

RAPORT PRIVIND ACTIVITATEA

S.C.Publitrans 2000 S.A in anul 2017

I. Consideratii generale

S.C. Publitrans 2000 S.A. Pitesti este operator de transport public, aflat in subordinea Consiliului Local al Municipiului Pitesti, iar prestatia este reglementata de Legea 92/2007 ce are ca obiect stabilirea cadrului juridic privind exploatarea, gestionarea, finantarea si controlul functionarii transportului public de persoane. In prezent S.C. Publitrans 2000 S.A. opereaza in baza Contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane prin curse regulate in municipiul Pitesti si a Regulamentului serviciului de transport public local de persoane.

Activitatea in anul 2017 s-a desfasurat pe baza bugetului de venituri si cheltuieli, fundamentat in concordanta cu normele si normativele existente, de parametrii de baza ce se au in vedere la organizarea si dimensionarea activitatii de transport, respectiv cererea de transport, reseaua, parc mediu circulat, de realizarea anului precedent si de permanenta preocupare de eficientizare a activitatii de transport.

II. Organizare - conducere, control

Cadru legislativ general aplicat:

- Legea 31/1990, privind societatile comerciale republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordonanta Guvernului nr.26/2013, privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrative teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara;

- O.U.G. nr.109/2011, privind ordonanta corporativa a intreprinderilor publice, cu modificarile si completarile ulterioare;

- O.G. nr.64/2001, privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare;

- Ordinul M.F.P. nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate;

1. Politica de actionariat

Situatia actiunilor detinute de Consiliul Local la S.C. Publitrans 2000 S.A. la data de 31.12.2017 este urmatoarea:

Nr.ctr	Denumirea operatorului economic la care Consiliul Local al Municipiului Pitesti este actionar direct sau indirect	Capital social (lei)	Numar actiuni	Valoarea nominala lei/actiune	Ponderea capitalului social al operatorului economic %
1	S.C.Publitrans 2000 S.A.	3.585.090	358.509	10	100

2. Situatia varsamintelor repartizate bugetului local

Nr.ctr	Denumire entitate	anul	Procent repartizat	Varsaminte cuvenite bugetului local
1	S.C.Publitrans 2000 S.A.	2016	50%	1.801.523 lei
		2017	50%	1.512.164 lei

Precizam ca varsamintele din profitul net repartizate in anul 2016 in suma de 1.801.523 lei au fost virate in luna mai 2017, iar varsamintele din profitul net repartizate in anul 2017 vor fi virate in anul 2018, dupa aprobarea situatiilor financiare de catre Adunarea Generala a Actionarilor.

3. Selectia administratorilor, conform O.U.G. nr.109/2011

In anul 2017 societatea a fost reprezentata de:

- Ciurea Diaconescu Constantin _ presedinte
- Carzol Sabin Costin Mihai _ membru
- Matei Lazar Gheorghe _ membru
- Greavu Gheorghe _ membru
- Rotaru Manuel Vasile _ membru

Consiliul de Administratie a fost numit prin hotararea A.G.A. nr.7/29.08. 2016, in conformitate cu prevederile O.U.G. 109/2011, privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice. Consiliul de Administratie este format din 5 administratori, din care unul detine functia de presedinte .

Activitatea Consiliului s-a desfasurat in sedinte lunare, care au vizat buna organizare si optimizare a activitatii societatii, in corespondenta cu obiectivele manageriale. Rezultatele sedintelor s-au concretizat in decizii ale Consiliului de Administratie, care au fost duse la indeplinire de conducerea executiva a societatii, formata din directorii directiilor functionale, sub coordonarea directa a directorului general al societatii.

Principalele teme analizate si dezbatute in cadrul sedintelor Consiliului de Administratie au fost urmatoarele:

- Situatiile financiare pentru anul 2016;
- Bugetul de venituri si cheltuieli, fundamentare, actualizare, rectificare pe anul 2017;
- Rezultatele inventarierii anului 2016;
- Structura Organizatorica;
- Obiectivele si criteriile de performanta ale activitatii directorului general, precum si nivelul de realizare al acestora in luna anterioara si cumulativ de la inceputul anului.

