



www.tursib.ro
CS 2.541.370 lei

S. C. TURSIB S. A.

str. Calea Dumbravii nr. 133-135; 550399 - Sibiu, Romania
tel.: 0269 / 426100; fax: 0269 / 210771 E-mail : office@tursib.ro
Nr.Reg.Com.: J32/1024/1998; Cod fiscal: R0 789401
Cont B.C.R.-filiala Sibiu: RO03RNCB0227036043890001
Operator date cu caracter personal inregistrat cu nr. 18755
Nr.2124/29.04.2015



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR S.C. TURSIB S.A. LA 31.12.2014

S.C. Tursib S.A. a fost infiintata la data de 01.09.1998, conform Hotararii nr.79/02.06.1998 a Consiliului Local al Municipiului Sibiu, prin reorganizarea Regiei Autonome de Gospodarie Comunale si Locativa Sibiu.

Societatea isi desfasoara activitatea principala in domeniul transportului urban de calatori, actionar unic fiind Consiliul Local al Municipiului Sibiu.

Consiliul de Administratie format din :

- Binder Herman	- presedinte	- 25.07.2012 - 24.07.2016
- Popa Adrian	- membru	- 25.07.2012 - 24.07.2016
- Dahinten Helga	- membru	- 25.07.2012 - 24.07.2016
- Chialda Daniela	- membru	- 01.09.2012 - 24.07.2016
- Mircea Ovidiu	- membru	- 01.09.2012 - 24.07.2016

si-a exercitat mandatul in anul 2014 la S.C. Tursib S.A. in conformitate cu prevederile Legii 31/1990 cu modificarile si completarile ulterioare.

In cadrul Consiliului de Administratie sunt organizate doua comitete, conform prevederilor OUG nr.109/2011, cu modificarile si completarile ulterioare:

Comitetul de nominalizare si remunerare (Raport 2014-Anexa1-cf. OUG nr.109/2011):

- presedintele Consiliului de Administratie neexecutiv si independent – domnul Binder Herman
- membru Consiliu de Administratie neexecutiv – doamna Dahinten Helga

Comitetul de audit (Raport 2014-Anexa2- cf. OUG nr.109/2011):

- presedintele Consiliului de Administratie neexecutiv si independent – domnul Binder Herman
- membru Consiliu de Administratie neexecutiv, cu studii economice și experiență în domeniul economic, contabilitate, de audit sau financiar de cel puțin 5 ani – doamna Chialda Daniela

In anul 2014, societatea a fost reprezentata legal de:

Ing. Adrian Popa - director general
Ec. Anca Presecan – director adj. economic
Ing. Cristian-Gheorghe Pavel – director adj. tehnic

Conform organigramei, contabilitatea este organizata in cadrul Directiei economice – departamentul financiar contabilitate cu un numar de 3 posturi (2 economisti si un contabil), conducerea acestuia fiind realizata de catre directorul adjunct economic. Pentru situatiile economico-financiare ale societatii la 31.12.2014, **auditul societatii se realizeaza** astfel:

-pentru auditul statutar: SC FISCAL SMART CONSULTING SRL SIBIU

-pentru auditarea situatiilor financiare in conformitate cu Standardele Internationale de Audit: SC BDO Audit SRL BUCURESTI.

Conform bilantului contabil incheiat si anexat, in anul 2014, unitatea a inregistrat urmatoarele rezultate economico – financiare :

Total Venituri Realizate : 25.069.886
Total Cheltuieli Realizate : 22.530.065
Total Profit Brut: 2.539.821

Situatia rezultatelor economico – financiare

Nr.crt	Denumire indicator	Exploatare	Financiare	Extraordinaire	TOTAL
0	1	2	3	4	5(2+3+4)
1	Venituri	24.791.844	278.042	-	25.069.886
2	Cheltuieli	22.311.232	218.833	-	22.530.065
3	Rezultat brut:				
	- profit:	2.480.612	59.209	-	2.539.821
	- pierdere:				
4	Impozit profit	-	-	-	437.825
5	Rezultat net	-	-	-	2.101.996

Veniturile totale in suma de 25.069.886 lei s-au realizat din:

Nr. Crt.	Denumirea indicator	Valoare (- RON -)	Pondere (%)
	VENITURI TOTALE	25.069.886	100,00%
I.	VENITURI DIN EXPLOATARE	24.791.844	98,89%
A)	VENITURI DIN LUCRARI SI SERVICII PRESTATE-activitate de baza, din care:	12.527.599	49,97%
	a) BILETE (1 la 4):	4.760.901	
	1. autobuz interior	4.626.655	
	2. autobuz Paltinis	45.132	
	3. amenzi	89.114	
	b) ABONAMENTE (1 la 5)	7.766.698	
	1. autobuz interior(integral, pers.handicap)	6.490.817	
	2. autobuz Paltinis	62.374	
	3. reduceri (donatori)	4.544	
	4. reducere (interior elevi + studenti)	1.208.963	
B)	VENITURI DIN VANZARI DESEURI	7.366	0,03%
C)	VENITURI DIN CHIRII	36.872	0,15%
D)	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE	582.517	2,32%
	1.venituri din reclama si publicitate	336.162	
	2.verificari tehnice	172.095	
	3.curse speciale	54.126	
	4.devize terti	2.900	
	5.alte venituri – accesorii activitate transport (invelitori, pliante, carduri etc.)	17.234	
E)	VENITURI DIN SUBVENTII PENTRU ACOPERIREA DIFERENTEI DE PRET SI TARIF(7411)	11.541.758	46,04%
F)	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	151.782	0,60%
	din care venituri din vanzare active	~	
G)	VENITURI DIN VARIATIA STOCURILOR	(-)56.050	(-)0,22%
II.	VENITURI FINANCIARE	278.042	1,11%
A)	VENITURI DIN DOBANZI	109.179	0,44%
B)	VENITURI DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR	168.863	0,67%

Cheltuielile in suma de 22.530.065 lei (suma diminuata cu subventiile aferente in suma de 7.246.105 lei), cuprind :

Nr. crt	Denumire indicator	Valoare(- RON -)	Pondere (%)
	CHELTUIELI TOTALE	22.530.065	100,00%
I.	CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	22.311.232	99,03%
A)	CHELTUIELI PRIVIND MATERIILE PRIME SI MATERIALELE CONSUMABILE (601+602-7412) Rulaj an = 12.260.853 lei Subventie aferenta = 3.187.223 lei	9.073.630	40,27%
B)	ALTE CHELTUIELI MATERIALE	287.779	1,28%
C)	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA, APA, GAZ(605-7413) Rulaj an = 242.821 lei Subventie aferenta = 59.379 lei	183.442	0,81%
D)	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	-853	(-)0,00%
E)	CHELTUIELI PRIVIND PRESTATIILE EXTERNE (inclusiv redeventa) Rulaj an = 2.206.188 lei Subventie aferenta = 424.723 lei	1.781.465	7,91%
F)	CHELTUIELI CU PERSONALUL, din care:	8.463.638	37,56%
	1.cheltuieli cu salarii(641+642-7414) Rulaj an = 8.950.338 lei Subventie aferenta = 2.153.294 lei	6.797.044	
	2. cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (645-7415) Rulaj an = 2.239.702 lei Subventie aferenta 573.108 lei	1.666.594	
G)	CHELTUIELI CU IMPOZITE SI TAXE	105.898	0,47%
H)	CHELTUIELI CU AMORTIZARILE SI AJUSTARI PT. DEPRECIERE IMOBILIZ. Rulaj an = 3.067.050 lei Ajustare valoare imobilizari corporale = -2.500 lei Subventie aferenta = 778.114 lei	2.286.436	10,15%
I)	CHELTUIELI PRIVIND PROVIZIOANELE (6814-7814)	-48.116	(-)0,21%
J)	AJUSTARI PRIVIND PROVIZIOANELE	0	0
K)	ALTE CHELTUIELI	177.913	0,79%
II.	CHELTUIELI FINANCIARE	218.833	0,97%
A)	CHELTUIELI DIN DOBANZI Rulaj an = 136.440 lei Subventie aferenta = 35.036 lei	101.404	0,45%
B)	CHELTUIELI DIN DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR Rulaj an = 152.657 lei Subventie aferenta = 35.228 lei	117.429	0,52%

In anul 2014, subventia aferenta cifrei de afaceri a fost evidentiata distinct, iar subventia pentru cheltuielile materiale a micorat fiecare capitol de cheltuieli, asa cum prevad normele de intocmire a bilantului.

