

S.C. TRANSURB S.A. VASLUI

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR

LA SEMESTRUL I AN 2021

Prezentul raport este întocmit conform OMF nr 1.802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale și OUG nr. 109 / 2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice.

OMF nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale prevede la :

Art.491. - (1) În măsura în care este necesar pentru a înțelege dezvoltarea, performanța sau poziția entității, analiza cuprinde indicatori-cheie de performanță financiară și, atunci când este cazul, nefinanțieri relevanți pentru activitățile specifice, inclusiv informații referitoare la aspecte de mediu și de personal. În prezentarea analizei, raportul administratorilor conține, atunci când este cazul, referiri și explicații suplimentare privind sumele raportate în situațiile financiare anuale.

(2) Raportul administratorilor oferă, de asemenea, informații despre:

a) dezvoltarea previzibilă a entității;

b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării;

c) informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume:

- motivele achizițiilor efectuate în cursul exercitiului financiar;

- numărul și valoarea nominală sau, în absența acestora, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și instrainate în cursul exercitiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă;

- în cazul achiziției și instrainării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor;

- numărul și valoarea nominală sau, în absența acestora, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă;

d) existența de sucursale ale entității;

e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar; și

- expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar.

PREZENTAREA SC TRANSURB SA SI A ACTIVITATII DESFASURATE

SC TRANSURB SA s-a constituit în baza prevederilor Legii nr. 31/1990 prin reorganizarea Regiei Autonome de Gospodărie Comunala Transport Local. Transformarea regiei în societate pe acțiuni s-a făcut cu urmărirea a HCL nr.17/1999, având ca acționar unic Consiliul local al Municipiului Vaslui.

Societatea Comercială Transurb S.A Vaslui s-a înființat în scopul satisfacerii nevoii de transport locuitorilor municipiului Vaslui în data de 28.04.1999, având număr de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Vaslui nr.J37/119/1999, CUI 11711424 , cu acționar unic : Consiliul Local Vaslui, activitatea principală: transporturi urbane , suburbane și metropolitane de călători COD CAEN 4931.

Începând cu data de 19.01.2019, SC Transurb SA asigură transportul public local pe raza municipiului Vaslui, autorizat în baza Legii 92/2007 privind serviciile de transport public local, în baza prevederilor HCL nr. 8/2019 privind atribuirea contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public

local de persoane prin curse regulate in municipiul Vaslui si a contractului nr.4364/18.01.2019, valabil timp de 5 ani.

In semestrul I al anului 2021, SC Transurb SA a executat o obligatie de serviciu de transport public local cu o medie a angajatilor de 75.02 de angajati declarati pentru perioada 01.01.2021-30.06.2021, 10 autobuze(trei autobuze defecte cu defectiune majora, pentru o perioada nedeterminata) si 8 microbuze, pe 26 trasee de transport public local de calatori care acopera toata aria municipiului Vaslui, in baza licentei comunitare valabila pana in anul 2026 si a copiilor conforme autovehiculelor mentionate mai sus.

Preturile biletelor si abonamentelor de transport public urban a fost reglementat de Consiliul Local Vaslui, in prezent de HCL nr.20/16.03.2017 , respectiv HCL nr.4/2018.

Acordarea facilitatilor la transportul public de calatori pentru categoriile beneficiare si stabilirea acestor categorii de beneficiari, pe raza administrativ teritoriala a municipiului Vaslui a fost reglementata de HCL nr.78/2008, HCL nr. 7/2013 si HCL nr. 153/2020.

In semestrul I, Consiliul Local Vaslui a subventionat SC Transurb SA cu o suma in valoare de 686.549 lei.

Cadrul legal pentru acordarea compensatiei in semestrul I an 2021:

- Regumentul (CE) nr.1370/2007;
- Contractul de delegare a nr.4364/18.01.2019, valabil timp de 5 ani, iar pentru anul 2020 s-a stabilit un profit minim rezonabil de 4.28%;\
- act aditional nr.4/21.05.2021 cu numar de inregistrare Primaria Vaslui 79490/21.05.2021, la Contactul de delegare a gestiunii serviciului public de transport local prin care s-a stabilit pretul de 7.29514 lei/km pentru serviciul de transport public local.

Prezentarea Consiliului de Administratie din perioada 01.01.2021 – 30.06.2021

Consiliul de Administratie al SC Transurb S.A. Vaslui, a fost numit in baza H.C.L.nr.57/29.03.2018, in urma procedurii de selectie conform cu dispozitiile O.U.G.nr.109/2011 privind guvernanta corporativa si a functionarilor in baza contractelor de mandat incheiate intre autoritatea administrativa, reprezentata prin membrii A.G.A. –dna Bohotineanu Mihaela si dnul Barbu Alexandru precum si membrii Consiliului de Administratie al Societatii Comerciale Transurb S.A Vaslui, la data de 18.04.2018.

Funcția de Președinte al Consiliului de Administratie al Societatii Comerciale Transurb S.A a fost asigurata de d-nul Aprodu Catalin.

În baza procedurii de selectie, conform cu dispozitiile O.U.G.nr.109/2011 și având în vedere H.C.L.nr.57/29.03.2018, componența Consiliului de Administratie al Societatii Comerciale Transurb S.A Vaslui, este urmatoarea:

- APRODU Catalin
- BOGOS Valeriu
- MIHAI Marian
- SIRBU Florin
- PLACINTA Mariana

In semestrul al anului 20201 administrarea si conducerea societatii s-a efectuat in baza prevederilor Ordonantei 109/2011 privind guvernanta corporative a intreprinderilor publice de catre membrii Consiliului de Administratie cu reprezentantii autoritatii publice locale si de catre directori.

Pentru realizarea obiectului de activitate , in cadrul atributiilor sale, Consiliului de Administratie a aprobat directiile principale de activitate , modificari ale organigramei , a statului de functii, a bugetul de venituri si cheltuieli precum si alte actiuni ale societatii, avand in vedere prevederile contractului de servicii publice, nr.4364/18.01.2019 atribuit de Primaria municipiului Vaslui, cu incepere a activitatii incepand din data de 19.01.2019.

INFORMATII PRIVIND EXECUTIA MANDATULUI DIRECTORULUI GENERAL

În semestrul I, an 2021 conducerea executivă a societății a fost asigurată de către d-na Placinta Mariana în baza contractului de mandat nr.1/19.10.2018, obținut prin participarea la Procedura de selecție director pe baza obiectivelor și criteriilor de performanță stabilite de partii, aceasta reprezentând societatea în raporturile cu terții, purtând răspunderea pentru modul în care îndeplinesc actele de administrare ale societății comerciale, în schimbul unei indemnizații fixe.

Contractul de mandat, are în vedere aplicarea următoarelor acte normative: Ordonanța de urgență a Guvernului privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice nr. 109/2011, HG nr.722/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din OUG nr.109/201 și Legea societăților comerciale nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Obiectul prezentului contract constă în îndeplinirea de către mandatar, în numele și pentru mandanți, a atribuțiilor Consiliului de Administrație la societate, în condițiile și limitele impuse de prezentul contract.

Directorul general va îndeplini orice acte necesare și utile în vederea realizării obiectului de activitate al SC Transurb SA, exercitând puterile și îndeplinind obligațiile care îi sunt conferite și stabilite prin contractul de mandat și prin reglementările legale aplicabile..

Obiectul de activitate a SC TRANSURB SA

Obiectul principal de activitate conform statutului societății este:

- transportul de persoane cu autobuze și microbuze prin curse regulate în Municipiul Vaslui;
- transporturi ocazionale județene;
- executarea de lucrări de întreținere și reparații auto, verificări tehnice periodice pentru parcul propriu spălătorie auto.

La data de 30.06.2021, structura pe tipuri a parcului de transport auto de persoane, a fost următoarea:

Mijloc de transport(TIP)	Data punerii in functiune	Durata normala de functionare	Depasire durata normal de functionare (Ani)	Nr km realizati minim pe unitate
Autobuz Citelis – 6 unitati	2007	8	3	710.000
Autobuz Karosa- 2 unitati	2004	8	6	1.400.000
Autobuz Mercedes.O405-2 unitati	1996	8	14	970.000
Autobuz Mercedes O530-3 unitati	1999	8	11	800.000
Microbuz Daily – 4 unitati	2004	8	6	890.000
Autocar Iveco Noge- o unitate	2004	8	6	515.000
Troleibuz OAF- 3 unitatii	1991	8	19	700.000
Microbuz Karsan – 2 unitati	2019	8	-	68.000
Microbuz Karsan – 2 unitati	2020	8	-	36.000

În semestrul I, an2021, transportul public local de calatori a avut în exploatare 26 de trasee de autobuz(din care trasee de microbuz).

Reteaua de transport are peste 492 km, cale dubla, deplasarea autobuzelor și microbuzelor efectuându-se doar pe rețelele stradale din Municipiul Vaslui.

Zilnic se execută 164 de curse.

În semestrul I, an 2021 au fost transportați 2.585.370 platitori și s-au efectuat 382.606 Km.

Programul de transport cu autobuzele și microbuzele societății comerciale TRANSURB SA începe la orele 4.30 și se încheie la orele 23.30.

Pe toată perioada zilei activitatea de transport este supravegheată de un dispecerat central cu program permanent în intervalul orar 5.00-22.30.