4. Modificari strategice in functionarea intreprinderilor publice: fuziuni, divizari, transformari, modificari ale structurii de capital

In cursul anului 2017 nu s-au produs modificari in functionarea societatii si nici in structura capitalului social.

5. Auditarea situatiilor financiare:

La nivelul activitatilor desfasurate in cadrul S.C.Publitrans 2000 S.A, s-au implementat standardele de control intern managerial conform OSGG nr.400/2015, privind controlul intern managerial.

Activitatea S.C. Publitrans 2000 S.A. este auditata de catre auditorul statutar S.C. Moore Stephens-KSC Assurance, incepand cu data de 01.01.2016-31.12.2018. Prin raportul auditorului

independent s-a enuntat o opinie cu rezerve. Baza opiniei cu rezerve a constat in faptul ca auditorul in cadrul pozitiei bilantiere „Creante comerciale” nu a fost de acord cu inregistrarea pe pozitia „ Clienti facturi de intocmit” valoarea la pret de vanzare, inclusiv TVA, a biletelor si abonamentelor detinute de gestionari. Pozitia operatorului fata de aceasta situatie este ca in conformitate cu politicile proprii contabile nu a incalcat prevederile acestora, fiind necesar a se tine o evidenta cantitativ-valorica prezentata in bilant, deoarece sunt cele mai importante venituri obinute din desfasurarea obiectului principal de activitate.

Deasemenea, o alta baza a opiniei cu rezerve a auditorului este faptul ca societatea nu a calculat si inclus in situatiile financiare valoarea estimata calculata pe o perioada de 40 de ani, a avantajului in bani primit de salariati cu ocazia pensionarii, ca si provizioane pentru riscuri si cheltuieli. Pozitia operatorului este ca evaluarea acestor provizioane ar fi condus la cheltuieli suplimentare cu prestarea acestor servicii, cu estimatori specializati in acest domeniu. Inregistrarea unor provizioane prin includerea pe cheltuieli a avantajelor ar fi condus la rezultate financiare mult mai mici fata de cele previzionate .In conditiile in care societatea este subventionata acestea nu ar fi fost posibil a fi recuperate prin subventie, astfel rezultatele ar fi fost denaturate, iar partea din profitul net repartizat ce revenea Consiliului Local ar fi fost mult diminuata.

III. Prezentarea activitatii desfasurate in anul 2017

In perioada 01.01.2017- 31.08.2017 , societatea si-a desfasurat activitatea in conformitate cu contractual de delegare a gestiunii serviciului nr.16574/15.04.2013/2408/15.04.2013, iar in perioada 01.09.2017- 31.12.2017 activitatea s-a desfasurat in baza unui nou contract de delegare a gestiunii serviciului de transport public, incheiat in conformitate cu Regulamentul CE nr.1370/2007, care a fost avizat in conformitate cu legislatia in vigoare de catre Consiliul Concurentei. Necesitatea unui astfel de contract este impusa de faptul ca pentru modernizarea serviciului public de transport pot fi accesate fonduri europene de catre autoritatea publica locala. In perioada urmatoare autoritatea publica prin accesarea de fonduri europene nerambursabile POR 2014-2020 , Axa 4 - Sprijinirea dezvoltarii urbane durabile, si-a propus realizarea unui sistem de e-ticketing in municipiul Pitesti, achizitiei de noi autobuze ecologice, modernizarea statiilor de calatori, optimizarea traseelor de transport public si sistem integrat de management al traficului. Noul contract de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de calatori a presupus printre altele si modificari esentiale in ceea ce priveste finantarea serviciului. Astfel, autoritatea contractanta urmeaza sa plateasca operatorului o compensatie pentru efectuarea obligatiilor de serviciu public pe baza unui tarif lei/km, care pentru inceput acesta s-a stabilit la 8,3235lei/km, avand inclus un profit rezonabil de 3,77%, la nivelul ratei SWAP comunicata

de Consiliul Concurenței, valabilă pentru semestrul II 2017. De precizat, este faptul că odată cu intrarea în vigoare a acestui contract operatorul nu mai are dreptul să presteze și alte servicii pentru terți (ex. ITP, curse speciale și alte reparații) care erau o sursă suplimentară de venituri, care conduceau la realizarea indicatorilor economico-financiarilor la nivelul celor previzionați.