1. venituri din subventii aferente ch. cu materii prime, materiale = 3.187.223 lei
2. venituri din subventii aferente ch. cu utilitatile = 59.379 lei
3. venituri din subventii aferente ch. cu salarii = 2.153.294 lei
4. venituri din subventii aferente ch. cu asig. si protectia sociala = 573.108 lei (din care 34.786 lei subventii pentru stimularea fortei de munca decontate de catre AJOFM Sibiu)
5. venituri din subventii aferente alte cheltuieli = 1.273.101 lei (din care pentru amortizare = 778.114 lei, alte cheltuieli de exploatare eligibile = 424.723 lei, dobanzi credit BERD = 35.036 lei, diferente nefavorabile curs valutar aferente creditului BERD = 35.228 lei)

Total = 7.246.105 lei

Din analiza rezultatelor economico financiare se pot desprinde urmatoarele aspecte:

Nr crt	Denumire capitol	2012	2013	2014
1.	Bilete	4.640.638	4.552.498	4.760.901
2.	Abonamente (venituri proprii)	6.466.091	6.991.208	7.766.698
3.	Subventie diferenta de tarif	8.932.048	8.901.911	11.541.758
4.	Subventie generala (materiala)	12.391.765	9.849.287	7.246.105

Societatea isi desfasoara activitatea principala in baza Contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane in Municipiul Sibiu nr.11/10.04.2013, incheiat intre Municipiu Sibiu si SC Tursib SA, conform Hotararii Consiliului Local nr.57/28.03.2013. Durata acestui contract este de 6 ani, incepand cu data de 23.04.2013, data la care a incetat, de drept, Contractul de concesiune nr.108370/2007, modificat si adaptat. Bunurile concesionate folosite de societate pentru desfasurarea serviciilor de transport public local sunt cuprinse in anexa 13 la Contractul de delegare (40 autobuze MAZ si amplasamentele apartinand domeniului public aferente chioscurilor si automatelor pentru vanzarea tichetelor de calatorie).

In cursul anului 2014 au avut loc cateva evenimente importante:

-referitor la obiectivul de investitii "noua autobaza": la inceputul lunii aprilie 2014 s-a semnat contractul de imprumut cu BERD in valoare de 4.800.000 euro, Actul aditional nr.2 la Acordul de Sprijin Municipal, Contractul privind Contul de Rezerva a Serviciului Datoriei (aprobat in sedinta AGA conform Hotararii nr. 118/27.03.2014). Proiectul tehnic pentru constructia noii autobaze a fost aprobat prin hotararea AGA nr.112/26.09.2013. In prima jumatate a anului 2014, in urma procedurii de achizitie publica organizata in vederea atribuirii contractului de servicii de supervizare lucrari constructie (dirigentie de santier) a fost desemnata castigatoare societatea SC DAN-CON SRL (valoare contract 299.250 lei, fara TVA). In vederea inceperii lucrarilor de constructie, SC TURSIB SA a publicat invitatia de participare la licitatie organizata pentru lucrarile de constructie pe site-ul Bancii Europene de Reconstructie si Dezvoltare si site-ul oficial al societatii, precum si in presa locala (ziarul Tribuna) si presa nationala (Jurnalul National). Data initiala anuntata pentru deschiderea ofertelor (25.09.2014) s-a modificat pentru 20.10.2014. Societatea a finalizat evaluarea ofertelor depuse (un numar de 3

oferte: JV CON-A si SINECON, GEIGER SCHLUSSELFERTIGBAU si JV HOCHTIEF si ROHE) si a primit aprobarea Bancii Europene de Reconstructie si Dezvoltare, cu desemnarea castigatorului: JV CON-A si SINECON valoarea contractuala 4.595.720,96 euro (fara TVA).

- incepand cu data de 01.07.2014 s-a adoptat o noua modalitate de acordare a gratuitatii la transportul public local aferenta pensionarilor cu domiciliul in Municipiul Sibiu. In acest sens, prin HCL nr. 122/10.04.2014 se modifica art. 12 din Contractul de delegare nr.11/2013 privind gratuitatea pentru pensionarii cu domiciliul in Municipiul Sibiu, care se va acorda ***“in functie de numarul de persoane care detin un card Tursib personalizat – PENSIONAR”***, la un tarif social de 50 lei (inclusiv TVA). Pana la data de 30.06.2014, subventia primita pentru aceasta categorie sociala era de 20 lei/persoana (inclusiv TVA), in functie de numarul comunicat de catre casele de pensii.

- in urma analizei necesitatii mentinerii liniei de credit de tip overdraft, in valoare de 1.400.000 lei, in cursul trimestrului II 2014, conducerea societatii a decis renuntarea la aceasta si a solicitat BCR-ului inchiderea liniei de credit de tip overdraft. Anularea liniei de credit s-a aprobat de catre Consiliul de Administratie, conform Hotararii nr.492/21.03.2014. Ultima prelungire s-a efectuat in anul 2013, pentru un an, cu valabilitate pana la data de 16.05.2014, perioada in care SC Tursib SA nu a efectuat nici o tragere. In acelasi timp, societatea a solicitat BCR-ului radierea tuturor garantiilor inscrise in AEGRM. In prezent, terenurile si imobilele societatii sunt libere de sarcini.

In analiza activitatii de ansamblu a societatii din anul 2014 detaliem urmatoarele:

- conducerea societatii a mentinut, ca obiectiv principal, pentru anul 2014, diversificarea si modernizarea sistemului de ticketing; accesul rapid si facil la procurarea titlurilor de calatorie a condus, in mod direct, la cresterea numarului de persoane care folosesc transportul in comun, si implicit, la cresterea veniturilor proprii. Pentru sustinerea continua a acestui obiectiv, in anul 2014 s-au alocat resurse financiare din surse proprii pentru indeplinirea planului de investitii aprobat de catre Adunarea Generala a Actionarilor si rectificat de catre Consiliul de Administratie al societatii pentru: achizitia unui numar de 4 automate stradale pentru vanzarea de bilete, achizitia unui cititor mobil BIP-1300-M2Z pentru inspectori trafic pentru citirea, in timp real, a datelor de incarcare a abonamentelor electronice, achizitia unui numar de 30 de validatoare electronice si a unui numar de 10 de sisteme Buscloud (GPS), un encoder magnetic, un scanner Scanshell si o imprimanta Data-card pentru emiterea cardurilor – ***PENSIONAR***, doua scanere Schanshell pentru emiterea de carduri de transport, necesare pentru inlocuirea celor existente - uzate fizic, dezvoltarea sistemului informatic. De asemenea, in luna decembrie 2014, societatea inregistra un avans platit pentru achizitia unui numar de 85 dispozitive Busticket (validatoare electronice) si a unui numar de 7 dispozitive Buscloud (sistem GPS). Astfel, la sfarsitul anului 2014, societatea detine un numar de 20 automate stradale de vanzare bilete – unul fiind pus in functiune in primul trimestru al anului 2015 si unul din acestea fiind alimentat cu o sursa independenta de energie (instalatie fotovoltaica independenta, achizitionata in primul trimestru al anului 2014), toate autobuzele si partial autoturismele societatii au fost dotate cu sisteme GPS (103 echipamente de monitorizare), si se lucreaza la integrarea acestora in sistemul informatic al societatii, erau puse in functiune un numar de 185 validatoare electronice (3 bucati/autobuz - 57 autobuze si 2 bucati/autobuz – 7 autobuze), din totalul de 189 de validatoare achizitionate, restul urmand sa fie montate in perioada imediat urmatoare. In anul 2014, SC Tursib SA a continuat parteneriatul cu Master Card, oferind calatorilor posibilitatea procurarii biletului direct in mijlocul de transport, cu un card *pay-pass (contactless)*, la un pret avantajos (0,89 lei/bilet, diferenta de tarif fiind acoperita de partenerii campaniei). Aceste masuri au