Programul de transport acoperă întreaga perioadă a zilei, cu toate că sunt ore la care fluxul de călători este scăzut. În programul de transport au fost prevăzute a se efectua trasee sau curse a căror eficiență este scăzută, dar care reprezintă o necesitate pentru locuitorii din zonele respective. În aceste condiții, societatea comercială TRANSURB SA a practicat și practică tarife de transport suportabile pentru populație, tarife aprobate de către Consiliul Local al Municipiului Vaslui.

Serviciul de transport public local de persoane face parte din sfera serviciilor comunitare de utilitate publică și cuprinde totalitatea acțiunilor și activităților de utilitate publică și de interes economic și social, desfășurate la nivelul local, sub controlul, conducerea sau coordonarea Consiliului Local al Municipiului Vaslui.

Aria acoperită de serviciul de transport local de persoane este reprezentată de Municipiul Vaslui și suburbiile: Rediu, Brodoc, Paiu, Gura Busei, Viisoara, Bahnari, Delea și Moara Geci.

Principalele zone funcționale la nivelul municipiului sunt:

- zonele de locuit, marea parte a locuitorilor situându-se pe raza municipiului;
- zonele industriale la ieșirile din oraș spre Iași și Bacău
- zona agroindustrială Podul Înalt.
- zonele de servicii, respectiv învățământ, cultură, sănătate, administrație, etc;

A. INFORMATII DESPRE DEZVOLTAREA PREVIZIBILA A SC TRANSURB SA

Cadrul legal de reglementare a activității societății

Planul de Management al SC TRANSURB SA a fost elaborat în spiritul practicilor și principiilor guvernantei corporative, reglementate prin Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.109/2011, în scopul de a optimiza procesele și relațiile manageriale, precum și pe cele de administrare, constituite la nivelul Societății

În același timp, Planul de Management al SC TRANSURB SA VASLUI se pliază în totalitate pe legislația aplicabilă societăților comerciale din România, coroborată cu legislația și reglementările existente în domeniul serviciilor comunitare de utilități publice în general, respectiv în domeniul serviciilor publice de transport local de persoane în particular, precum și cu alte acte normative, respectiv:

- Legea serviciilor de transport public local nr. 92/2007 ale carei norme de aplicare au fost aprobate prin Ordinul nr. 353/2007 al Ministerului Internelor și Reformei Administrative s-a stabilit cadrul juridic privind înființarea, autorizarea și organizarea, gestionarea și finanțarea serviciilor de transport public local;

- Legea nr. 51 / 2006 a serviciilor comunitare de utilități publice, cu modificările și completările ulterioare;

- Ordonanta Guvernului nr. 27/2011 privind transporturile rutiere - Ministerul Transporturilor a aprobat prin Ordinul 972/2007 Regulamentul cadru pentru efectuarea transportului public local si a caietului de sarcini pentru Serviciile Comunitare de Utilitati Publice aprobat prin Ordinul 272/2007, Normele cadru privind tarifele pentru serviciile de transport public de persoane.

- La nivelul municipiului Vaslui, Consiliul Local a aprobat Preturile biletelor HCL nr.20/16.03.2017 si abonamentelor de transport public urban, H.C.L. nr.4/31.01.2018 si HCL nr.153/2020.

-In semestrul I, anul 2021 cadrul legal de acordare compensatii pentru costurile suportate in scopul îndeplinirii obligatiilor de serviciu public la reprezentat Contractul de servicii publice nr. 4364/18.01.2019, actul aditional nr.4/21.05.2021 cu numar de inregistrare Primaria Vaslui 79490/21.05.2021, la Contactul de delegare a gestiunii serviciului public de transport local si rapoartele de audit extern efectuate de SC IASC SRL.

A.1. Capitalurile proprii si activele fixe la 30.06.2021

Capitalurile proprii ale societatii sunt pozitive la nivelul sumei de 482391 lei si sunt formate din:

Nr.crt	Indicatori Financiar	Iunie/Sem I
		2021
1	Capitalul social	126625
2	Rezerve legale	199300
3	Rezultatul reportat	0
4	Rezultat	156466
	Total	482391

Capitalul social al SA Transurb SA este de 126.625 lei , divizat intr-un numar de 50.650 de actiuni cu o valoare nominala de 2,50 lei/actiune este detinut in procent de 100% de Consiliul Local Vaslui.

Activele imobilizate ale societatii la semestrul I ,au o valoare neta totala de 90.144 lei si se prezinta astfel:

Nr.crt	Denumirea activelor fixe	Valoare bruta	Amortizare	Valoare neta
1	Imobilizari necorporale	7234	7234	0
2	Masini, utilaje si instalatii	38686	36253	2434
3	Mijloace de transport	229108	204891	24217
4	Modernizare atelier	76192	12699	63493
	Total	351220	261076	90144

Rezultatul semestrului I an 2021 este pozitiv in valoare de 156466 lei.

Nr. crt	Indicator	AN 2017	AN 2018	AN 2019	AN 2020	Semestrul I an 2021
1	Rezultatul brut	-223457	70080	269705	215835	156466

A. 2.Activele circulante la semestrul I, an 2021 sunt:

Activele circulante existente la 30.06.2021 sunt in valoare de 981.780 lei si sunt compuse din stocuri in valoare de 150.732 lei,creante 463.905 lei si total disponibilitati in conturile curente in valoare de 367.143 lei :

Nr.crt	Indicatori Financiar	Val	Val	Val	Val	Val	Val	scaderi-
--------	----------------------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	----------

	ian.21	feb.21	mar.21	apr.21	mai.21	iun.21	cresteri+
1	170377	174281	159385	159217	155884	150732	-19645
2	42153	313741	326276	312716	346065	349665	307512
4	482676	121468	143651	123386	88512	89490	-393186
5	80154	67677	78886	85905	41499	19914	-60240
6	0	0	0	0	0		0
7							0
8	4511	4566	6546	5066	5066	4836	325
9	609494	507451	555359	527073	481142	463905	-145589
10	958	108141	47848	88862	184680	244363	243405
11	99802	100212	101540	103110	104750	106710	6908
12	16201	16474	29867	21506	21867	15868	-333
13		-1			900	0	0
14	202	202	202	202	202	202	0
15	117163	225028	179457	213680	312400	367143	249980
	897034	906760	894201	899970	949426	981780	84746

La sfarsitul semestrului I, an 2021, urmatorii clienti au ramas de incasat :

La 30.06.2021 urmatorii clienti au ramas de incasat :

Nr. crt.	Partener	Sold final
Cont 4111		
1	ANICOL SRL	374,26
2	AUTOHABA S.R.L.	309,4
3	AUTOMATE MICHELINA	794,92
4	BADOTHERM A.M.C.	5690,75
5	BICO INDUSTRIES S.A.	6600
6	C.S.E.I.ELISABETA POLIHRONIADE	146,66
7	CELESTA SRL	5447,08
8	DANINA LINE SRL	3557,01
9	DIRECTIA DE ASISTENTA SOCIALA	121440
10	EMITRANS COST.SRL	737,9
11	GOSCOM SA	2874,99
12	INDUSTRIAL VALVES	850,25
13	L.C.L. ROMANIA	9310,34
14	LALA - PABITEX SRL	9,92
15	LIGA DE PROTECTIE SI SECURITATE	320
16	MORANDI LOGISTIC SRL	2944,9
17	NOVA DACIA	3644
18	PANCU IONEL CATALIN	190,4
19	PRIMARIA MUNICIPIULUI VASLUI	178240
20	RECUMED SRL	315
21	VANBET SRL	2648
22	VREMEA NOUA SRL	2640
23	VYSCOAT FASHION SRL	370,57
24	XENECOZ SRL	392,7
	TOTAL	349849,05

A.3.Clienti in litigiu

In contabilitatea societatii se mentin, in continuare 5 clienti in litigiu cu o valoare a creantei de 34.974,20 lei pentru care au fost constituite provizioane in procent de 100 % si au fost luate masuri de incepere a procedurii de

executare silita sau inscriere la masa credala pentru societatile aflate in insolventa dupa cum sunt prezentati in tabelul de mai jos:

Nr. Crt.	DENUMIRE CLIENTI	Total valoare lei la 31.12.2020
1	I.I. DANICIUC AUREL ADRIAN	1.934,64
2	LALA- PABITEX SRL	3.162,46
3	MECANO FUC S.A. VASLUI	20.985,42
4	RAIBOSAV SRL BIRLAD -VASLUI	3.221,78
5	SPORTING CLUBS.A.	945,5
	SPORTING CLUB S.A.	4.724,40
	TOTAL GENERAL	34.949,2