Activitatea principală a societății a constat în furnizarea de servicii de transport persoane pe raza municipiului Pitești, în conformitate cu obligațiile asumate prin contractul de delegare a gestiunii serviciului public local de călători.

În cadrul activităților desfășurate, s-a avut în vedere satisfacerea într-o cât mai mare măsură a cererii de mobilitate a cetățenilor, beneficiari ai acestui serviciu, în condiții de eficiență a serviciului public, ținându-se cont de caracterul de serviciu public de interes general și nu de grup. Astfel, în baza concluziilor, sesizărilor și sugestiilor venite din partea unor beneficiari cât și a verificărilor făcute în traseu de către personalul propriu, programul de circulație a fost adaptat continuu în concordanță cu cererea.

În aceeași măsură a existat o preocupare continuă în creșterea calității acestui serviciu utilizând autobuze cu stare tehnică corespunzătoare, personal de deservire atestat profesional, verificat cât și prin asigurarea unui interval de succedare a autobuzelor între 6 și 30 de minute, reducând timpii de așteptare în stații.

S-a avut în vedere reducerea costurilor de operare printr-o mai bună alocare a resurselor, fapt ce ne-a permis menținerea tarifelor practicate la un nivel sub media națională, de aproximativ 2 lei/calatorie.

In anul 2017, activitatea societății s-a concretizat în principal prin următoarele obiective astfel:

Obiectivul principal în prima parte a anului 2017 a constat în obținerea avizului de la Consiliul Concurenței pentru noul contract de delegare a gestiunii serviciului, în concordanță cu prevederile Regulamentului CE nr. 1370/2007, condiție de bază pentru accesarea de fonduri europene de către autoritatea publică locală pentru modernizarea transportului public în municipiul Pitești.

O altă preocupare majoră a conducerii societății a constat în folosirea cu eficiență a resurselor obținute în vederea achitării la timp a ratelor aferente creditului obținut de la BERD, fără a înregistra dobânzi penalizatoare, achitării la timp a tuturor datoriilor societății și încadrarea în indicatorii solicitați în contractual cu Banca Europeană de Reconstrucție și Dezvoltare, în limitele specificate în contractual de credit.

Deasemenea, conducerea a acordat o atenție deosebită pentru:

- protejarea mediului și securitatea la locul de muncă;

- reducerea numarului de reclamatii fata de anul 2016;
 - urmarirea constanta a cheltuielilor societatii si incadrarea in limitele prevazute in bugetul de venituri si cheltuieli, conform legii(inclusiv cheltuielile cu personalul);
 - in cadrul biroului Relatii cu publicul, s-a stabilit o procedura de lucru privind reclamatiiile si sugestiile clientilor, urmarindu-se reducerea sesizarilor prin imbunatatirea serviciului de transport prestat;
 - mentinerea si respectarea graficului de revizii tehnice;
 - urmarirea respectarii timpilor de efectuare a curselor de catre conducatorii auto;
 - luarea de masuri de inlocuire in permanenta a orarelor de circulatie, distruse sau degradate din statiile de transport public;
 - comasarea, in vederea economiei de energie electrica si calorica, a spatiilor productive si administrative, cu modernizarea si igenizarea celor existente;
 - realizarea instruirii personalului privind protectia muncii (personalul a fost dotat cu echipament de lucru/protectie personalizat) si controale impuse de medicul de medicina muncii;
- O preocupare importanta o reprezinta instruirea conducatorilor auto, scopul urmarit fiind siguranta circulatiei. In acest sens, se acorda o tot mai mare importanta sedintelor de instruire privind circulatia in traseu, in sensul evitarii unor evenimente rutiere.
- intensificarea activitatii de control in vederea eliminarii calatorilor fraudulosi.

