiv verificarea acestora in bazele de date ale Ministerului de Finante, precum si prin urmarirea informatiilor publicate in cotidiene nationale si locale.

Urmarirea si evaluarea clientilor se face de catre personalul departamentului de contabilitate

Cu tot efortul facut de societate , in anul 2013, tot am avut situatii in care unele sume facturate catre clienti nu au fost incasate sau s-au incasat cu foarte mare greutate.

#### Riscul de lichiditate

Gestionarea riscului de lichiditate se face prin intocmirea permanenta de prognoze privind lichiditatile pe perioada urmatoare, prin monitorizarea incasarilor si prin solicitarea de facilitati de plata furnizorilor.

Se urmareste negocierea unor termenepentru plata datoriilor mai mari decat cele pentru incasarea creantelor.

#### Riscul de credit

Riscul de credit consta in probabilitatea ca partile contractante sa-si incalce obligatiile contractuale, ceea ce conduce la pierderi financiare pentru societate. De asemenea, incidenta crescuta a cazurilor de insolventa duce la cresterea riscului privind recuperarea contravalorii serviciilor prestate anterior declansarii procedurii insolventei.

#### Riscul de inflatie

este dat de cresterea preturilor la piese de schimb, precum si de cresterea alarmanta a pretului la carburanti, aceste cresteri neputand fi incluse in totalitate si intotdeauna in pret.

**Evenimentele, schimbările economice** care ar putea afecta semnificativ veniturile din activitatea de bază sunt:

- creșterea prețurilor combustibililor auto;
- creșterea prețurilor la anvelope si piese de schimb;
- continuarea prezentei si dezvoltarea unor forme de concurenta neloiala,
- necorelarea creșterilor preturilor pentru serviciul de transport cu cei ai influentelor

primite in costuri ca urmare a cresterii preturilor la piese de schimb si in special la carburanti  
 Obiectivele, politicile si procedurile de administrare a capitalului vizeaza continuitatea activitatii  
 in conditiile mentinerii unei structuri optime a capitalului.

### Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale sunt evaluate initial la cost. Ulterior, pe baza legislatiei romanesti, acestea au fost supuse reevaluarilor periodice (in speta cladiri) realizate de catre o comisie interna.

Ultima reevaluare pentru cladiri s-a facut in anul 2013, cu respectarea prevederilor urmatoarelor acte normative: HG nr.403 / 19.05.2000 privind reevaluarea imobilizarilor corporale, Norma din 19 mai 2000 privind reevaluarea imobilizarilor corporale.

Imobilizarile corporale sunt prezentate in situatiile financiare la valoarea reevaluată mai puțin amortizarea cumulată. Amortizarea imobilizarilor corporale se calculează după metoda liniară de-a lungul duratei de viață utilă estimată.

Durata de viață utilă luată în calcul la alocarea amortizării este cea prevăzută în Catalogul privind clasificarea și duratele normale de funcționare a mijloacelor fixe.

### Imobilizari necorporale

Imobilizarile necorporale includ cheltuielile ocazionate de majorarea capitalului social și licențe pentru utilizarea sistemului de operare al calculatoarelor din dotarea entității

## STOCURI

Valoarea contabilă a stocurilor a scăzut de la 450639 lei la 338863 lei la finele anului 2013.

Firma nu are stocuri gajate în contul datoriilor.

## SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Creante / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREANTE	0	0	0	0	0
Creante din participatii sume datorate de filiale interese de participare dobânzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	0
Imprumuturi acordate pe termen lung și dobânzi aferente (ct.2673,2674)	2	0	0	0	0
Actiuni proprii - active imobilizate (ct.2677)	3	0	0	0	0
Alte creante imobilizate (ct.2671,2675,2676,2678,2679)	4	0	0	0	0
I. CREANTE DIN ACTIVE IMOBILIZATE- TOTAL (rd.01 la 04)	5	0	0	0	0
Furnizori debitori (ct.4092)	6	0	0	0	0
Clienți (ct.411+413+418)	7	176.335	155.384	20.971	0
Creante personal și asigurări sociale (ct.425+4282+431+437+4382)	8	50.208	50.208	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	9	2.750	2.750	0	0
Taxa pe valoarea adăugată (ct.4424+4428)	10	4.620	4.620	0	0
Alte creante cu statul și instituii publice (ct.444,445,446,447,4482)	11	1.513.960	1.513.960	0	0
Decontări cu grupul și alte creante (ct.451)	12	0	0	0	0
Debitori diversi (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	116	116	0	0
II. CREANTE DIN ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 06 la 13 )	14	1.747.989	1.727.018	20.971	0
III. CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS (ct.471)	15	10.535	10.535	0	0
TOTAL CREANTE (rd. 05+14+15)	16	1.758.524	1.737.553	20.971	0
DATORII	0	0	0	0	0
Imprumuturi din emisiuni de obligațiuni (ct.161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursate la scadență (ct.1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobilizarile financiare (ct.166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	0	0	0	0
Dobânzi (ct.168+5186+5198)	22	0	0	0	0