A. 4.Punct de vedere juridic privind recuperarea creantelor:

1. In ceea ce priveste recuperarea creantei de la debitorul I.I. Daniciuc Aurel Adrian, cu valoare totala de 1.934,64 lei, in vederea recuperarii acestei creante se procedeaza la intocmirea formalitatilor necesare in vederea evitarii perimarii acestui dosar de executare. Dosarul de executare silita se afla la Biroul Executorului Judecatoresc Silitra Alin, iar prin adresele nr. 681 din 23.07.2020, respectiv 831 din 23.01.2021 si 2811/27.07.2021 a fost solicitata staruinta la executare.
2. Referitor la creanta debitorului SC LALA-PABITEX SRL, a fost introdusa la instanta de judecata, Judecatoria Vaslui, Cerere prin Ordonanta de Plata, prin care am solicitat sa oblige debitorul la plata creantei datorate de 3.019,77 lei (suma care include penalitati de intarziere) rezultata din facturile emise de societatea noastra. Prin Comunicarea Hotararii Civile data la data de 16 iunie 2020, Judecatoria Vaslui respinge cererea de emitere a ordonantei de plata formulata de societatea noastra, motivate de faptul ca debitorul nu a semnat niciuna din facturile emise de Transurb (nu s-a facut dovada acceptarii la plata de catre debitor) si astfel, nu sunt intrunite conditiile impuse de art. 1014 Codul de proc. Civ, prin care creanta trebuie sa fie certa, lichida si exigibila. In data de 16.12.2020 a fost inregistrata pe roulul Judecatoriei Vaslui o actiune avand sediul materiei : Raspundere Contractuala avand ca numar de dosar 9170/333/2020 cu termen la data de 07 septembrie 2021.
3. Privitor la debitorul Mecano Fuc S.A cu o creanta in valoare de 20.985,42 lei, acesta se afla in insolventa, societatea noastra fiind inscisa la masa credala in vederea recuperarii sumei dupa valorificarea bunurilor debitoare prin licitatie deschisa.
4. In vederea recuperarii creantei in valoare de 3.221,78 lei de la debitorul Raibosav SRL, s-a deschis dosar de executare silita la Biroul Executorului Judecatoresc Silitra Alin, prin care intr-un termen de maxim 6 luni se formuleaza cerere de Staruinta la Executare pentru evitarea perimarii. Situatia este asemanatoare cu cea prezentata la punctul 1. Ultima Cerere de Staruinta la Executare este inregistrata cu numarul 2810 din data de 27.07.2021.

Referitor la creanta debitorului SC SPORTING CLUB SA, care este inregistrat separat cu doua creante in evidenta contabila, aceasta societate se afla in procedura insolventei, SC Transurb SA Vaslui fiind inscisa la masa credala, prejudiciul putand fi recuperat la momentul valorificarii bunurilor debitoarei.

A.5.Datoriile curente ale societatii la semestrul I an 2021 sunt urmatoarele:

Nr.crt	Explicatii	Valoare			TRIM I	Valoare			TRIM II	SEM I	scaderi- cresteri+
		ian.21	feb.21	mar.21	2021	apr.21	mai.21	iun.21	2021	2021	
1	Furnizori(401)	55268	34344	41677	41677	43769	71741	61886	61886	61886	6618
2	datorii in legatura cu personalul(421,423,425,426,427,428)	207169	200526	201291	201291	201992	206290	205959	205959	205959	-1210
3	datorii fata de bugetul consolidat al statului (431,436,441,442,444)	209770	226051	217573	217573	193497	202494	216532	216532	216532	6763
4	datorii fata de bugetul local	27789	17195	4970	4970	2280	114856	121837	121837	121837	94048
5	Alte datorii	0									0
	Total datorii	499996	478116	465511	465511	441538	595382	606215	606215	606215	106218

La sfarsitul semestrului I 2021 urmatorii furnizori au ramas de achitat:

Nr. crt.	Partener	Sold final
Cont 401		
1	ADJECTIV CONSULTING SRL	952
2	ALARMTEL SRL	579,53
3	AQUAVAS SA	1258,84
4	AUGSBURG INTERNATIONAL	444,28
5	BAMPRESS SRL	364,14
6	CELESTA SRL	1247,46
7	COMIREX SRL	9
8	CORMORAN S.R.L.	300
9	E.ON ENERGIE ROMANIA SA	1849,72
10	FINANCIAR URBAN SA	1009,36
11	GAZ-EST S.A.	365,45
12	GOSCOM SA	4257,91
13	HHH WORK SRL	2000
14	ISYS PROFESSIONAL SRL	550,26
15	MEC-DIESEL SEE SRL	2482,11
16	R.C.S.& R.D.S	522,57
17	STIVICA EXPERT S.R.L.	1500
18	THEONIC PRESS SRL-D	275
19	UTILDECO GROUP S.R.L.	1963,5
	TOTAL	21931,13

Comparativ cu semestrul I 2020 ,datoriile au crescut cu 153.884 lei in semestrul I an 2021

Explicatii	Valoare		Scaderi - Cresteri +
	SEM I 2020	SEM I 2021	
Furnizori(401)	43503	61886	18383
datorii in legatura cu personalul(421,423,425,426,427,428)	189368	205959	16592
datorii fata de bugetul consolidat al statului (431,436,441,442,444)	210674	216532	5859
datorii fata de bugetul local	8786	121837	113051
Alte datorii	0		0
Total datorii	452330	606215	153884

La sfarsitul semestrului I 2021 SC TRANSURB SA nu inregistreaza plati restante .

A.6. Resursele umane la semestrul I an 2021.

Personalul salarial existent in societate la semestrul I , an 2021 este de 78.5 angajati cu contract de munca , iar numarul mediu pentru luna iunie 2021 este 77.06 si este format din:

Nr.crt	Explicatii	Nr
		salariați
1	Conducatori auto	32
2	Taxatoare	18
3	Dispeceri	5
4	Atelier mec-electric	7
5	Auxiliari	4
6	Administrativ	12,5
	Total salariati	78,5
7	CA+DG	5
	Total fond salarii	

Fondul de salarii inregistrat in semestrul I 2021 este de 1.618.174 lei pentru un numar de 78.50 salariati, iar salariu mediu realizat este de 3.436 lei/salariat.

Nr.crt	Explicatii	Nr	Fond sal.	Sal mediu realizat
		salariați	SEMI 2021	SEMI 2021
1	Conducatori auto	32	697452	3633
2	Taxatoare	18	283906	2629
3	Dispeceri	5	97613	3254
4	Atelier mec-electric	7	133017	3167
5	Auxiliari	4	66294	2762
6	Administrativ	12,5	339892	4532
	Total salariati	78,5	1618174	3436
7	CA+DG	5	102263	
	Total fond salarii		1720437	

A.7. Contul de profit si pierdere la semestrul I an 2021

7.1. Veniturile realizate de societate in perioada semestrului I an 2021 se prezinta astfel :

Nr. crt	Indicatori Financiar	Ian	Feb	Mar	TRIM I	Apr	Mai	Iunie	TRIM II	SEMI I	Pond
		2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	total
1	Ven. din servicii transport (bilete si abonamente,704)	115826	129615	141834	387275	137422	141639	146252	425313	812588	27,
2	Venituri din chirii (706)	2403	2485	2485	7373	2280	2280	2280	6840	14212	0,
3	Ven. din activ. diverse (tr. ocaz., dobanz. si altele, 767,781,707,708+758+766)	3727	10908	5606	20240	3414	4158	13216	20788	41028	1,
4	Ven. Dif tarif 100% pens. grat Prim.(741.2)	91790	108244	114622	314655	118504	122849	125622	366975	681630	22,
5	Ven. dif tarif 100% DAS-subv.pt.grat.(741.1)	83563	94286	98353	276202	99462	101218	102050	302731	578933	19,
6	Ven. sub. red tarif Prim. 50% elevi, pen.(741.3)	2269	22941	25714	50924	12731	25084	24160	61975	112899	3,
7	Venituri din compensatie/subventii(7416)	183584	116398	143651	443633	123386	69546	88081	281013	724646	24,
	Total venituri din exploatare	483162	484876	532264	1500302	466773	501661	501661	1465633	2965935	100

Din structura veniturilor prezentate constatam ca ponderea veniturilor pentru perioada ianuarie-iunie 2021 se prezinta astfel

Venituri din vanzari bilete si abonamente s.a :	29.26%
Venituri din diferenta tarif	: 46.31%
Venituri din compensatii	: 24.43%
Total	: 100%

Comparativ cu SEMESTRUL I 2020 observam o crestere a veniturilor totale cu suma de 12.955 lei ,dupa cum urmeaza

Nr.crt	Indicatori Financiar	SEM I	SEM I	CRESTERI+ SCADERI-
		2020	2021	
1	Ven. din servicii transport (bilete si abonamente,704)	808284	812588	4304
2	Venituri din chirii (706)	13920	14212	292
3	Ven.din activ. diverse (tr.ozac.,dobanz. si altele,767,781,707,708+758+766)	180267	41028	-139239
4	Ven. Dif tarif 100% pens.grat Prim.(741.2)	667190	681630	14440
5	Ven.dif tarif 100% DAS-subv.pt.grat.(741.1)	527493	578933	51440
6	Ven.sub.red tarif Prim. 50% elevi, pen.(741.3)	34925	112646	77721
7	Venituri din compensatie/subventii(7416)	720649	724646	3997
	Total venituri din exploatare	2952728	2965683	12955

Comparativ cu SEMESTRUL I 2019 observam o SCADERE a veniturilor totale cu suma de 227.645 lei ,dupa cum urmeaza

Indicatori Financiar	SEM I	SEM I	Scaderi - Cresteri +
	2019	2021	
Ven. din servicii transport (bilete si abonamente,704)	1189957	812588	-377369
Venituri din chirii (706)	21870	14212	-7658
Ven.din activ. diverse (tr.ozac.,dobanz. si altele,767,781,707,708+758+766)	83314	41028	-42286
Ven. Dif tarif 100% pens.grat Prim.(741.2)	613042	681630	68588
Ven.dif tarif 100% DAS-subv.pt.grat.(741.1)	484555	578933	94378
Ven.sub.red tarif Prim. 50% elevi, pen.(741.3)	74941	112899	37958
Venituri din compensatie/subventii(7416)	725902	724646	-1256
Total venituri din exploatare	3193581	2965936	-227645