IV Prezentarea situatiei financiare la 31.12.2017

A. Situatia patrimoniului

1.Active imobilizate

Elemente de activ	Sold la 01.01.2017	Creșteri	Reduceri	Sold la 31.12.2017
Imobilizări necorporale	42.818	81.365		124.183
Imobilizări corporale	74.234.704	255.860	31.563	74.459.001
Imobilizări financiare	486	-	-	486
TOTAL	74.278.008	337.225	31.563	74.583.670

Creșterile de imobilizări necorporale in valoare totala de 81.365 lei reprezinta dezvoltare de program contabilitate si licente, iar creșterile de imobilizari corporale reprezinta: modernizari grup poarta - 23.762 lei, centrala telefonica - 47.500 lei, pompa carburanti - 33.940 lei, calculatoare -

37.064 lei, server - 23.513 lei, autoturism - 68.207 lei, onstructie poarta 2 acces - 7.890 lei, extindere retea internet - 6.906 lei, program pentru stand frane - 1.907 lei, U.P.S.Rakabil - 5171 lei .Toate aceste investitii s-au efectuat de societate din surse proprii.

Iesirile de mijloce fixe corporale in valoare de 31.563 lei reprezinta casarea de echipamente tehnologice.

Aceste aspecte privind creşterile şi descreşterile de mijloace fixe sunt prezentate detaliat în nota 1 la bilanţ.

Deprecierea activelor imobilizate (amortizate)

Elemente de activ	Sold la 01.01.2017	Deprecierea în cursul anului	Reduceri	Sold la 31.12.2017
Imobilizări necorporale	35695	11.968		47.663
Imobilizări corporale	18.090.201	9.823.552	31.450	27.882.303
TOTAL	18.125.896	9.835.520	31.450	27.929.966

Deprecierea mijloacelor fixe în valoare totală de 9.833.520 lei, a reprezentat amortizarea imobilizărilor necorporale, amortizarea mijloacelor de transport, echipamentelor si instalatiilor. Reducerile în valoare de 31.450 lei au constat în: amortizarea mijloacelor fixe casate în timpul anului.

Amortizarea capitalului imobilizat în exerciţiul financiar 2017 s-a calculat conform prevederilor Legii 15/1994, Legii 227/2015 şi H.G.2139/2004, folosindu-se amortizarea liniară .

2. Creanţele societăţii, la 31.12.2017, se prezintă astfel:

Total din care:	3.682.757 lei
- clienţi	322.252 lei
- subvenţie de încasat	2.254.159 lei
- decontări din operaţiuni în curs de clarificare	1.110.311 lei
- alte creanţe de la bugetul statului	13.555 lei
- decontări cu acţionari privind capitalul	7.007 lei
- ajustări pentru deprecierea creanţelor clienţi	- 58.882 lei
- alte creanţe în legătură cu personalul	34.355 lei

Precizăm că din totalul acestor creanţe, suma de 2.572.446 lei, este cu termen de lichiditate sub un an, iar suma de 1.110.311 lei cu termen de lichiditate peste un an. Subvenţia şi clienţii s-au încasat

integral în luna ianuarie 2018. Corespunzător creanțelor evidențiate la 31.12.2017 suma de 1.110.311 lei reprezintă operațiuni în curs de clarificare și se referă la sume ce s-ar fi convenit asociațiilor pentru perioada octombrie 2014 – mai 2015, urmare a contractului de asociere în participațiune nr. 1029/2008. Această sumă urmează a fi clarificată în funcție de decizia instanței de judecată, urmare a dosarului nr. 10080/3/2015 aflat pe rol la Tribunalul București.

Societatea, are evidențiate ajustări pentru deprecierea creanțelor clienți, în suma de 58.882 lei, reprezentând creanțe restante, pentru care s-au introdus acțiuni în instanțe (S.C. Media Bussines Adversiting S.R.L Pitești = 48.958 lei și S.C Mariberta Souftware = 9.924 lei).

3. Datoriile societății la 31.12.2017 sunt în sumă de 34.522.245 lei, din care 15.296.655 lei au termen de exigibilitate sub un an, restul de 19.225.589 lei între 1-5 ani.