Alte imprumuturi si datorii financiare (ct.167+509)	23	1.656.374	1.656.374	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE SI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	1.656.374	1.656.374	0	0
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	1.127.268	1.127.268	0	0
Cienti creditor (ct.419)	26	403	403	0	0
Datorii cu personalul si asigurarile sociale (ct.421+423+424+425+426+427+428+431+437+438)	27	1.469.226	1.469.226	0	0
Impozit pe profit (ct.441)	28	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adaugata (ct.442+4428)	29	1.159.080	1.159.080	0	0
Alte datorii fata de stat si institutiile publice (ct.444+445+446+447+448)	30	1.082.214	1.082.214	0	0
Decontari cu grupul si alte conturi cu asociati (ct.451+455+457+458+481+482)	31	0	0	0	0
Creditori diversi (ct.462+473)	32	828.469	828.469	0	0
ALTE DATORII - TOTAL (rd.25 la 32)	33	5.666.660	5.666.660	0	0
Venituri inregistrate in avans (ct.472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	7.323.034	7.323.034	0	0

Nu sunt depuse garantii sau ipotecii. Sunt inregistrate cheltuieli in avans in suma de 10535. Nu sunt inregistrate venituri in avans.

Societatea inregistreaza creante restante la 31.12.2013 neachitate in termenii contractuali in suma de 87550 lei iar datorii neachitate la termenul scadent in suma de 2405918 lei.

*Creantele comerciale sunt inregistrate in contabilitate la valori nominale si sunt ajustate pana la valoarea realizabila previzibila cu care se inscriu in bilan.*

*Pentru creantele incerte in vederea constituirii unor ajustari de depreciere s-a facut o analiza ce a avut in vedere vechimile, litigiile in curs si/sau alte riscuri contractuale.*

La 31.12.2013 societatea se inregistreaza cu plati restante fata de bugetul consolidat al statului in suma de 1612871 lei, dupa cum urmeaza

- Contributii pentru asigurarile sociale de stat datorate de angajator, salariati si alte persoane asimilate 527826
- Contributii la fondul asigurarilor sociale de sanatate 175863
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj 16101
- Contributii la fonduri speciale (fond handicap, fond garantare,alte fonduri asimilate) 11805
- Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat (imp. profit, TVA) 881276

Creantele restante la 31.12.2013 in suma de 87550 lei reprezinta sume neincasate de la clienti. In urma analizei situatiei clientilor au fost creat provizioane pentru cei rau platnici sau cei aflati in insolventa in suma totala de 17653,71 lei. Pentru diferenta de suma neincasata s-au luat masuri implementat un sistem de evaluare a clientilor, atat a celor vechi cat si a celor nou aparuti, prin monitorizarea, respectiv verificarea acestora in bazele de date ale Ministerului de Finante, precum si prin urmarirea informatiilor publicate in cotidiene nationale si locale.

Din analiza situatiei creantelor si datoriilor s-a constatat ca daca s-ar fi incasat toate sumele facturate atat catre Primaria Municipiului Suceava privind prestarea de servicii catre anumite categorii de persoane care beneficiaza de protectie sociala (1513959,99 lei suma neincasata la 31.12.2013) cat si catre diversi clienti (158681,45 lei, din care neincasati la scadenta 87550 lei) societatea ar fi dispus de lichiditati si si-ar fi achitat in termen datoriile, evitand acumularea de costuri suplimentare cu majorari si penalitati in suma de 183418 lei, suma ce a influentat rezultatul exercitiului.

O alta cauza ce a dus la inregistrarea de restante la plata o reprezinta si obligatia societatii de a plati SC TASA Suceava despagubiri reprezentand lipsa folosinta bunuri. In 2013 s-au platit 634296 lei, ramanand de plata 793047 lei.