7.2 Cheltuielile efectuate de societate in perioada semestrului I an 2021 se prezinta astfel:

Indicatori Financiar	Ian	Feb	Mar	TRIM I	Apr	Mai	Iunie	TRIM II	SEMI I	Pond.
	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	total
Ch cu mat.prime si ma. Cons.(602.1+603)	5515	5130	3364	14008	6746	4814	3710	15270	29278	1,04
Cheltuieli cu combustibili(602.2)	72828	77235	87847	237910	78123	78920	80836	237879	475789	16,94
Cheltuieli cu piese de schimb(602.4)	10885	7656	12810	31351	11721	17195	5819	34735	66086	2,35
Cheltuieli cu energia si apa(605)	6197	7593	9650	23440	4792	4047	3585	12424	35865	1,28
Cheltuieli de intretinere si reparatii(611)	0	0	7167	7167	0	0	0	0	7167	0,26
Cheltuieli privind marfurile (607)	377	1199	581	2156	273	360	286	919	3075	0,11
Cheltuieli de protocol,reclama si publicitate(623)	0	0	81	81	55	21	-24	52	132	0,00
Cheltuieli asigurare, postale, bancare, deplasare(613+622+625+626+627)	3499	7865	1811	13175	2233	12254	1186	15672	28848	1,03
Cheltuieli fise medicale si avize psih-atestare(615)	0	0	850	850	0	0		0	850	0,00
Alte cheltuieli cu servicii ex.de terti (628)	8205	13821	12749	34775	26282	20372	10167	56821	91596	3,26
Alte cheltuieli cu servicii ex.de terti (628) MASINI	1742	1131	767	3640	2486	3406	1400	7292	10932	0,39
Cheltuieli cu salariile(641)	282399	279213	279492	841104	284067	292066	290323	866456	170756	60,78
Cheltuieli cu tichetele de masa(642)	15708	15828	18072	49608	16476	15936	27180	59592	109200	3,89
Cheltuieli cu tichetele cadou- Paste/Prime		0		0	11850			11850	11850	0,00
Cheltuieli contributia asig. pentru munca(646)	6426	6358	6344	19128	6431	6580	6574	19585	38713	1,38
Cheltuieli cu protectia sociala(645)	3183	3365	2437	8985	1751	343	17438	19532	28517	1,02
Cheltuieli cu amortizarea(681)	4296	4296	4323	12915	4323	4323	4322	12968	25882	0,92
Cheltuieli cu impozite si taxe(635)	17178	20337	62209	99724	5351	9157	-14265	243	99967	3,56
Alte Cheltuieli ,de exploatare, penalitati,de judecata(658)	0	755	839	1594	2501	0	3835	6336	7930	0,28
Pierderi din creante (654)	0	0		0	0			0	0	0,00
Cheltuieli cu impozitul pe profit (691)			15243	15243	0		14988	14988	30231	1,08
Total cheltuieli de exploatare	438437	451782	526635	1416854	465461	469793	457361	1392614	2809468	100,00

Din datele prezentate rezultă că ponderea cea mai mare din totalul cheltuielilor sunt reprezentate de :

Cheltuieli de personal (salarii, tichete, contrib. munca)	: 67.07% ;
Cheltuieli cu combustibili	: 16.94% ;
Cheltuieli cu impozite si taxe	: 3.56% ;
Cheltuieli cu piese de schimb ,reparatii prestari servicii masini	: 3.00% .
Alte cheltuieli	: 9.43%
TOTAL	: 100%

In situatia prezentata mai jos s-a facut o comparatie a cheltuielilor intre SEMESTRUL I 2020 si SEMESTRUL I 2021 in care observam o crestere a cheltuielilor pe total unitate cu o valoare de 223.177 lei dupa cum urmeaza:

Nr.crt	Indicatori Financiari	SEMI	SEMI	scaderi- cresteri+
		2020	2021	
1	Ch cu mat.prime si ma. Cons.(602.1+603)	41559	29278	-12281
2	Cheltuieli cu combustibili(602.2)	415883	475789	59906
3	Cheltuieli cu piese de schimb(602.4)	73834	66086	-7748
4	Cheltuieli cu energia si apa(605)	21286	35865	14579
5	Cheltuieli de intretinere si reparatii(611)	10002	7167	-2835
6	Cheltuieli privind marfurile (607)	4093	3075	-1018
7	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate(623)	7550	132	-7418
8	Cheltuieli asigurare, postale, bancare, deplasare(613+622+625+626+627)	32113	28848	-3265
9	Cheltuieli fise medicale si avize psih-atestate(615)	850	850	0
10	Alte cheltuieli cu servicii ex.de terti (628)	67346	91596	24250
11	Alte cheltuieli cu servicii ex.de terti (628) MASINI	8123	10932	2809
12	Cheltuieli cu salariile(641)	1527362	1707560	180198
13	Cheltuieli cu tichetele de masa(642)	88044	109200	21156
14	Cheltuieli cu tichetele cadou- Paste	0	11850	11850
15	Cheltuieli contributia asig pentru munca(646)	34467	38713	4246
16	Cheltuieli cu protectia sociala(645)	17495	28517	11022
17	Cheltuieli cu amortizarea(681)	15804	25882	10078
18	Cheltuieli cu impozite si taxe(635)	87673	99967	12294
19	Alte Cheltuieli ,de exploatare, penalitati,de judecata(658)	5115	7930	2815
20	Pierderi din creante (654)	127692	0	-127692
21	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0	30231	30231
	Total cheltuieli de exploatare	2586291	2809468	223177

In situatia prezentata mai jos s-a facut o comparatie a cheltuielilor intre SEMESTRUL I 2019 si SEMESTRUL I 2021 in care observam o SCADERE a cheltuielilor pe total unitate cu o valoare de 140.500 lei dupa cum urmeaza:

Indicatori Financiar	SEM I 2019	SEM I 2021	Scaderi - Cresteri +
	2019	2021	
Ch cu mat.prime si ma. Cons.(602.1+603)	30495	29278	-1217
Cheltuieli cu combustibili(602.2)	554862	475789	-79073
Cheltuieli cu piese de schimb(602.4)	123045	66086	-56959
Cheltuieli cu energia si apa(605)	18739	35865	17126
Cheltuieli de intretinere si reparatii(611)	7291	7167	-124
Cheltuieli privind marfurile (607)	0	3075	3075
Cheltuieli de protocol,reclama si publicitate(623)	0	132	132
Cheltuieli asigurare, postale, bancare, deplasare(613+622+625+626+627)	27822	28848	1026
Cheltuieli fise medicale si avize psih-atestare(615)	5810	850	-4960
Alte cheltuieli cu servicii ex.de terti (628)	58961	91596	32635
Alte cheltuieli cu servicii ex.de terti (628) MASINI	0	10932	10932
Cheltuieli cu salariile(641)	1815963	1707560	-108403
Cheltuieli cu tichetele de masa(642)	110160	109200	-960
Cheltuieli cu tichetele cadou- Paste	0	11850	11850
Cheltuieli contributia asig pentru munca(646)	40872	38713	-2159
Cheltuieli cu protectia sociala(645)	6742	28517	21775
Cheltuieli cu amortizarea(681)	17238	25882	8644
Cheltuieli cu impozite si taxe(635)	121162	99967	-21195
Alte Cheltuieli ,de exploatare, penalitati,de judecata(658)	10806	7930	-2876
Pierderi din creante (654)	0	0	0
Cheltuieli cu impozitul pe profit (691)	0	30231	30231
Total cheltuieli de exploatare	2949968	2809468	-140500

A.8. Analiza veniturilor si cheltuielilor/km efectuat in transportul public in semestrul I an 2021

Situatia se prezinta astfel:

Nr.crt	Explicatii	Ian	Feb	Martie	Aprilie	Mai	Iunie	total
		2021	2021	2021	2021	2021	2021	6 luni
1	Km efectuati in transportul public	61899	61179	68016	64609	62966	63907	382576
2	Venitul din transport public	293.448	355.085	380.523	368.119	390.790	398.084	2186049
3	Venitul din compensatia pe Km	183.584	116.398	143.651	123.387	69.545	88.081	724646
4	Cheltuieli pentru transportul public	433111	441912	519034	457998	463945	438697	2754697
5	Costul total inreg. pe Km in transp.public	7,00	7,22	7,63	7,09	7,37	6,86	7,20
6	Venitul realizat pe Km in transp.public	7,71	7,71	7,71	7,61	7,31	7,61	7,61

Nr.crt	Indicatori	Semestrul	Semestrul
		I	I
		2020	2021
1	Km efectuati in transportul public	345796	382576
2	Venitul din transport public (lei)	2190391	2186049
3	Venitul din compensatia pe Km (lei/km)	720649	724646
4	Cheltuieli pentru transportul public(lei/km)	2575279	2754697
5	Costul total inregistrat pe Km in transport public local (lei/km)	7,44	7,20lei
6	Venitul realizat pe Km in transport public local (lei/km)	8,41	7,61 lei

B. Informatii privind activitatile din domeniul cercetarii si dezvoltarii

Nu exista informatii despre activitatea de cercetare- dezvoltare in semestrul I, an 2021.