Aceste datorii se compun din:

-credit bancar B.E.R.D	30.211.642 lei
-dobânzi datorate creditului	135.935 lei
-furnizori de imobilizări	28.277 lei
-furnizori	838.429 lei
-salarii	432.312 lei
-rețineri din salarii	14.980 lei
-garanții materiale	461.322 lei
-datorii curente la bugetul de stat	508.120 lei
-datorii curente la bugetul asigurărilor sociale	442.536 lei
-alte impozite și taxe	3.862 lei
-decontări din operațiuni de participație	1.110.311 lei
-creditori diverși	334.519 lei

Precizăm că datoriile la furnizori sunt plătite în termen, conform clauzelor contractuale, de asemenea și datoriile către bugete și salariați sunt plătite conform prevederilor legale. Creditorii reprezintă garanțiile de bună execuție aferente contractelor în derulare. Suma de 1.110.311 lei reprezintă sumele care s-ar fi datorat asociațiilor în baza contractului de asociere în participațiune nr. 1029/2008. Aceste sume s-au înregistrat preventiv, urmând a fi clarificate în funcție de hotărârea instanței, urmare a dosarului nr. 10080/3/2015, aflat pe rol la Tribunalul București.

Precizăm că la data de 31.12.2017 societatea nu înregistrează datorii restante la bugetul de stat, bugetul asigurărilor sociale și bugetul local.

La data de 16.10.2014, societatea a încheiat cu Banca Europeană de Reconstrucție și Dezvoltare, un contract de credit în valoare de 58.500.000 lei, destinat achiziției de mijloace de transport noi, pentru înnoirea parcului auto. Valoarea atribuită contractului de furnizare autobuze încheiat cu Solaris Polonia, a fost de 58.474.145,51 lei, diferența de 25.854,49 lei fiind anulată. Creditul a fost contractat pe o perioadă de 6 ani, iar garanția lui s-a constituit asupra mijloacelor de transport achiziționate, cesionarea drepturilor rezultate din polițele de asigurare aferente și asupra tuturor conturilor societății.

Dobânda are marjă fixă de 3,15 %, plus ROBOR la 3 luni. În cursul anului 2017, s-au plătit rate din credit în sumă de 10.986.051,60 lei și dobândă în suma de 1.501.223 lei. Societatea nu înregistrează nici o plată restantă aferentă creditului. Din totalul soldului la 31.12.2017 aferent creditului BERD, suma de 11.121.988 lei reprezintă ratele și dobânda, ce se va plăti în anul 2017, iar suma de 19.225.589 lei reprezintă creditul rămas de achitat, în tranșe trimestriale, până în 2021.

B. Contul de profit și pierderi la 31.12.2017

La data de 31.12.2017 situația indicatorilor economico-financiarilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli se prezintă astfel:

mii lei

Nr. crt.	Indicatori	Prevederi 2017	Realizari 2017	%
I.	Venituri totale din care:	40532	41275	101,83
	- venituri din servicii prestate	19878	18896	95,06
	- alte venituri	153	436	284,97
	- venituri din vanzarea marfurilor	0	0	
	- venituri din subvenții	20447	21848	106,85
	- alte venituri din exploatare	5	64	128,00
	- venituri financiare	49	31	63,27
II.	Cheltuieli totale din care :	38261	37582	98,23
	a) Cheltuieli cu bunuri și servicii din care:	10288	9815	95,40
	- cheltuielile privind stocurile	8070	7791	96,54
	- cheltuieli privind serviciile executate de terti	1211	1193	98,51
	- cheltuieli cu alte servicii executate de	1007	831	82,52

	terti			
	b)Cheltuieli cu impozite taxe si varsaminte asimilate	233	229	98,25
	c)Cheltuieli cu personalul din care:	16367	16172	98,81
	- cheltuieli de natura salariala din care:	12910	12780	98,99
	- cheltuieli cu salariile	11550	11550	100,00
	- bonusuri	1360	1230	90,44
	- cheltuieli aferente contract de mandate si alte comitete	521	470	90,21
	-cheltuieli cu asigurarile si protectie sociala,fonduri special si alte obligatii legale	2936	2922	99,52
	d) Alte cheltuieli de exploatare	9895	9865	99,70
	e) Cheltuieli financiare	1478	1501	101,56
	Rezultatul brut	2271	3693	162,62
	Impozit pe profit	390	615	157,44
III.	Profit net al exercitiului	1881	3078	163,63