condus la cresterea veniturilor din vanzarea de bilete prin mijloace alternative in detrimentul vanzarii de bilete de catre operator Tursib: prin automate stradale - crestere cu aproximativ 20,51%, de la 1.309.252 lei in anul 2013 la 1.577.749 lei in anul 2014 (ponderea biletelor vandute prin automate a atins aproximativ 34% din totalul biletelor vandute, comparativ cu anul 2013 cand ponderea a fost de aproximativ 29%) si prin tehnologia *contactless* - cresterea a generat venituri de 434.483 lei in anul 2014 (cu o pondere de aproximativ 9% in totalul biletelor vandute), fata de 178.730 lei in anul 2013 (cu o pondere detinuta in total de 4%). Veniturile din abonamente au crescut cu aproximativ 11%, de la 6.991.208 lei in anul 2013 la 7.766.698 lei in anul 2014. Cresterea a fost determinata, in principal, de atragerea catre transportul public a unui numar mai mare de companii care asigura transportul angajatilor proprii de la si la locul de munca. Cu aceste companii, SC Tursib SA a incheiat contracte de colaborare, in baza carora activarea abonamentelor-card se realizeaza exclusiv on-line, la sediul SC Tursib SA, modalitate facila si apreciata de catre societatile partenere. O alta optiune pusa la dispozitia clientilor o reprezinta posibilitatea de activare on-line a abonamentelor-card, direct de pe site-ul societatii www.tursib.ro. Incepand din ianuarie 2014, si categoria elevilor si studentilor beneficiaza de posibilitatea incarcarii on-line a abonamentelor cu reducere, direct de pe site-ul societatii, in perioada decembrie an anterior-iunie an curent. Societatea isi propune, pentru viitor, cresterea veniturilor din abonamente incarcate on-line, prin promovarea mai intensa, pe pagina proprie de internet. La sfarsitul anului 2014, societatea inregistra aproximativ 52.000 carduri active fata de 16.000 carduri active in anul 2013 (aproximativ 30.000 carduri au fost emise pentru pensionari). Un plus de imagine, incredere si siguranta acordat transportului public local este dat de trendul crescator al abonamentelor pentru elevi (2012-478.419 lei, 2013-523.108 lei, 2014-547.225 lei) si studenti (2012-573.999 lei, 2013-611.137 lei, 2014-661.737 lei).

- masurile adoptate pentru diversificarea si facilitarea modurilor de procurare a biletelor/abonamentelor de catre publicul calator au condus la scaderea numarului de calatori fraudulosi. Semnificativa este cresterea numarului de calatori transportati, in medie de la 35,64 milioane persoane in anul 2013 la 36,77 milioane persoane in anul 2014, cu aproximativ 3,17%.

- veniturile proprii din activitatile auxiliare (activitati nesubventionate de Primaria Municipiului Sibiu) se compun din: venituri din prestarea de servicii de publicitate, venituri din prestarea de curse speciale, venituri din activitatea statiei ITP, venituri din devize terti, etc. In vederea atragerii unui numar mai mare de clienti pentru servicii ITP si fidelizarea clientilor actuali, Consiliul de Administratie a aprobat procedura "3+1 gratis", respectiv la 3 verificari tehnice efectuate in decursul unui an de catre acelasi proprietar (persoana fizica si/sau juridica) se acorda o verificare tehnica gratuita la cea mai mica valoare.

- SC Tursib SA detine toate licentele privind transportul public de calatori pe raza Municipiului Sibiu si o pozitie de monopol, ceea ce-i asigura continuitatea activitatii

- SC Tursib SA aplica un sistem de subventionare (in functie de pret per kilometru), legiferat prin Contractul de delegare nr.11/10.04.2013, preluat si detaliat in capitolul X al acestui contract. Primaria Municipiului Sibiu acorda doua tipuri de subventii: subventie pentru acoperirea diferentelor de tarif si subventie generala (materiala) pentru acoperirea costurilor de transport, care nu poate depasi 50% din cheltuielile eligibile; detalierea modului de subventionare este prezentat in Nota 5 la Bilant. S.C. Tursib S.A. procedeaza anual la indexarea pretului/km in baza caruia se calculeaza subventia materiala. La intrarea in vigoare a Contractului de delegare nr.11/2013, indexarea pretului/km se face in conformitate cu formula de indexare precizata in Anexa 7. Astfel:

- Pentru perioada mai-decembrie 2013, pretul/km initial (fara profit) este cel mentionat in Capitolul X, art. 23.1 din Contractul de delegare: „Pretul/km aferent anului 2013 (perioada 23.04.2013-31.12.2013) se stabileste la 5,26 lei/km”.

- Pentru anul 2014, SC Tursib SA a procedat la indexarea acestuia în baza HCL nr.171/27.05.2014 și anexe 7 din Contractul de delegare nr.11/10.04.2013. Pretul astfel calculat este de **5,08** lei (pret/km fara profit), tarif care permite societatii sa asigure indeplinirea Angajamentelor Financiare prevazute in sectiunea 4.03 din Contractul de Credit nr.37026 incheiat cu BERD, respectiv:

***Rata de Acoperire a Serviciului Datoriei.** Împrumutatul va menține, în orice moment din perioada de 12 luni anterioare datei de calcul un raport al (i) Fluxurilor Libere de Trezorerie (*cash flow*) ale Împrumutatului pentru aceasta perioadă și (ii) suma totală a plăților privind rambursările capitalului, a dobânzii precum și a altor sarcini scadente și exigibile potrivit Datoriei Financiare a Împrumutatului pentru această perioadă („**Rata de Acoperire a Serviciului Datoriei**”), de minimum 1,25 la 1.

***Excedent Curent.** Împrumutatul va menține la orice moment ulterior împlinirii unui an de la data acestui Contract, un raport între (i) activele curente, și (ii) pasivele curente de minimum 1,1 la 1.

***Raportul Datorie Financiară Neta/EBIDTA.** Împrumutatul va menține în orice moment un raport între (i) Datoria Financiară Neta, și (ii) EBIDTA cel mult egal cu 4.00.

Sustinerea Primăriei Municipiului Sibiu în indeplinirea acestor indicatori este stipulată în Acordul de Sprijin Municipal existent între parti.

Anterior pretul/km s-a prezentat astfel: **5,74** lei per km valabil în 2010, **5,65** lei per km valabil în 2011, **5,26** lei per km valabil în 2012, **4,99** lei per km valabil în perioada ianuarie-aprilie 2013 (pret per km fara profit)

- veniturile din subvenții au înregistrat o creștere usoară, ajungând la valoarea de 18.787.863 lei (fata de 18.751.198 lei în anul 2013) din care: 11.541.758 lei venituri din subvenții pentru acoperirea diferenței de tarif, 34.786 lei subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă și 7.211.319 lei subvenții pentru acoperirea costurilor de transport (subvenție materială); în cadrul subvenției materiale sunt cuprinse sumele reprezentând regularizări, astfel:

a) subvenție materială suplimentară: 2.423.781 lei reprezentând diferența de subvenție pentru acoperirea costurilor de transport, rezultată în urma regularizării efectuate la sfârșitul anului, conform clauzelor din Contractul de delegare nr. 11/10.04.2013 (decontată de către Primăria Municipiului Sibiu în luna februarie 2015)

b) subvenție materială necuvenită: (-)97.373 lei, stabilită în urma ajustărilor efectuate de auditorul societății (suma restituită Primăriei Municipiului Sibiu în luna februarie 2015)

- în ceea ce privește subvenția încasată de societate, în anul 2014 societatea a înregistrat suma de 20.489.107 lei (2.915.158 lei aferentă anului 2013 și 17.573.949 lei aferentă anului 2014). Subvenția rămasă în sold la sfârșitul anului 2014, în valoare de 3.949.150 lei a fost decontată integral, în primele două luni ale anului 2015.

- în anul 2014 societatea a înregistrat venituri din diferențe favorabile de curs valutar în suma de 168.863 lei fata de 479.501 lei în 2013, venituri realizate, în principal, din reevaluarea soldului creditului BERD efectuată la sfârșitul fiecărei luni la cursul de schimb comunicat de BNR din ultima zi a lunii.

- veniturile din dobânzi au înregistrat 216.778 lei în anul 2013 și 109.179 lei în anul 2014. Societatea manifestă o preocupare constantă pentru gestionarea eficientă a disponibilităților bănești, prin controlul sporit asupra recuperării creanțelor și plăților efectuate, dar și prin păstrarea acestor disponibilități în conturi bancare de depozit, de tip overnight și la termen, bonificate cu dobânzi.