C. Informatii privind achizitiile propriilor actiuni, si anume:

Nu exista informatii privind achizitiile propriilor actiuni efectuate in cursul semestrului

Nu exista informatii cu privire la numarul si valoarea nominala sau, in absenta acesteia, echivalentul contabil al actiunilor achizitionate si instrainate in cursul semestrului I, an 2021 si proportia din capitalul subscris pe care acestea o reprezinta;

Nu exista informatii in cazul achizitiei si instrainarii cu titlu oneros si contravaloarea actiunilor in semestrul I, an 2021;

Nu exista informatii cu privire la numarul si valoarea nominala sau, in absenta acesteia, echivalentul contabil al tuturor actiunilor achizitionate si detinute de entitate si proportia din capitalul subscris pe care acestea o reprezinta in semestrul I, an 2021.

D. Existenta de sucursale ale entitatii

SC TRANSURB SA, functioneaza la adresa sediului din municipiul Vaslui, str.Decebal nr.3 si nu are sucursale.

E. 1. Obiectivele si politicile SC TRANSURB SA in materie de management al riscului financiar

In ceea ce privește riscurile contabile, analiza acestora trebuie să pornească de la obiectivul situațiilor financiare ce vizează prezentarea unei imagini fidele. Obiectivul de imagine fidelă poate fi umbrit de riscurile generate de:

- aplicarea defectuoasă a principiilor contabile;
- încadrarea eronată a activelor, datoriilor și capitalurilor proprii;
- realizarea incorectă a diferitelor activități specifice departamentului financiar-contabil

Pentru a asigura responsabilizarea tuturor angajaților, dar și pentru o utilizare în condiții de eficiență a resurselor, dezvoltarea oricărei organizații necesită folosirea în procesul managerial a unui instrumentar bogat, format din metode și tehnici de management. Tehnica de management cuprinde un ansamblu de reguli, procedee și instrumente specifice cu ajutorul cărora se soluționează concret problemele ce decurg din atributele procesului de management. Metoda de management este acea modalitate ce facilitează exercitarea unor componente ale procesului managerial cu implicații asupra conținutului și eficacității muncii unuia sau mai multor manageri.

S-au identificat obiectivele managementului riscului financiar și politicile de înlăturare a riscurilor financiare prin editarea și respectarea unui număr de 53 proceduri aparținând Manualului de proceduri contabile SC Transurb SA.

În urma auditului efectuat de Primăria municipiului Vaslui s-a mai identificat nevoia revizuirii/editării unor proceduri:

Proceduri editate:

- procedura privind decontarea cheltuielilor de deplasare în interesul serviciului(PO Ctb. NR 6);
- procedura privind semnalarea neregulilor(a avertizorilor)

Proceduri revizuite:

- procedura operationala privind eliberarea legitimațiilor, abonamentelor, biletelor, revizuita în urma prevederilor HCL nr. 153/2020 privind procedura de decontare a facilitatilor elevilor la transportul public local;
- procedura privind organizarea și funcționarea comisiei de disciplina;
- procedura operationala privind aprobarea tarifelor practicate de către SC TRANSURB SA pentru serviciul prestat în cursa ocazionala și cursa speciala;
- procedura privind igienizarea mijloacelor de transport;
- procedura privind tratarea accidentelor de circulație.

Managementul prin bugete reprezintă unul dintre cele mai utilizate sisteme de management, în prezent. Bugetul reprezintă expresia financiară a dimensionării obiectivelor, veniturilor, cheltuielilor și rezultatelor unei organizații, ce permite evaluarea eficienței economice prin compararea rezultatelor cu nivelul bugetat al acestora.

Acest tip de management are un profund caracter economic, urmărind în detaliu contribuția fiecărei componente a structurii organizatorice la cheltuielile, veniturile și profitul sau pierderile totale.

În acest fel, contribuie la obținerea unor rezultate superioare. Managementul prin bugete este un sistem de management ce asigură previzionarea, controlul și evaluarea activităților organizației și ale principalelor sale componente procesuale și structurale, cu ajutorul bugetelor. Pentru aplicarea acestui sistem de management trebuie îndeplinite cumulativ două condiții:

- existența unui sistem de programe de evidențe și urmărire operativă a costurilor la nivelul întregii organizații;
- o structură organizatorică conform cu obiectivele stabilite.

Principalele premise ale managementului prin bugete la SC TRANSURB SA sunt:

- proiectarea unei structuri organizatorice care să permită delimitarea clară a atribuțiilor, responsabilităților și competențelor pentru fiecare nivel managerial;
- divizarea organizației în centre de gestiune delimitate procesual ori structural, la nivelul fiecăruia fiind lansate bugete în care sunt prevăzute obiective, cheltuieli, venituri și rezultate;
- proiectarea unui sistem informațional centrat pe înregistrarea, transmiterea și analiza operativă a abaterilor de la nivelul previzionat al cheltuielilor;
- adaptarea contabilității generale și analitice la cerințele impuse de determinarea costurilor efective prin luarea în considerare a abaterilor de la costurile standard.

În luna februarie 2019 s-a luat hotărârea înființării centrelor de profit, conduse de către șeful de compartiment, centre care la semestrului I an 2021, erau nefuncționale.

Organizarea activității societății SC TRANSURB SA pe centre de profit, presupune:

- delimitarea centrelor de profit în funcție de specificul activității.
- delimitarea strictă a activităților ce revin fiecărui centru de profit prin alocarea de resurse materiale și umane;
- întocmirea unui buget de venituri și cheltuieli pe fiecare centru de profit și pe total unitate.

E.2 . Dezvoltarea si performanta SC Transurb SA

Direcțiile de dezvoltare a Societății Comerciale Transurb S.A Vaslui definite și operaționalizate prin Planul de administrare, au la bază principiile guvernantei corporative, care impun o atitudine responsabilă, profesionistă și etică a societății în raport cu principalii săi parteneri, la consumatori, autoritatea administrativă, autoritățile de reglementare, organismele de control, proprii angajați și toate celelalte categorii de stakeholderi interni și externi în general.

Membrii Consiliului de Administrație ai SC Transurb S.A Vaslui își propun ca, pe durata mandatului pentru care au încheiat contracte de mandat cu autoritatea administrativă, societatea să fie percepută în mediul economic și social ca o organizație profesionistă, competitivă și aliniată la cerințele și standardelor de calitate ale Uniunii Europene.

Activitatea de prestări servicii de transport public de călători pentru populație și atragerea de investiții reprezintă principalele deziderate în desfășurarea activității societății. Asigurarea continuității serviciului de transport public local, siguranța în circulație, creșterea calității transportului, sănătatea și siguranța în munca, asigurarea unor condiții de muncă și de trai, decente pentru toți salariații societății, riscul de corupție, reducerea emisiilor de CO₂, realizarea unui parteneriat viabil cu furnizorii, creșterea gradului de satisfacție al călătorilor, atragerea de noi clienți și modernizarea societății se constituie într-o preocupare de bază pentru o dezvoltare durabilă a societății.

Societatea intenționează extinderea arealului în care își desfășoară activitatea, de la nivel de operator local, delimitat de Municipiul Vaslui, la operator vizând Zona Metropolitană.

La nivelul Municipiului Vaslui există, în momentul de față, un singur sistem de desfășurarea transportului public de călători și anume cel de suprafață, organizat cu mai multe tipuri de mijloace de transport respectiv microbuze, autobuze și troleibuze.

Analiza indicatorilor cheie de performanta financiari

Planul de administrare cuprinde indicatorii cheie de performanta financiari si nefinanciari pentru administratorii neexecutivi ai societății, stabiliți in Componenta de administrare si in Scrisoarea de Așteptări.

Indicatorii de performanta ai activității curente reprezintă instrumente de măsură care permit cuantificarea nivelului atins prin îndeplinirea obiectivelor propuse precum si cuantificarea rezultatelor înregistrate ca urmare a implementării activităților ce au fost programate.

Planul de administrare prevede o serie de criterii de performanță, exprimate cantitativ, in conformitate cu Legea nr. 111/2016 pentru aprobarea Ordonanței de Urgenta a Guvernului nr. 109/30.11.2011, privind guvernanta corporativa a Întreprinderilor publice si pe baza obligațiilor asumate prin Contractele de mandat ale administratorilor neexecutivi ai societății.

Astfel strategia de modernizare si dezvoltare a serviciilor de transport public de calatori in Municipiul Vaslui va avea la baza urmatoarele obiective fundamentale:

- Realizarea indicatorilor de performanta;
- Cresterea responsabilitatii autoritatilor locale cu privire la calitatea serviciilor de transport public;
- Planificarea transportului public de calatori in Municipiul Vaslui;
- Structurarea indicatorilor economici avand in vedere contextul social si mecanismele de protectie sociala a categoriilor defavorizate;
- Intensificarea resurselor financiare pentru investitii in infrastructura, logistica si capital uman;
- Alinierea la standardele europene de calitate;
- Achiziția de autobuze;
- Confort și siguranță;
- Protecția mediului înconjurător.