Din datele prezentate rezulta ca societatea s-a incadrat in prevederile bugetare, realizand un profit brut de 3.693 mii.lei

V. Contractul de mandat

Directorii societatii, respectiv directorul general, directorul economic si directorul tehnic pentru perioada de mandat 2016-2020 au incheiat contracte de mandate in conditiile OUG nr.109/2011, privind guvernanta corporativa, cu modificarile si completarile ulterioare.

Prin contractul de mandat valabil pentru aceasta perioada, directorilor li s-au stabilit si aprobat de Consiliul de Administratie urmatoarele obiective/criterii de performanta:

- Cresterea anuala a productivitatii muncii
- Realizarea anuala de profit
- Realizarea planului de investitii din surse proprii
- Reducerea obligatiilor restante
- Reducerea creantelor restante
- Asigurarea cu Cash-Flow a activitatii curente

- Reducerea cheltuielilor la 1000 lei venituri
- Coeficientul de utilizare a parcului auto

Precizam ca obiectivele/criteriile de performanta ale directorilor au fost indeplinite in procent de 100%, asa cum se reda in anexa nr.1 la prezentul raport.

Incepand cu data de 01.12.2016, s-a incheiat un nou contract de mandat pentru directorul general, numit de catre Consiliul de Administratie prin decizia nr.45/28.11.2016 pentru perioada de mandat 2016-2020, in conditiile OUG nr. 109/2011, privind guvernanta corporativa.

In aceleasi conditii a fost selectat si numit prin Hotararea A.G.A. nr.7/28.08.2016 noul Consiliu de Administratie, incheindu-se contracte de mandat pentru perioada 01.09.2016 – 30.08.2020, cu urmatoarele obiective/indicatori de performanta:

- Cresterea anuala a productivitatii muncii
- Realizarea anuala de profit
- Realizarea planului de investitii din surse proprii
- Reducerea obligatiilor restante
- Reducerea creantelor restante
- Asigurarea cu Cash-Flow a activitatii curente
- Monitorizarea proceselor de transparenta si comunicare

Obiectivele/indicatorii de performanta au fost realizati in procent de 100%, conform datelor prezentate in anexa nr.2 la prezentul raport.

VI. Structura remuneratiei Consiliului de Administratie

In perioada 01.01.2017 – 30.12.2017, membrii Consiliului de administratie au beneficiat de o indemnizatie fixa lunara in cuantum de 2000 lei lunar, conform art.37 alin (2) si (4) din O.U.G nr.109/2011 modificata, neavand si o componenta variabila.

Deasemenea, in perioada 01.01.2017 – 30.04.2017, directorul general a beneficiat de o indemnizatie fixa bruta de 10000 lei luna, iar in perioada 01.05.2017 – 30.06.2017 a beneficiat de o indemnizatie fixa bruta de 12000 lei lunar, stabilita conform art.37(3) si (4) din O.U.G. nr.109/2011, privind guvernanta corporativa. Directorii executivi au beneficiat de o indemnizatie fixa stabilita in aceleasi conditii din O.U.G. nr.109/2011, respectiv directorul tehnic a avut o indemnizatie in valoare de 8000 lei brut lunar pana la 30.04.2017 si, incepand cu 01.05.2017, a avut o indemnizatie bruta lunara fixa de 9000 lei. Directorul economic a beneficiat de o indemnizatie bruta fixa de 8000 lei lunar pana la 30.04.2017, iar incepand cu data de 01.05.2017 a beneficiat de o indemnizatie bruta fixa de 10000 lei lunar. Toate indemnizatiile au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie al societatii si

au fost prevazute in Bugetul de Venituri si Cheltuieli pentru anul 2017, care a fost aprobat prin H.C.L. nr.102/30.03.2017.

Precizam ca directorul general si directorii executivi nu au beneficiat de componenta variabila.