- în anul 2014, societatea a înregistrat suma de 151.782 lei la capitolul „Alte venituri din exploatare”. În cadrul acestor venituri sunt cuprinse următoarele:

- o suma de 41.857 lei reprezentand valoarea stalpilor reconditionati facturati catre MT Eisenbahnbedarf Handels (in baza contractelor existente din 2002 si Conventiei de finalizare a acestora nr.1648/27.03.2014),
- o suma de 87.721 lei reprezentand valoarea serviciilor de montaj retea facturate catre IG Museumstramway (in baza Conventiei nr. 1648/27.03.2014 cu modificarile si completarile ulterioare si Deviz nr. 5324/06.11.2014),
- o suma de 1.781 lei reprezentand valoarea documentatiei referitoare la licitatie privind construirea noii autobaze, achizitionata de catre firmele interesate,
- o suma de 8.993 lei ce reprezinta despagubiri incasate de la societati de asigurari, pentru doua dosare de daune din accidente rutiere,
- 2.497 lei trecere pe venituri a subventiei primite in cadrul programului Rabla pe masura inregistrarii amortismentului pentru activele achizitionate (un autovehicul pentru transport marfa – achizitionat in anul 2010 si doua autoturisme Opel Combo Cosmo pentru activitatea de deservire automate de bilete – achizitionate in ultimul trimestru al anului 2014)
- valoarea documentatiei referitoare la vanzarea la licitatie a tramvaielor (aflate in proprietatea societatii) achizitionata de catre firmele interesate, suma totala fiind de 500 lei. Licitatia pentru vanzarea tramvaielor nu a fost atribuita unui castigator, in lipsa ofertantilor.
- 8.433 lei reprezentand, in principal, sume retinute salariatilor (in baza notelor de constatare a daunelor, cota-parte din cursurile de atestare profesionala suportata de angajati, concedii de odihna necuvenite la incetarea contractului individual de munca, etc).

In ceea ce priveste analiza cheltuielilor pe tot parcursul anului 2014 (acestea s-au incadrat integral in prevederile bugetare), se desprind urmatoarele concluzii:

- cheltuielile cu materialele in special combustibil, anvelope, piese de schimb (exclusiv subventia materiala) au crescut de la 11.385.075 lei in anul 2013 la 12.260.853 lei in anul 2014. Cea mai mare influenta in cresterea cheltuielilor materiale este determinata de combustibil-motorina, respectiv pretul acesteia, care prezinta o evolutie fluctuanta an de an (furnizor-OMV Petrom Marketing SRL, contract cadru incheiat in 2012 cu valabilitate 3 ani, in baza contractelor subsecvente, pret practicat = pret depozit). Din punct de vedere cantitativ, in anul 2014, consumul de motorina (pentru intreg parcul de autovehicule) a fost de aproximativ 1.958.811 litri, iar in anul 2013 de 1.862.331 litri (crestere procentuala de 5%), iar valoric de la 8.791.064 lei in anul 2013 la 9.552.052 lei in anul 2014 (crestere procentuala de 8,65%). Consumul cantitativ de carburant prezinta un nivel crescut deoarece a fost suplimentat numarul de autobuze puse in circulatie, prin achizitionarea de 5 autobuze second-hand, iar numarul de kilometri echivalenti eligibili efectuati de autobuze in anul 2014 a fost de 5.881.778 Km fata de 5.622.384 Km in anul 2013 (crestere procentuala de 4,61%). Din punct de vedere al consumului per calator (litri/calator) acesta se mentine in anul 2014 la nivelul celui inregistrat in anul 2013: 0,0522 litri/calator. In ceea ce priveste necesarul de anvelope de aprovizionat si echiparea autobuzelor cu anvelope noi acestea se realizeaza pe baza planificarilor intocmite de catre departamentul transport. Cheltuiala din primele doua trimestre ale anului 2014 s-a realizat prin echiparea autobuzelor cu anvelope achizitionate la ultima licitatie publica organizata la sfarsitul trimestrului III 2013, licitatie castigata de catre firma SC Chimono Com SRL. Din totalul de 280 bucati anvelope achizitionate in urma acestei licitatii, la o valoare totala de 252.570 lei, in anul 2014 s-au pus pe autobuzele

societatii un numar de 73 anvelope, valoarea acestora fiind de 64.250 lei. In luna iunie 2014, societatea a incheiat cu aceeași firma, SC Chimono Com SRL, un contract de achiziție directă de anvelope, valoarea contractului fiind de 126.280 lei (pentru 148 bucăți), din care, în anul 2014, s-au dat în consum un număr de 119 bucăți de anvelope, cheltuiala aferentă fiind de 99.800 lei. Cheltuielile ocazionate de consumul de materiale diverse au înregistrat valori apropiate: 297.689 lei în anul 2014 și 299.427 lei în anul 2013. Unul dintre obiectivele urmărite este efectuarea doar a acelor cheltuieli indispensabile bunei desfășurări ale activității societății.

- conducerea societății se preocupă constant de buna gestionare a disponibilităților financiare și a stocurilor, urmărind în permanență valorile existente la nivelul depozitelor (respectiv diminuarea stocurilor până la valoarea optimă), astfel încât să se asigure funcționalitatea parcului auto și aprovizionarea doar cu piese și materiale strict necesare; piesele și materialele utilizate sunt originale și de calitate și s-au negociat condiții avantajoase de derulare a tranzacțiilor; de asemenea, se urmărește valorificarea stocului de piese MAN existent în magazia centrală a societății; creșterea cheltuielilor cu piesele de schimb de la 1.845.727 lei în anul 2013 la 2.004.849 lei în anul 2014, cu aproximativ 8%, este generată de vechimea mijloacelor de transport.

- cheltuielile de natura obiectelor de inventar în valoare de 282.944 lei aferente anului 2014 sunt formate, cu preponderență, din: un procent de 3,37% (9.548 lei) 8 dispozitive GPS, un procent de 25,58% (72.380 lei) 77 bucăți validatoare electronice bilete de călătorie, un procent de 5,93% (16.788 lei) obiecte de inventar pentru dotarea autobuzelor: placute reflectorizante, triunghiuri reflectorizante, truse sanitare auto, stingătoare, și un procent de 36,67% (103.768 lei) reprezintă cheltuieli cu echipamentul de lucru și de protecție acordat personalului în baza reglementărilor din domeniu, diverse cheltuieli impuse de respectarea standardelor de calitate ISO 14001:2004 și OHSAS 18001:2008, standarde implementate în societate începând cu anul 2012.

- cheltuielile cu utilitățile (exclusiv subvenția materială) au înregistrat o ușoară scădere, de la 292.308 lei în anul 2013 la 242.821 lei în anul 2014; conducerea societății monitorizează, permanent, consumurile energetice, datorită vechimii autobazei existente.

- în anul 2014, s-a achitat redevența pentru bunurile concesionate (40 autobuze MAZ și amplasamente chioscuri/automate vânzare bilete pe domeniul public) în valoare de 203.760 lei (detaliere Nota 10.9 la Bilant), datorată în baza Contractului de delegare nr.11/2013. De menționat faptul că, în anul 2014, s-a plătit suma de 30.398 lei reprezentând redevența datorată în baza Contractului de Concesiune nr. 108370/20.04.2007, modificat și adaptat, pentru obiectivele a căror perioadă era prevăzută până în anul 2015, suma cuprinsă în cheltuielile anului 2013. Înregistrarea s-a făcut în baza facturii nr.1716/31.01.2014 emisă de Municipiu Sibiu și plătită de societate în 05.02.2014.

- primele de asigurare în valoare totală de 397.964 lei, înregistrate pe cheltuieli în cursul anului 2014, fac obiectul unui contract încheiat în baza unei licitații, operațiune efectuată în mod similar în fiecare an (valoare 2013 = 404.343 lei)

- cheltuielile cu comisioanele bancare au înregistrat 137.914 lei în anul 2014 față de 74.547 lei în anul 2013. În această categorie de cheltuieli se cuprinde, lunar, pe lângă comisioanele reținute de bancă pentru operațiunile specifice, și suma de 1.491 lei reprezentând comision plătit anticipat, rezultat din contractul în derulare, încheiat cu BERD în anul 2006 (50.000 euro – comision esalonat pe perioada de derulare a creditului, până în luna iunie 2016). Valoarea mai mare din anul 2014 este dată de trecerea pe cheltuieli, în luna decembrie, a diferenței în suma de 44.004 lei reprezentând comision plătit anticipat aferent creditului de 2.000.000 euro. La intrarea în vigoare a Contractului încheiat cu BERD în 01.04.2014, a fost considerat anulat creditul de

2.000.000 euro, din care nu s-a efectuat nici o tragere, comisionul platit anticipat fiind asimilat noului contract de imprumut ca si comision de restructurare.