Prin Planul de administrare Consiliul de administratie si-a propus patru indicatori financiari iar la semestrul I an 2021 dupa cum sunt prezentati in tabelul de mai jos:

E.3.Indicatorii de performanta

Prin Planul de administrare, Consiliul de administratie si-a propus patru indicatori financiari: procentul costurilor cu forta de munca, indicele productivitatii muncii, nivelul datoriei si lichiditate generala.
In semestrul I 2021 acesti indicatori s-au realizat dupa cum sunt prezentati in tabelul de mai jos:

Nr.crt	Explicatii	Prevederi	Ian 2021	Feb 2021	Mar 2021	TRIM I 2021	Apr 2021	Mai 2021	Iunie 2021	TRIM II 2021	SEM I 2021	REALIZAT
1	Proce. costurilor cu forta de munca	max 75	69,45	66,71	57,08	64,41	65,94	66,96	70,85	67,92	66,17	DA
2	Indicele productivitatii muncii	crest 1%	4108	4926	5264	4766,00	4949	5222	5367	5179,33	4973	DA
3	Nivelul datoriei	red 1%	499996	478116	465511	465511	441538	595382	606215	606215	606215	DA
4	Lichiditate generala	min 1	1,79	1,89	1,92	1,87	2,03	1,59	1,62	1,75	1,81	DA
5	Plati restante	0	46274	438	177	177	0	21486	0	0	0	DA
6	Rezultatul brut	17986,3	44725	33093	5627	5627	31740	-3018	44298	156466	156466	DA
7	Productivitatea muncii unitati fizice	6142	4698	5648	6162	16508	5721	6108	6093	17922	34462	DA
8	Castigul mediu brut	3957	3668	3535	3621	3608	3574	3647	3726	3649	3628	

Nr.crt	Explicatii	Prevederi	SEMI	SEMI	scaderi- cresteri+
			2020	2021	
1	Proce. costurilor cu forta de munca	max 75	67,18	66,17	-1
2	Indicele productivitatii muncii	crest 1%	5254	4973	-281
3	Nivelul datoriei	red 1%	452330	606215	153885
4	Lichiditate generala	min 1	1,73	1,81	0
5	Plati restante	60000	21063	0	-21063
6	Rezultatul brut	37000	366435	156466	-209969
7	Productivitatea muncii unitati fizice	62026	36601	34462	-2139
8	Castigul mediu brut	3779	3920	3628	-292

Explicatii indicatori:

1. Procentul costurilor cu forta de munca

	Ian.2021	Feb.2021	Mar.2021	Apr.2021	Mai.2021	Iun.2021
$\frac{\text{Cost salarial} \times 100}{\text{Costuri totale}}$ (sal baza+tichete+CAM)	304533	301399	300851	306971	314582	324077
	438436	451782	526922	465533	469792	457363

2.Indicele productivitatii muncii

	Ian.2021	Feb.2021	Mar.2021	Apr.2021	Mai.2021	Iun.2021
$\frac{\text{Venituri totale exploatare-compensare}}{\text{Nr. Mediu salariat}}$	299578	368478	388613	373814	397228	413581
	72.92	74.81	73,73	75,52	76,06	77.06

3.Nivelul datoriei

Datorii totale sunt prezentate astfel

	Iunie 2021
<i>Datorii totale</i>	606215

4.Lichiditate generala

	Ian.2021	Feb.2021	Mar.2021	Apr.2021	Mai.2021	Iun.2021
Active curente	897034	906760	894201	899970	949426	981780
Datorii curente	499996	478116	465511	441538	595382	606215

E.4.Structura organizatorica , de conducere si control si informatii referitoare la aspectele de personal

In semestrul I, Consiliul de Administratie al SC TRANSURB SA a emis urmatoarele Decizii:

- Decizia nr. 51 din 02.02.2021 privind imputernicirile persoanelor pentru negocierea Contractului Colectiv
- Decizia nr. 52 din 14.04.2021 privind studiul de impact;

In Sedintele comune a Adunarii Generale a Actionarilor au fost adoptate 2 Hotarari:

Hotararea nr. 1 din 05.03.2021 privind:

1. Aprobarea repartizarii profitului pentru anul 2020;
2. Aprobarea inregistrarii pe cheltuiala societatii asumei de 9.500,09 lei reprezentand amenzi contraventionale aplicate de inspectorii ANAF in baza Dispozitiei Obligatorii 3055/2018;
3. Aprobarea Raportului de Activitate al Consiliului de Administratie al SC Transurb SA Vaslui pe semestrul II din anul 2020

Hotararea nr. 2 din 17.05.2021 privind:

1. Avizarea Bugetului de Venituri si Cheltuieli pe anul 2021;
2. Aprobarea Situatiilor financiare pentru anul 2020;
3. Aprobarea Raportului de activitate al CA pentru anul 2020;
4. Aprobarea repartizarii profitului anului 2020;
5. Aprobarea descarcarii de gestiune a CA pentru anul 2020;
6. Aprobarea incheierii unui nou Contract de prestari servicii privind intocmirea situatiilor financiare si de audit extern cu SC IASC SRL cu o durata de 3 ani;

Informatii privind starea resursei umane care ar putea afecta performanța întreprinderii publice sau perspectivele sale strategice:

Pana la data aprobarii prezentului Raport de activitate 31.08.2021, societatea si-a desfasurat activitatea conform legislatiei in vigoare , acoperind cu personalul existent, necesarul pentru desfasurarea activitatii cu exceptia compartimentului de intretinere mijloace de transport , financiar contabil si audit intern:

In urma concursurilor organizate a fost ocupat postul de mecanic auto incepand cu data de 02.08.2021 de catre d-l Iliuta Vasile si a fost angajat pe postul de electrician auto d-l Vulpe Georgian Mihaita.

Incepand cu data de 03.01.2021 contractul individual de munca al d-nei Afrasinei Alexandra angajata pe postul de Contabil a incetat prin Demisie conf. art. 81 alin (7) din Codul muncii;

In data de 01.02.2021 postul de Audit Intern a fost ocupat prin concurs de catre d-nul Sanie Florin care a incetat activitatea de Auditor intern la data de 26.02.2021 fiind organizat un alt concurs pentru postul de Expert Achizitii Publice urmand ca la data de 26.02.2021 sa fie incheiat contract individual de munca pentru postul de Expert Achizitii publice.

La data de 26.05.2021 inceteaza prin demisie contractul individual de munca al d-nei Chirila Mihaela angajata pe postul de economist si atributii de control financiar de gestiune.

In data de 15.06.2021, ca urmare a organizarii concursului ocupa postul de Audit Intern d-na Anei Madalina, care, solicita incetarea contractului individual de munca de pe postul de Auditor intern incepand cu data de 02.08.2021, ocupand prin concurs postul de Economist cu atributii de Control Financiar de Gestiune.

Incepand cu data de 01.09.2021 d-na Anei Madalina solicita incetarea contractului individual de munca fiind organizat in data de 06.09.2021 un nou concurs pentru ocuparea postului de economist.

Postul de auditor intern a fost scos la concurs pentru data de 25.08.2021 la care nu s-a prezentata niciun candidat. A fost rescos la concurs in data de 13.09.2021.

E.5. Informatii privind relatia cu sindicatul reprezentativ care ar putea afecta performanța întreprinderii publice sau perspectivele sale strategice

In semestrul I an 2021, societatea a functionat fara contract colectiv de munca deoarece cel existent a fost valabil pana la data de 11.06.2019.

In luna iunie 2021, la nivel de SC Transurb SA s-a negociat si incheiat cu Sindicatul Liber si Independent SC Transurb SA un Acord colectiv de munca pentru cu valabilitate 01.06.2021 – 01.01.2022, prin care s-a majorat tichetul de masa/salariat la valoare de 20 lei/tichet si unifomizarea zilelor de concediu de odihna cu acordarea unor zile suplimentare personalului din cadrul Compartimentului exploatare (conducatori auto, taxatori) dar si din cadrul atelierului electro-mecanic. Valabilitatea acestui Acord Colectiv este pana la 01.01.2022.

E.6. Informatii privind Hotararile Consiliului Local care ar putea afecta performanța întreprinderii publice sau perspectivele sale strategice

6.1. Bugetul de venituri si cheltuieli al anului 2021 a fost aprobat prin HCL nr. 54/2021 in limita veniturilor cu valoarea de 5687 mii si cheltuieli in valoare de 5446 mii lei. Rezultatul brut propus pentru anul 2021 este de 241 mii lei.

Proiectul bugetului de venituri si cheltuieli a S.C. TRANSURB S.A. pe anul 2021 a fost intocmit conform ordinului MFP nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia si aprobat de Adunarea Generala a Actionarilor prin Hotararea nr. 2/17.05.2021.

La intocmirea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2021 si estimarile pentru anii 2022 si 2023, s-a tinut cont de principalele prevederi ale actelor normative in vigoare astfel:

-O.G. nr. 26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara;

-Legea bugetului de stat pe anul 2021, nr. 15/2021;

-OUG nr. 226/2020 privind unele măsuri fiscal-bugetare și pentru modificarea și completarea unor acte normative și prorogarea unor termene;

-Art. 25 Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal;

-OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate;

-Legea nr. 62/2011 privind dialogul social.

De asemenea, s-a tinut cont de:

-Prevederile HCL nr. 54/15.04.2021 privind aprobarea Bugetul de venituri si cheltuieli a municipiului Vaslui -an 2021;

-Procedura Operațională P.O.CTB. 50 privind întocmirea, avizarea, aprobarea, executia și rectificarea bugetului de venituri și cheltuieli a SC TRANSURB SA- an 2021 cu revizuirea nr.1, urmare a modificărilor legislative în vigoare la anul 2021;

-Considerațiile privind regimul aplicabil la SC Transurb SA nr 2178/13.05.2021 din punct de vedere al apartenenței la categoria întreprinderilor publice.