Situatia veniturilor si cheltuielilor se prezinta astfel:

	2012	2013
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>1419996</b>	<b>15274800</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>15309184</b>	<b>15709243</b>
<b>PROFIT/PIERDERE</b>	<b>(1109188)</b>	<b>(434443)</b>

Societatea va publica pe website-ul societatii informatii cu privire la masurile intreprinse in vederea aplicarii OUG nr. 109/30.11.2011, versiune consolidata la data de 04.06.2013 privind guvernata corporativa a intreprinderilor publice.

De asemenea, societatea asigura informarea actionarului imediat dupa desfasurarea AGA, prin intermediul sectiunii dedicate a website-ului propriu, in legatura cu deciziile luate in cadrul AGA si rezultatul detaliat al votului. Prin intermediul unei sectiuni speciale pe pagina proprie de web, usor identificabila si accesibila, societatea va pune la dispozitie rapoarte curente, comunicate, calendarul financiar, rapoarte anuale, semestriale si trimestriale.

#### **Informații cu privire la controlul intern**

Controlul intern al SC TPL SA Suceava este organizat cu scopul de a asigura :

- buna funcționare a activității interne ;
- conformitatea cu legislația în vigoare ,
- fiabilitatea informațiilor financiare ;
- eficacitatea operațiunilor și a utilizării resurselor ;
- aplicarea deciziilor luate de conducerea societății ;

La nivelul societății sunt organizate activitățile de control financiar preventiv aplicabil activității curente

Societatea nu are un birou de audit intern.

Controlul financiar preventiv aplicabil activității curente este exercitat de contabilul sef, pentru care sunt stabilite documentele și circuitul lor precum și operațiunile supuse controlului financiar preventiv .

#### **Informații cu privire la evenimentele importante petrecute de la încheierea exercițiului financiar 2013 și evoluția probabilă a societății în anul 2014**

a.) De la începutul anului 2014 până la depunerea Raportului anual

2013 s-au petrecut o serie de evenimente care, cu siguranță, vor influența evoluția societății în anul 2014 și considerăm necesar a le menționa și anume:

- s-a încheiat Contractului Colectiv de Muncă pentru anul 2014 , înregistrat la Inspectoratul Teritorial de Muncă Suceava sub nr. 91 din 06.01.2014, pe o perioadă de 12 luni ,respectiv pentru perioada 01.01.2014-31.12.2014 ;

Începând cu data de 01.01.2014 salariul de bază brut minim pe societate este de 900 lei ;

- s-a elaborat Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2014 în care s-a prevăzut realizarea unui profit brut de 32520 lei ca rezultat al veniturilor totale estimate la un nivel de 17002540 lei și cheltuielilor totale estimate la un nivel de 16970020 lei ;

b.) Prognoza privind rezultatele activității desfășurată de SC T.P.L. SA în anul 2014 este una reținut optimistă ținând cont de informațiile de care dispunem la această dată, de evenimentele care sunt în desfășurare și urmează să-și producă efectele în acest an precum și de conjunctura generală în care societatea își desfășoară activitatea.

Caracterizarea evoluției probabile a activității a fost determinată de contextul general al economiei naționale , definit de un proces dacă nu de recesiune în cel mai bun caz de stagnare .

În acest cadru este de presupus că SC T.P.L. SA se va confrunța cu anumite greutăți , mai ales ținând cont de specificul activității , impactul social al costului serviciilor prestate și faptul că principalul client este populația . Estimăm dificultăți în recuperarea creanțelor de la Primaria mun. Suceava și agenții economici care la rândul lor se confruntă cu greutăți financiare .

Principalele elemente luate în considerare la formularea unei prognoze reținute au fost evolutia numarului de calatori transportati precum si prognoza cresterii indicelui de crestere a pretului la carburanti ca urmare a cresterii accizei.



## **Baza de întocmire a situațiilor financiare**

1. Legea ctb nr 82/1991 (r4);
2. Reglementările contabile conforme cu directivele europene, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 3.055/2009, cu modificările și completările ulterioare, și
3. OMFP 79/2014 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 Publice. Situația rezultatului global cuprinde două coloane de informații comparative, corespunzătoare exercitiului financiar curent (de raportare) și exercitiului financiar anterior celui de raportare.

Situațiile financiare anuale privesc activitatea proprie a Societății Comerciale TRANSPORT PUBLIC LOCAL S.A. Suceava, sunt aferente exercitiului financiar încheiat la data de 31 decembrie 2013 și sunt întocmite în moneda națională.

**Propunem Adunării Generale a Acționarilor aprobarea prezentului Raport și descarcarea de gestiune a administratorului unic.**

Administrator unic  
Ing. Romaniuc Darie



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Darie', written over the stamp.