- partenerii Tursib in promovarea imaginii si intermediari in comunicarea diverselor anunturi sunt: Casa de Presa si Editura Tribuna, Scorpion Impex Evenimentul Sibian, Next Exit si Mesagerul Press, iar cheltuiala totala cu publicitatea in anul 2014 a fost 38.662 lei. Aceasta suma include si valoarea produselor oferite ca premiu in cadrul campaniei promotionale " Tombola – Client fidel Tursib", tombola aflata la a treia editie.

- toate deplasarile externe efectuate de catre personalul Tursib au fost prezentate Consiliului de Administratie si au fost aprobate costurile aferente: 76.308 lei. In cadrul acestora, o suma de 47.437 lei este aferenta deplasarii in Mariazell – Austria a unei echipe de 5 angajati ai Tursib in vederea finalizarii lucrarilor de montaj retea conform contractelor existente din 2002 si Conventiei nr.1648/27.03.2014 (perioada 13.09.2014 – 02.11.2014) si a doua persoane din conducerea societatii pentru urmarirea stadiului acestor lucrari. De asemenea, in anul 2014 s-au inregistrat cheltuieli cu deplasari externe (directorul general si seful departamentului juridic) in suma de 13.390 lei ocazionate de doua intalniri a grupului de lucru "KPI" (Key Performance Indicators) din cadrul UITP in care Tursib este membru activ.

- cheltuielile cu serviciile executate de terti au scazut de la 1.089.203 lei in anul 2013 la 994.141 lei in anul 2014 si includ: servicii de medicina muncii, paza, mentenanta pentru reseaua de telefonie si echipament hardware, case de marcat, sistem informatic, servicii de salubritate, servicii conexe transporturilor, colectare numerar din chioscuri, servicii de consultanta manageriala in domeniul sanatatii si securitatii in munca, personal – salarizare, servicii de asistenta juridica, consultanta ISO, audit statutar si IFRS, servicii de mentenanta pentru echipamentele GPS, dispecerizare automate de vanzare bilete, servicii de certificare a sistemelor de management implementate la nivelul societatii: ISO 9001:2008, ISO 14001:2004 si OHSAS 18001:2007, servicii de management si audit energetic, licente si autorizari activitate de transport etc. Anual se negociaza valoarea serviciilor prestate de terti. Pentru anul 2014 au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie (hotarare 456/17.12.2013) contractele care au un caracter permanent (lunar/trimestrial), respectiv pretul acestora. Avand in vedere vechimea flotei de autobuze, s-a elaborat un program de revizii tehnice care sa asigure functionarea optima a parcului de autobuze si prelungirea duratei de viata in conditiile efectuarii integrale a reviziilor, la termenele stabilite.

-cheltuielile cu impozitele si taxele locale, stabilite prin acte ale serviciilor specializate din cadrul Primariei Municipiului Sibiu, conform reglementarilor legale, au inregistrat suma de 105.898 lei in anul 2014.

-cheltuielile cu personalul si contributiile aferente (exclusiv subventia materiala) au crescut de la 10.723.814 lei in anul 2013 la 11.190.040 lei in anul 2014. In anul 2014, cheltuielile realizate cu salariile (8.136.410 lei) lei si indemnizatiile (225.000 lei), s-au incadrat in bugetul de venituri si cheltuieli si in prevederile Legii Bugetului de Stat si ale OUG nr.109/2011, respectiv OG nr.26/2013, cu modificarile si completarile ulterioare. SC Tursib SA a acordat, in anul 2014, tichete de masa, in suma de 588.928 lei. valoarea unui tichet de masa fiind de 9,35 lei (Ordin nr. 882/2013). Fata de anul 2013 au crescut indemnizatiile si contributiile aferente pentru directorul general si membrii Consiliului de Administratie in baza OUG 109/2011 cu modificarile si completarile ulterioare (an 2013 = 256.973 lei si an 2014 = 284.378), datorita bonusului acordat directorului general, in conformitate cu prevederile contractului de mandat.

- in cursul anului 2014, cu aprobarea Consiliului de Administratie, s-au acordat tichete cadou cu ocazia sarbatorilor de Paste si de Craciun (121.800 lei), conform art.2 alin.(1) din Legea nr.193/17.05.2006 cu modificarile si completarile ulterioare si art.21 alin.(3) lit.(c), art.55 din Codul Fiscal.

- cheltuielile cu amortizarea au crescut de la 2.817.974 lei (exclusiv subventia materiala) in anul 2013 la 3.067.050 lei (exclusiv subventia materiala) in anul 2014. Nivelul amortizarii in anul 2014 a fost influentat de achizitia unor mijloace fixe prinse in planul de investitii pe 2013 (6 sisteme de afisaj electronice, puse in functiune pe autobuzele societatii in martie 2014) si in planul de investitii pe anul 2014 (4 automate bilete stradale, 2 autoturisme Opel Combo Cosmo achizitionate prin programul national de stimulare a innoirii parcului auto 2014, pentru activitatea de deservire automate stradale, o pompa de motorina, tehnica IT, 12 sisteme de afisare electronica pe mijloacele de transport in comun, din care 6 bucati s-au pus in functiune in anul 2014, restul se vor monta pe autobuzele societatii in anul 2015, componente pentru sistemul eTicketing, un robot pornire si un cric 10t crocodil, 2 autobuze Mercedes Benz si 3 autobuze Volvo B10L second-hand, etc.); in anul 2014, societatea nu a reevaluat activele de natura constructiilor, ultima reevaluare a acestor elemente patrimoniale efectuandu-se in luna decembrie 2013, in urma dispozitiilor primite in timpul controlului efectuat de auditorii publici externi ai Camerei de Conturi Sibiu, in perioada 07.01.2014 – 25.02.2014. Reevaluarea s-a efectuat de catre firma SC MEGAEXPERT IMOBILIARE SRL, in baza standardelor, recomandarilor si metodologiei de lucru adoptate de catre ANEVAR . In cursul anului 2014 au avut loc iesiri de mijloace fixe prin casari aprobate de Consiliul de Administratie al societatii: obiecte de birotica si tehnica IT defecte, integral amortizate, doua autoturisme Dacia amortizate integral, scoase din circulatie, casate si valorificate prin programul national "Rabla", retea contact sediu – integral amortizata si modernizare retea contact – partial amortizata, in urma renuntarii la transportul cu tramvaiul incepand din trimestrul II 2013. Detalierea acestor aspecte este prezentata la Nota 1 la bilant.

- societatea inregistreaza cheltuieli cu provizioanele constituite in suma de 5.580 lei, cu aprobarea Consiliului de Administratie. In cursul anului 2014 societatea inregistreaza si anulari de provizioane pentru clienti incerti prin incasarea acestora, in suma totala de 53.696 lei. Detalierea provizioanelor este prezentata in cadrul Notelor 2 si 5 la Bilant.

- cheltuielile cu diferentele nefavorabile de curs valutar au scazut in anul 2014 comparativ cu anul 2013 (554.177 lei in anul 2013, exclusiv subventia aferenta, fata de 152.657 lei in anul 2014) pe baza scaderii soldului creditului BERD care se revalueaza la sfarsitul fiecarei luni. Pe parcursul anului 2014, raportul de schimb leu/euro a fost, in mare parte a perioadei, favorabil, astfel incat veniturile din diferente de curs valutar rezultate din reevaluarea datoriilor si creantelor in valuta ale societatii au depasit cheltuielile din diferente de curs valutar. Dobanzile platite aferente creditului BERD, in suma de 136.440 lei, au fost influentate de aceiasi factori si de rata EURIBOR care, in perioada analizata, a manifestat un trend descrescator. In aceste conditii, societatea a incheiat anul 2014 cu un profit financiar in valoare de 59.209 lei, urmare a dobanzilor incasate pentru depozitele constituite si subventiei materiale aferente (70.263 lei).

- la data de 31.12.2014, societatea inregistreaza o cheltuiala cu impozitul pe profit in suma de 437.825 lei.

Salariatii:

Numar mediu de personal (exclusiv directorul general) aferent exercitiului financiar incheiat 290 persoane (din care numar mediu conducatori autobuz - 145 persoane) si un număr efectiv de 318 salariați (exclusiv directorul general) din care 168 conducatori auto.