- Adresa nr.1666/21.10.2020, înregistrată la Primăria Vaslui cu nr. 89212/25.10.2020, privind aprobarea în Consiliul Local al municipiului Vaslui a proiectului de rectificare a bugetului SC Transurb SA etapa octombrie 2020;

-Adresele: nr.2106 din 07.05 2021, adresa nr. 2119 din 10.05.2021, respectiv adresa nr.13.05.2021 prin care SC TRANSURB SA s-a adresat Sindicatului Liber și Independent ca fiind reprezentativ la SC Transurb SA cu privire la consultarea asupra sumelor ce vor fi luate în calcul la întocmirea Proiectului de Buget – 2021 s-au stabilit sumele prevăzute la Randul 89 în valoare de **1023 mii lei**.

Proiectul de Buget – an 2021 s-a aprobat în ședința Consiliului Local Vaslui organizată în data de 27.05.2021, cu mențiunea prezentării Consiliului Local al municipiului Vaslui a unui Plan de creștere venituri și scădere de cheltuieli, Plan care a fost aprobat de către Consiliul de Administrație în ședința din 19.07.2021, prin Decizia nr. 53 din 19.07.2021 și transmis către Primăria municipiului Vaslui prin adresa nr.2767/20.07.2021.

Mai jos, am prezentat Planul de creștere venituri și scădere de cheltuieli a SC Transurb SA care cuprinde măsuri de creștere venituri și scădere de cheltuieli pe termen scurt, mediu și lung.

Planul de crestere a veniturilor si scadere a cheltuielilor bugetului SC Transurb SA a anului 2021

CRESTEREA VENITURILOR ANULUI 2021					
Nr. crt.	Denumire indicator	Valoare estimata a cresterii de venituri (lei) cu TVA	Numar de locuri de munca nou create	Costuri estimate	Riscuri
1.	Adaptarea numarului de calatorii la cerintele de transport a calatorilor, prin aprobarea unui alt tip de abonament cu numar nelimitat de calatorii /traseu/luna. (Frica de imbolnavire a determinat ca o parte din calatori sa nu permita taxatoarei monitorizarea manuala a numarului de calatorii abonamentului cu 60 calatorii)	Presupunem ca jumatate din cei 500 calatori in medie/luna din calatorii care detin abonamentele existente cu 60 calatorii /luna ar achizitiona noul tip de abonament, ar rezulta: 250 x 94 lei x 5 luni= 112500 lei pana la sfarsitul anului	-	-	Nu exista riscuri majore de pierdere clienti, ajustarea pretului este minora comparativ cu numarul calatoriilor
				250persoane(jumatate) care s-ar mai deplasa de 15 ori fara sa achizitioneze noul tip de abonament x 15calatorii/lunax 1.5 lei(prèt Flexi) x 5 luni = 28125 lei	Risc de scadere a incasarilor din Flexi
2.	Adaptarea a numarului de calatorii abonamentelor la cerintele de transport a prin aprobarea unui alt tip de abonament cu numar nelimitat de calatorii/2trasee/luna. (Frica de imbolnavire a determinat ca o parte din calatori sa nu permita taxatoarei monitorizarea manuala a unui numar si mai mare de calatorii, abonamentului cu 120 calatorii	Presupunem ca jumatate din cei 40 calatori in medie/luna din calatorii care detin abonamentele existente cu 120 calatorii /luna ar achizitiona noul tip de abonament, ar rezulta: 20 abonamente x 104 lei x 5 luni = 10400 lei	-	20persoane(jumatate) care s-ar mai deplasa odata pe saptamana in oras fara sa achizitioneze noul tip de abonament x 10calatorii/luna x1.5 lei x 5 luni = 1500 lei	Risc de scadere a incasarilor din Flexi
3.	Ajustarea pretului la tichete Flexi coroborat cu cheltuielile preconizate in anul 2021	Presupunem ca jumatate din cei 500 care folosesc Titlul Flexi ar achizitiona noul Flexi: 250 x 1.8lei/calatorie x 30 calatorii x 5 luni = 67500 lei	-	-	Risc de scadere a incasarilor de bilete

4.	Organizarea si desfasurarea activitatii de autogara destinat activitatii de transport public local judetean, national si international	<p>100 parcare microbuze /zi x 3.5lei taxa de parcare x 30 zile x 4 luni = 42 000 lei</p> <p>50 parcare autobuze /zi x 4.5 lei taxa de parcare x 30 zile x 4 luni = 27 000 lei</p> <p>100 plecari microbuze/zi x 3 lei taxa de peron x 30 zile x 4 luni = 36 000 lei</p> <p>50 plecari microbuze/zi x 4 lei taxa de peron x 30 zile x 4 luni=24000lei</p> <p>100 plecari/zi x 1.0 lei taxa pentru servicii autogara x 30 zile x 4luni = 12000 lei</p> <p>30 bagaje/zi x 2 lei/bagaj x 30 zile x 4 luni = 7200 lei, taxa de coletarie</p> <p>5 contracte x 10 lei/zi x 20 zile x 4 luni = 4000 lei taxa pentru garare transport national/international</p> <p>5 contracte x 10 lei/zi x 20 zile x 4 luni = 4000 lei taxa de autogara pentru transport national/international</p> <p>5 contracte pentru spatii de igiena(dus), odihna soferi in perioada de odihna</p> <p>Tarife rezervari</p> <p>Tarife bilete transport integral prin internet</p> <p>Subtotal =156200 lei</p>	5 existenti	<p>Cost pentru amenajare dispeccerat, calculator, raft coletarie, renovare spatiul pentru odihna = 35000 lei</p> <p>Cost resursa umana 5x 3970 lei/luna x 4 luni = 79400</p> <p>Subtotal 2300 amenajare + 79400 resursa umana =81700 lei</p>	Riscuri minore
5.	Acordarea de facilitati de transport unor categorii de persoane, pensionari cu varsta de pensionare de peste 67 ani.	<p>Presupunem ca ar exista 300 persoane pensionare cu varsta de peste 67 ani care ar solicita legitimatii(300 cereri x 110 x 5 luni)= 165000 lei</p> <p>In anul 2020 au fot inregistrate 1380 persoane pensionare cu varsta de peste 70 ani</p>	-	300 persoane x 45 lei Flexi x 4 luni = 54000 lei	Risc de nerealizare venituri prevazute in buget cu aprox. 18700 lei (multi pensionari au decedat) si nu mai exista alti pensionari care sa indeplineasca conditiile de gratuitate de

					transport
6.	Acordarea de facilitati de transport unor categorii de persoane cu varsta de peste 70 ani.	Presupunem ca ar exista 30 de persoane cu varsta de peste 70 ani si care ar solicita legitimatii(30cereri x 110 x 5 luni) = 16500 lei	-	30 persoane x 45 lei Flexi x 4 luni = 5400 lei	Risc minor de nemulțumire a cetățenilor care au solicitat eliberare legitimatii de calatorie cu gratuitate fara sa indeplineasca conditii legale.
7.	Suplimentarea sumelor provenite din compensatie conform adresei nr. 2675/ 09.07.2021	780000		780000 = risc de neaprobare a suplimentarii sumelor provenite din compensatie	Risc de neaprobare a suplimentarii sumelor provenite din compensatie
8.	Aprobarea unui mecanism de eficientizare a activitatii SC Transurb SA prin introducerea unui profit majorat.	34700 lei		-	-
9.	Aprobarea schemei de ajutor de minimis prin cofinantarea cu 15% a proiectului privind atragere fondurilor norvegiene pentru investitii in energie regenerabila in valoare de minim 200000 Euro precum si finantarea studiului de fezabilitate in valoare de aproximativ 2% din valoarea proiectului(cheltuiala neeligibila prin proiect)	Minim 1000000lei sau echivalent 200000euro.	3	20000 lei sau echivalent 4000 euro studio de fezabilitate minim 1000000lei sau echivalent 200000euro	Risc de neeligibilitate proiect
10.	Organizarea si desfasurarea activitatii de spalatorie auto unor tertе persoane	100 autobuze/luna x 50 lei exterior x5 luni= 25000 lei 100 autobuze/luna x 15 lei interior sumar x5 luni = 7500 lei 100 autobuze/luna x 130 lei interior(sters geamuri, bare de sustinere, scaune etc)x 5luni=65000 lei	2angajati din cei existenti	145200 lei	

		100 autobuze/luna x 170 lei interior(spalat huse, sters geamuri, etc)x 5luni=85000 lei Subtotal =182500 LEI			
11.	Identificarea unui numar mare mare de calatori din randul elevilor coroborat cu prevederile legale	250 abonamente elevi x 50 lei x 3 luni de vacanta= 37500 lei	-	Reclama pe facebook = zero cheltuieli	Risc de nerealizare a incasarilor provenite de la abonamentele elevilor datorita dezinteresului elevilor in perioada vacantelor
12.	Identificarea unui numar mai mare de persoane interesate de turismul ocazional(cultural, sportiv,religios, etc)	3 transporturi/luna x 1000 lei = 3000 lei	1	2700 lei	

TOTAL venituri = 2565800 lei

TOTAL Costuri = 2098625LEI

TOTAL rezultat = 467175 LEI

REDUCEREA CHELTUIELILOR

Nr. crt.	Denumire indicator	Valoare reducere estimata	costuri estimate	
1.	Reducerea cheltuielilor la contractele de service cu tertii	1000 x 6 luni= 6000 lei Tehnoconsulting 3000lei/luna x 6luni =18000 lei Goscom Subtotal=24000		
2.	Reducerea cheltuielilor cu consumabilele prin folosirea unor documente tiparite la tipografie	=1000 LEI		
3.	Reducerea cheltuielilor prin achizitii echipamente de lucru sau alte echipamente de la unitati protejate	2400 x 7 luni= 16800 lei	-	-
4.	Reducere cheltuiala resurse umane prin organizarea eficienta a resursei umane	119100 lei prin reformarea a 7 angajati si trecerea pe activitati profitabile		
5.	Reducere cheltuieli cu impozitele pe cladirea	53000 lei	aprox.60000 lei	

	Intermodal in urma obtinerii certificarii BREEAM			
6.	Reducerea cheltuielilor cu presa prin diseminarea unor informatii cu ajutorul flayerelor in mijloacele de transport	100 lei		
7.	Reducerea cheltuielilor serviciilor de posta prin folosirea postei electronice	500 lei		
TOTAL reduceri = 214500				
TOTAL costuri pentru reducere cheltuieli = 50000 LEI				
TOTAL rezultat = 164500 lei				
TOTAL rezultat in urma indeplinirii planului= 631675LEI				

La data de 31.08.2021, masurile 1; 2 si 3 au fost aprobate de catre Consiliul Local al municipiului Vaslui in sedinta din 25.08.2021.