Cheltuielile cu personalul (exclusiv subventia materiala) aferente perioadei au fost :

-cheltuieli cu salariile brute si asimilate (cont 641 partial)	8.136.410 lei
-indemnizatii aferente membrilor Consiliului de	

Administratie (inclusiv director general) (cont 641 diferenta)	225.000 lei
-cheltuieli cu tichetele de masa (cont 642)	588.928 lei
-contributii aferente salariilor brute (cont 645)	2.239.702 lei

Creantele societatii, la 31.12.2014, se prezinta astfel:

- lei -

Creanțe	Sold la 31.12.2014	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1	2	3
Totalul din care:	4.215.561	4.215.561	0
Clienți	260.436	260.436	0
Clienți incerti	93.584	93.584	0
Alte creante în legatura cu personalul	4.321	4.321	0
Creante fata de bugetul asigurărilor sociale – fond somaj	1.653	1.653	0
Ajustări pentru deprecierea clienților	(93.584)	(93.584)	0
Subvenții	3.949.150	2.949.150	0
Dobânzi de încasat	1	1	0
Debitori diversi	20.942	20.942	0
Ajustări pt deprecierea creanțelor-debitori diversi	(20.942)	(20.942)	0

Corespunzător creanțelor evidențiate la 31.12.2014 în sumă de 4.215.561 lei, 139.921 lei reprezintă creante restante, iar societatea are evidențiate ajustări pentru deprecierea clienților incerti o sumă de 93.584 lei – peste 365 zile (pentru clienții incerti entitatea are introduse acțiuni în instanță).

În anul 2014, s-a constituit un provizion pentru Affichage Romania SRL în valoare de 5.580 lei, servicii de publicitate facturate de societate (factura nr. 106323/31.10.2013), cu aprobarea Consiliului de Administrație. Componenta provizioanelor pentru deprecierea creanțelor-clienți, în sold la 31.12.2014, este următoarea:

Asociația Teatrul de Balet Cluj-Napoca (cursă specială) :	980 lei
Felix Prest S.R.L. (bilete+chelt executare 124 lei) :	724 lei
Ioan și Dan S.R.L. (majorări) :	13.350 lei
Media Business S.R.L. (bilete+chelt executare 372 lei) :	7.237 lei
Atlas Telecom S.R.L. (chirie) :	8.965 lei
Remat ASC Metal (deseu):	15.526 lei
Ranet SRL (publicitate autobuz) :	3.189 lei
Rozi SRL (bilete+chelt executare 372 lei):	3.372 lei
T.C. Plast SRL (chirie) :	2.694 lei
Transmetal SA (deseu) :	22.248 lei
C.S.U. Vointa Sibiu (cursă specială):	9.719 lei
Affichage Romania S.R.L. (publicitate):	5.580 lei

In aceste conditii, pentru clientii importanti exista incheiate contracte, unde au fost stipulate clauze asiguratorii cu privire la incasarea creantelor.

In anul 2014 s-a inregistrat si anulara provizionului constituit pentru clientul extern MT Eisenbahnbedarf Handels, in valoare de 53.696 lei. Provizionul s-a stins prin incasarea valorii stalpilor reconditionati facturati de catre entitate in baza contractelor existente din anul 2002 si a Conventiei de finalizare a acestora nr. 1648/27.03.2014.

In anul 2014 nu s-au facut ajustari pentru deprecierea creantelor-debitori diversi. Suma de 20.942 lei din contul "Debitori diversi" reprezinta valoarea debitului inregistrat pentru recuperare daune materiale, de la persoana fizica Isdraila Simion, pentru un accident de circulatie provocat de aceasta, in urma caruia unul din autobuzele societatii a fost avariat; societatea a efectuat reparatiile pe cheltuiala proprie, conform devizului nr. 62/22.12.2011. Pentru aceasta suma, SC Tursib SA a constituit un provizion pentru litigii (in iunie 2012) si a introdus actiune in instanta pentru recuperarea prejudiciului de 20.942 lei. Momentan este deschisa procedura de executare silita.

Suma de 4.321 lei reprezinta contravaloarea unei pagube materiale produsa de unul dintre angajatii societatii, care se va recupera de la persoana vinovata, conform Notei de constatare si evaluare a pagubei nr. 5870/10.12.2014.

Suma de 1.653 lei – creante fata de bugetul asigurarilor sociale, fond somaj- rezulta din:

- 3.755 lei: contributia unitatii la fondul de somaj, pentru luna 12/2014
- 1.917 lei: contributia unitatii la fondul de garantare privind plata creantelor salariale, pentru luna 12/2014

- (7.325) lei: subventii cuvenite in baza Conventiilor incheiate cu AJOFM (Agentia Judeteana pentru Ocuparea Fortei de Munca) pentru persoanele incadrate in munca conform prevederilor art. 85 din Legea 76/2002. Aceste subventii se suporta din contributia unitatii la fondul de somaj, diferenta de recuperat de la AJOFM pentru luna decembrie 2014, in suma de 3.570 lei fiind incasata de entitate in luna ianuarie 2015.

Suma de 1 leu reprezinta valoarea dobanzii cuvenite, aferenta disponibilului din contul Escrow (Banca Comerciala Carpatica), pentru perioada 19.12.2014-31.12.2014. Aceasta dobanda (0,21 euro - echivalent 1 leu) s-a inregistrat in contabilitatea entitatii la data de 31.12.2014 pentru corecta evidentiere a veniturilor aferente anului 2014 in situatiile financiare anuale.

Soldul subventiilor in suma de 3.949.150 lei se compune din:

- subventie pentru acoperirea diferentelor de tarif: 1.552.520 lei (pentru luna decembrie 2014) decontata in luna ianuarie 2015
- subventie pentru acoperirea cheltuielilor de transport (materiala): 70.222 lei (pentru luna decembrie 2014), decontata in luna februarie 2015
- subventie materiala suplimentara: 2.423.781 lei reprezentand diferenta de subventie pentru acoperirea costurilor de transport, rezultata in urma regularizarii efectuate conform clauzelor din Contractul de delegare nr. 11/10.04.2013 (decontata in luna februarie 2015)
- subventie materiala necuvenita: 97.373 lei, stabilita in urma ajustarilor efectuate de auditorul societatii (suma restituita Primariei Municipiului Sibiu in luna februarie 2015).

Detalierea subventiilor acordate se va face in Nota 5 la Bilant.

Cheltuielile in avans in suma de 70.934 lei reprezinta:

- comision BERD 26.809 lei;
- asigurari, abonamente presa, cotizatii, etc. 44.125 lei.

Veniturile în avans în suma de 159.318 lei se compun din:

- venituri aferente titlurilor de călătorie facturate în decembrie 2014 cu valabilitate în ianuarie 2015 = 144.637 lei
- soldul subvenției pentru investiții primită la achiziționarea de autovehicule prin programul Rabla (în anul 2010: 11.400 lei pentru un autovehicul, în anul 2014: 13.000 lei pentru două autovehicule) esalonat pe venituri concomitent cu înregistrarea amortismentului = 14.681 lei

La 31.12.2014, societatea înregistrează următoarele datorii:

- lei -

DATORII		SOLD la 31.12.2014 (col.2+3+4)	Termen de exigibilitate		
			Sub 1 an	1 – 5 ani	Peste 5 ani
0		1	2	3	4
Total din care:		6.180.089	4.899.489	1.280.600	0
Credit BERD	Rata de capital	3.841.800	2.561.200	1.280.600	0
	Dobanda	2.285	2.285	0	0
Furnizori diversi		703.881	703.881	0	0
Furnizori facturi nesosite		46.446	46.446	0	0
Impozit pe profit		332.972	332.972	0	0
TVA de plată		206.622	206.622	0	0
TVA neexigibil		291.572	291.572	0	0
Datorii cu personalul		298.253	298.253	0	0
Contributii Bug.Asig.Soc.		275.904	275.904	0	0
Impozit venit salarii		118.652	118.652	0	0
Fonduri speciale - ANRSC		2.875	2.875	0	0
Creditori diversi		58.682	58.682	0	0
Alte impozite și taxe		145	145	0	0

Obligațiile legate de salariați, contribuții, impozite și taxe, furnizori au fost achitate în luna ianuarie 2015.

În cadrul contractului de credit încheiat cu BERD, SC Tursib SA a achitat, în cursul anului 2014, următoarele:

- rate de capital în valoare de 571.432 Euro;
- dobanzi în valoare de 31.380 Euro. La sfârșitul anului 2014, societatea mai are de rambursat 857.143 euro din creditul inițial de 5.000.000 euro (3.841.800 lei la cursul BNR 31.12.2014 = 4.4821 lei).

Detalierea datoriilor se va face în Nota 5 la Bilant.

Clauze legate de achitarea datoriilor si rata dobanzii aferenta imprumuturilor

Datoriile comerciale sunt negociate cu o scadenta cuprinsa intre 30 – 60 zile. La data de 31.12.2014 societatea nu a inregistrat furnizori restanti.

In prima parte a anului 2014, SC Tursib SA avea la dispozitie o linie de credit (overdraft), contractata la BCR, a carei valabilitate a expirat in 16.05.2014 - Act aditional nr.1 din 16.05.2013. Conform prevederilor acestui act, dobanda curenta aplicabila de la data semnarii acestuia, este ROBOR la 3 luni + o marja de 3 p.p. pe an. Cotatia ROBOR se modifica din 3 in 3 luni, in ziua corespunzatoare datei de indeplinire a conditiilor de tragere, utilizandu-se cotatia ROBOR din ultima zi lucratoare a lunii precedente datei in care se face modificarea. Deoarece linia de credit nu a fost utilizata niciodata in perioada sa de valabilitate (ultima prelungire 2013-2014) si nu se estimeaza nevoia de disponibil financiar din surse atrase, la solicitarea conducerii societatii, Consiliul de Administratie a aprobat anulara acesteia, conform Hotararii nr. 492/21.03.2014. Concomitent, conducerea societatii a cerut BCR-ului radierea tuturor garantiilor aferente.

La data de 20.07.2006 societatea a incheiat cu Banca Europeana pentru Reconstructie si Dezvoltare, un contract de credit de 5.000.000 Euro, cu o dobanda egala cu dobanda EURIBOR + marja de baza de 2,10%. Pe parcursul anului 2010, marja de baza a fost ajustata cu 0,20 puncte procentuale, ajungand la 2,30%, conform Sectiunii 1.02. , litera (b), alineatul (2) din Contractul de credit nr.37026/20.07.2006. Imprumutul a fost destinat achizitiei de mijloace de transport noi, pentru innoirea parcului auto, a fost contractat pe o perioada de 10 ani, cu un an de gratie. Garantia creditului s-a constituit asupra mijloacelor de transport achizitionate cu sumele finantate precum si cesionarea drepturilor rezultate din politele de asigurare aferente.

In anul 2009, pentru dezvoltarea si modernizarea societatii, SC Tursib SA a contractat un nou credit de la B.E.R.D in valoare totala de 2.000.000 Euro, scopul initial al finantarii fiind achizitionarea de aproximativ 10 autobuze noi, cu o dobanda egala cu EURIBOR + o marja de baza 4,25 % pe an. Nu a fost efectuata nici o tragere din acest credit, dar nu s-a platit nici comision de neutilizare (0,50% pe an din suma neutilizata). Societatea a solicitat schimbarea destinatiei, respectiv proiectarea si constructia unei autobaze noi, conform normelor europene. In acest sens, societatea a incheiat in 01.04.2014 un contract de credit cu BERD pentru suma de 4.800.000 euro iar comisionul de acordare (1,10%) achitat pentru creditul de 2.000.000 euro a fost reconsiderat comision de restructurare, fara obligativitatea retinerii comisionului de anulare 3% prevazut in clauzele contractuale. Dobanda este egala cu EURIBOR + o marja de baza 3,25 % pe an.

Datorii pentru care s-au depus garantii sau au fost efectuate ipotecari.Valoarea datoriei.

Datoriile angajate (overdraft si credite BERD) au fost garantate cu bunuri mobile si imobile din patrimoniul entitatii dupa cum urmeaza:

BCR

- garantie imobiliara de rang I si II asupra imobilului compus din teren in suprafata de 15.403 mp, avand nr.topografic 4046/1/1/1/1/1/6 si constructiile situate pe acesta, avand nr.cadastral C1, numar topografic 4046/1/1/1/1/1/6, situat in Municipiul Sibiu, str. Calea Dumbravii nr.133-135, inscris in Cartea Funciara nr.105086 a Municipiului Sibiu (provenita din conversia de pe hartie a CF nr.19868), conform contractelor de ipoteca nr.580/I/D/14.07.2005 si respectiv contractului de ipoteca imobiliara nr.580/20004/I/09.11.2011: constructii cu o valoare contabila de 12.553 lei si teren cu o valoare contabila de 10.232.280 lei

- ipoteca mobiliara asupra soldului creditor al conturilor/subconturilor curente deschise la BCR, conform contract garantie mobiliara nr.580/G/H/23.07.2007 si act aditional nr.580/H/H/20.10.2011

- cesiunea tuturor drepturilor ce decurg din contractele de asigurare incheiate pentru asigurarea bunurilor aduse in garantie. In urma anularii liniei de credit, societatea a solicitat BCR-ului radierea tuturor garantiilor inscrise in AEGRM. In prezent, terenurile si imobilele societatii sunt libere de sarcini.

BERD

- garantie mobiliara asupra celor 35 mijloace de transport persoane care fac obiectul creditului cu o valoare contabila de 15.659.387 lei

- cesiunea tuturor drepturilor ce decurg din contractele de asigurare incheiate pentru asigurarea bunurilor aduse in garantie in valoare de 11.096.859 lei.

Valoarea obligatiilor pentru care s-au constituit provizioane

In anul 2014, nu s-au constituit provizioane pentru riscuri si cheltuieli.

Valoarea obligatiilor privind plata pensiilor

In cursul desfasurarii normale a activitatii, societatea plateste statului taxele aferente salariilor angajatilor. Toti angajatii societatii sunt membri ai Fondului Roman de Pensii. Politica societatii nu include o alta schema de pensionare sau vreun plan de acordare a unor beneficii suplimentare dupa pensionare, in consecinta nu exista obligatii in legatura cu sistemul de pensii. In plus, societatea nu este obligata sa ofere alte beneficii angajatilor sai cu ocazia pensionarii.

In 2014 activitatea societatii s-a concretizat, in principal, astfel :

- un obiectiv major in politica firmei a fost si este, in continuare, diversificarea si modernizarea sistemului de ticketing, concomitent cu crearea conditiilor pentru ca publicul calator sa beneficieze de accesul rapid si facil la procurarea titlurilor de calatorie. In prezent, publicul calator beneficiaza de diverse modalitati de procurare a tichetelor de calatorie:

*pentru bilete: - 20 automate stradale, amplasate in statii cu flux mare de calatori, 7 chioscuri (cu decontare in numerar sau cu POS-uri), 54 puncte de vanzare prin colaboratori, in sistem *contactless*, direct in mijlocul de transport, agentia Tursib

*pentru abonamente – card electronic: agentia Tursib, 7 chioscuri (cu decontare in numerar sau cu POS-uri), on-line - direct de pe site-ul societatii www.tursib.ro, prin intermediul firmelor care deconteaza transportul angajatilor proprii pe baza de abonament-card.

In procesul de diversificare a sistemului de ticketing, societatea a avut sprijinul a doi parteneri importanti: abonamentul electronic s-a realizat cu ajutorul societatii OSD – Omega Software Development, iar sistemul de taxare a calatoriei direct in autobuz s-a realizat cu sprijinul BRD – Groupe Societe General in parteneriat cu Master Card.

Printre avantajele oferite de cardul de transport se numara diminuarea semnificativa a timpului petrecut de calatori la chioscuri pentru emiterea abonamentului, posibilitatea activarii cardului cu pana la 3(trei) perioade, posibilitatea verificarii, pe pagina de internet a societatii, a valabilitatii abonamentului. In cursul anului 2014, a crescut numarul de contracte incheiate cu agentii economici de pe platformele industriale ale orasului, pentru transportul angajatilor proprii, pe baza de abonament-card activat direct de la sediul Tursib (comanda e-mail), fara deplasare la punctele de vanzare ale societatii. Cu sprijinul Primariei Municipiului Sibiu, societatea nu a majorat pretul abonamentelor si al biletelor pe tot parcursul anului 2014.