In situatia prezentata mai jos am prezentat media indicatorilor din executia bugetului de venituri si cheltuieli la 30.06.2020 si 30.06.2021, asa cum au fost realizati.

Explicatii	Realizat 30.06.2020	Realizat 30.06.2021
	2020(%)	2021(%)
Venituri totale	93.29%	102.24%
Cheltuieli totale	86.12%	101.53%
Rezultatul brut(venituti totale – cheltuieli totale)	204599	156466
Plati restante	0	0
Productivitatea muncii unitati fizice(numar de calatorii/numar mediu salariati)	35955	34462

E.7. Informatii privind controalele organelor in drept care ar putea afecta performanța întreprinderii publice sau perspectivele sale strategice

In semestrul I s-au desfasurat 5 controale :

- 3 Controale de la inspectia Muncii - Inspectoratul Teritorial de Munca vaslui dintre care unul thematic si 2 in urma sesizarilor formulate de Sindicatul liber si independent din Transurb in urma;
- 1 control de la DSP Vaslui in urma unei sesizari;
- 1 control al Serviciului Financiar Public din cadrul Primariei Vaslui nefinalizat.

E.8. Informatii referitoare la aspectul de mediu

Planul de Management va avea in vedere respectarea obiectivelor si prioritătilor stabilite de catre Consiliul de Administratie, care vizează consolidarea viziunii SC TRANSURB VASLUI asupra activitatii de baza pe care o desfasoara .

Printre obiectivele fundamentale ale managementului societatii in semestrul I al anului 2021, cuprinse in Planul de management din perioada: 01.11.2018-01.11.2022,se numara :

- 1.Întreținerea continuă și supravegherea atentă a parcului auto de autobuze si microbuze avand in vedere vechimea mijloacelor de transport pana la inlocuirea acelor depasite fizic si moral;
- 2.Aplicarea politicilor de management durabil pentru monitorizarea resurselor și evaluarea riscurilor de mediu;
- 3.Elaborarea și implementarea politicilor de responsabilitate socială;
- 4.Asigurarea securității și sănătății angajaților SC TRANSURB SA .

Acestea urmăresc continuarea liniei de dezvoltare a Societății prin consolidarea obiectivelor strategice pe care Transurb SA și le-a asumat în ultimii ani, reflectând atât valorile companiei, cât și țintele generale de performanță economică.

Pentru imbunatatirea calitatii serviciului de transport public local prin serviciu de management al calitatii se va asigura aplicarea reglementărilor interne și internaționale din domeniul transporturilor rutiere, precum și întocmirea documentației necesare implementării, funcționării și certificării sistemului de management al calității, conform standardelor internaționale: de organizare SR EN ISO: 9001/2008 si ISO 13800, totodata de se va urmari:

- respectarea procedurilor operationale de catre fiecare angajat;
- intarirea disciplinei si respectarea raspunderii patrimoniale a SC Transurb SA;
- asigurarea dezvoltarii durabile si cresterea flexibilitatii organizatiei;
- orientarea catre clientprin imbunatatirea calitatii vietii populatiei care traieste in zona deservita prin imbunatatirea calitatii serviciilor de transport public local.

E.9.informatii privind expunerea SC TRANSURB SA la riscul de prêt, riscul de credite, riscul de lichiditati si la riscul de fluxuri de numerar

Daca vrem sa definim managementul riscurilor, putem spune ca reprezinta totalitatea metodelor sau mijloacelor prin care este gestionata incertitudinea, ca baza majora a factorilor de risc, in scopul indeplinirii obiectivelor si abordării indicativelor stabilite.

Deci, cuvântul-cheie in ceea ce priveste managementul riscului, este cuvântul “**sistematic**”. Numai printr-o abordare riguroasa si constanta la nivelul tuturor structurilor unei intreprinderi se poate ajunge la un control eficient asupra lucrarilor stabilite si la reducerea factorilor de risc.

Riscul de pret

Riscul de pret poate aparea din cauza neconcordantei pretului in timp, intre momentul incheierii contractului si momentul in care se face plata si incasarea sumei prevazute in contract.

Acest risc isi poate face aparitia mai ales in cazul incheierii unor contracte pe termen lung.

Pretul biletelor si abonamentelor de transport public urban a fost reglementat de Consiliul Local Vaslui, in prezent de HCL nr.20/16.03.2017 , respectiv HL nr.4/2018.

Acordarea facilitatilor la transportul public de calatori pentru categoriile beneficiare si stabilirea acestor categorii de beneficiari, pe raza administrativ teritoriala a municipiului Vaslui a fost reglementata de HCL nr.78/2008, HCL nr. 7/2013 si HCL nr.153/2021.

Avand in vedere Raportul controlului financiar de gestiune pentru anul 2020 prin Nota de fundamentare nr. 543/01.03.2021 privind ajustarea preturilor, in sedinta AGA din 05.03.2021, fiind prima sedinta AGA pentru anul 2021 s-a adus la cunostinta reprezentantilor AGA analiza preturilor biletelor, abonamentelor si titlurilor de calatorie de tip Flexi.

In aceasta sedinta, Consiliul de Administratie si AGA au aprobat Nota de fundamentare privind ajustarea preturilor biletelor, titlurilor Flexi si abonamentelor nr.543/01.03.2021, nota care a fost inaintata Primariei municipiului Vaslui spre a decide in Consiliul Local prin adresa nr.687/12.03.2021.La data de 15.04.2021 prin adresa nr. 807/25.03.2021, inregistrata la Primaria municipiului Vaslui cu nr. 69862/15.04.2021propunerea tehnica nr. 806/25.03.2021 privind stabilirea numarului de calatorii la elevi coroborata cu adresa nr. 543/01.03.2021 privind ajustarea preturilor biletelor, titlurilor Flexi si abonamentelor.

In anul 2020, prin adresa nr. 810/23.06.2020 privind stabilirea numarului de calatorii la abonamentul elevilor. In data de 17.07.2020 prin adresa nr. 1004 si in data de 18.08.2020 prin adresa 1234 s-a revenit cu solicitarea privind numarul de calatorii la abonamentul elevilor.

Din cele mentionate in anexa nr 1 la ordin ANRSCUP nr.272/2007 modificat prin Ordinul 136/2019, rezulta un tarif de 1,10 lei /calatorie pret fara TVA la care se adauga 0.20 lei TVA si rezulta un pret de 1,30 lei/calatorie pret cu TVA.

In prezent SC TRANSURB SA incaseaza din:

- vanzarea biletelor - 2 lei /pe calatorie cu TVA;
- vanzarea titlului de calatorie flexi -1.5 lei /calatorie cu TVA ;
- vanzarea abonamentelor - 1.33 lei/calatorie cu TVA.

In aceasta situatie profitul incasat din vanzarea unui bilet este de 0.70 lei pe calatorie, din vanzarea titlului flexi profitul este de 0.20 lei pe calatorie iar din vanzarea abonamentelor profitul este de 0.03lei pe calatorie.

Riscul de credit

Societatea nu are contractate credite bancare

Riscul de lichiditate

Indicatorul arata suma cu care activele depasesc datoriile si ofera garantia acoperii datoriilor din active. Acest indicator la semestrul I 2021 avea valoarea de 1.6 l ceea ce inseamna **ca societatea nu a avut dificultati financiare si a acoperit datoriile curente.**

Riscul fluxului de numerar

Reprezinta diferenta dintre incasarile si platile curente ale unei societati pe o anumita perioada de timp. Fluxul de numerar pozitiv indica faptul ca activele lichide ale societatii sunt in crestere, permitindu-i sa-si plateasca datoriile.

Fluxul de numerar negativ indica faptul ca activele lichide sunt in scadere.

Situatiile financiare

Situatiile financiare la 30.06.2021 au fost intocmite conform prevederilor din Ordinul Ministrului Finantelor Publice al Romaniei 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare .

Balanta de verificare la 30.06.2021 reflecta fidel, sub toate aspectele semnificative, pozitia financiara a Societatii si performanta financiara a semestrului I an 2021 si a fost intocmita in conformitate cu registrele contabile ale societatii si cu legile in vigoare.

CONSILIUL DE ADMINSTRATIE

SC TRANSURB SA

Presedinte,

Aprodu Catalin