- pagina de internet interactiva este actualizata permanent, fiind o sursa sigura de informare pentru calatori si o modalitate pentru societate de a obtine un feedback din partea acestora.
- un alt obiectiv major in politica firmei a fost introducerea sistemului GPS pe toate mijloacele de transport, care sa permita controlul sporit in traseu, evidenta stricta a consumurilor aferente fiecarui autobuz in parte, dar si informatii utile, in timp real, pentru calatori, prin intermediul afisajelor electronice din autobuze conectate la sistemul GPS. In cursul anului 2012, au fost achizitionate si puse in functiune un numar de 55 sisteme GPS, in anul 2013 un numar de 43 sisteme GPS si in anul 2014 un numar de 8 sisteme GPS, astfel ca, la sfarsitul anului 2014 intreg parcul de autobuze al societatii era dotat cu GPS-uri si partial autovehiculele pentru activitatea de deservire. Aceasta a creat posibilitatea ca SC Tursib SA sa apara in Google Maps, cu ajutorul firmei care asigura sistemul informatic al societatii si modulul de gestionare GPS.

- principalul obiectiv de investitii il constituie relocarea autobazei in zona de vest a orasului – str. Munchen colt cu Barcelona, cu urmatoarele actiuni intreprinse in anul 2014:

- 15.169 lei: certificat urbanism, proiecte bransament, diverse taxe si avize obligatoriu de obtinut, anterior inceperii lucrarilor de construire, de la: Primaria Sibiu, E ON Gaz Distributie, Electrica, Apa Canal, Schuster&Co Ecologic, Telekom, Asociația pentru Protectia Mediului;
- 371.492 lei valoarea autorizatiei de construire, eliberata de catre Primaria Municipiului Sibiu;
- 29.719 lei valoarea cotei legale de 0,1% din valoarea autorizata a lucrarilor, eliberata de catre Primaria Municipiului Sibiu;
- 30.985 lei diferenta consultanta tehnica proiectare pentru noua autobaza;
- 6.200 lei evaluare tehnica oferte licitatie publica noua autobaza;
- 301.061 lei valoarea comisioanelor platite in baza contractului de credit cu BERD pentru noua autobaza, incheiat la data de 01.04.2014, si care, in urma ajustarilor auditorului SC Fiscal Smart Consulting SRL, trebuie recunoscute in costul indatorarii (231.887 lei comisionul anticipat de 1,10% din credit platit in luna iunie 2014 si 69.174 lei comision de angajament de 0,5%/an din suma din credit care nu a fost trasa la un moment dat, societatea neefectuand nici o tragere pana la data de 31.12.2014).

Toate aceste sume au fost suportate din fonduri proprii si sunt asimilate investitiilor in curs, urmand sa intre in valoarea de inventar a noului sediu.

- societatea s-a implicat in programul ISEMOA, pentru identificarea nevoilor persoanelor cu mobilitate redusa si cresterea gradului de accesibilitate a transportului public;

- un alt proiect la care Tursib participa alaturi de Primaria Municipiului Sibiu este al URTP/UITP: „2025=PTx2”, ce isi propune dublarea numarului de calatori transportati pana in anul 2025, avand ca punct de plecare anul 2009, ca o solutie pentru reducerea poluarii; astfel, prin modernizarea si perfectionarea transportului public, SC Tursib SA a transportat in anul 2014, in medie, un numar de 36,77 milioane calatori, fata de anul 2009 cand numarul calatorilor transportati a fost de 24,82 milioane persoane.

- in anul 2012, societatea a obtinut certificarea privind sistemele de management integrat implementate (calitate, mediu, sanatate si securitate ocupationala), ulterior, anual, SC Rina Simtex – Organism de certificare SRL a efectuat auditul de supraveghere, in urma caruia SC Tursib SA si-a mentinut certificarile anterioare. O atentie deosebita se acorda managementului deseurilor, intreg personalul Tursib fiind implicat in aceasta actiune cu impact direct asupra mediului;

- in anul 2014, pentru achizitiile de bunuri si servicii care nu depasesc limita prevazuta de lege, s-au organizat achizitii directe, inclusiv prin SEAP (Serviciul Electronic de Achizitii Publice);

- in cadrul departamentului marketing s-a stabilit o procedura de lucru privind reclamatii si sugestiile clientilor, urmarindu-se reducerea sesizarilor prin imbunatatirea serviciului de transport prestat;
 - in scopul fidelizarii clientilor existenti si atragerii de noi utilizatori ai transportului public local, societatea a organizat, si in anul 2014, tombola ” Client fidel Tursib”, in urma careia au fost premiati 5 sibieni, care au activat cardul de transport pe intreg parcursul anului 2014, fara intrerupere; aceasta tombola se va realiza si pentru anul 2015;
 - s-a mentinut si respectat graficul de revizii tehnice ;
 - s-a urmarit respectarea timpilor intermediari de catre conducatorii de autobuze in principalele zone de circulatie si s-au modificat unele programe de circulatie prin adaptarea lor la traficul supraaglomerat de la orele de varf ;
 - s-au luat 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 igienizarea celor existente.
 - referitor la masurile de protectie a mediului, s-au efectuat probe la apa uzata, care, conform rapoartelor SC Apa Canal SA Sibiu, s-a incadrat in parametri normali;
 - s-a urmarit mentinerea standardului de calitate a serviciilor ITP oferite clientilor si prin aceasta, cresterea numarului de clienti;
 - s-a realizat instruirea personalului privind protectia muncii (personalul a fost dotat cu echipament de lucru/protectie personalizat) si controalele impuse de medicul de medicina muncii. O preocupare importanta o reprezinta consilierea psihologica a conducatorilor auto, scopul urmarit fiind gestionarea stresului profesional. In acest sens, se acorda o tot mai mare importanta sedintelor de instruire si consiliere organizate de catre responsabilii SSM si psihologul societatii.
 - s-a intensificat activitatea de control pentru eliminarea calatorilor clandestini;
 - s-a continuat activitatea de refacere a pichetelor de stingere a incendiilor si echiparea punctelor de lucru si mijloacelor de transport cu stingatoare, cerinta a sistemului de management OHSAS 18001:2007;
 - in cursul anului 2014 au avut loc casari de mijloace fixe (uzate fizic si moral, integral amortizate), diverse materiale, obiecte de inventar si echipament de protectie in uz-extracontabil, care nu mai prezentau utilitate/siguranta in exploatare, licente expirate, aprobate de Consiliul de Administratie, astfel:
 - > 2 calculatoare si licentele aferente (Windows XP)
 - > un copiator si o masina de numarat bani
 - > o licenta antivirus Kaspersky Endpoint Security For Business (valabilitate 1 an), 3 licente Windows XP Pro
 - > doua autoturisme Dacia, necorespunzatoare din punct de vedere tehnic, amortizate integral si scoase din circulatie in anul 2010, respectiv 2011. Aceste autoturisme au fost casate si valorificate prin Programul de stimulare a innoirii Parcului Auto National pe anul 2014, societatea achizitionand la schimb, prin acest program, doua autoturisme Opel Combo Cosmo pentru activitatea de deservire a automatelor de bilete
 - > retea contact sediu si modernizare retea contact, – elemente patrimoniale care nu mai prezinta utilitate avand in vedere faptul ca, incepand din trimestrul II 2013, societatea a renuntat la transportul de calatori cu tramvaiul.
- Toate aceste mijloace fixe si materiale casate au fost valorificate corespunzator, cu sprijinul societatilor autorizate (spre ex.predare deseu de fier vechi, cupru, deseu hartie etc.).

Calculul principalilor indicatori economico-financiari se prezinta astfel:

1. Indicatori de lichiditate:

Indicatorii din aceasta grupa arata capacitatea activelor din cadrul societatii de a se transforma in bani, fara riscuri.

$$\text{Lichiditate curenta} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{11.037.239}{4.899.489} = 2,25$$

$$\text{Lichiditate imediata} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{11.037.239 - 698.529}{4.899.489} = \frac{10.338.710}{4.899.489} = 2,11$$

Indicatorul "Lichiditate curenta" arata suma cu care activele circulante depasesc datoriile pe termen scurt si ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente. Valoarea recomandata si acceptabila este cuprinsa in intervalul 1,20-1,80 (cu cat valoarea acestuia este mai mare, cu atat situatia firmei este mai buna).

Indicatorul "Lichiditate imediata" elimina stocurile, deoarece nu se pot transforma imediat in disponibilitati, exprimand capacitatea societatii de a plati datoriile la un moment dat. Valoarea recomandata este cuprinsa in intervalul 0,50-1,00 (cu cat „testul acid” este mai mare decat 1, cu atat situatia firmei este mai buna).

2. Indicatori de risc:

$$\text{a) Gradul de indatorare} = \frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} * 100 = \frac{1.280.600}{46.793.869} * 100 = 2,74$$

(calcul conf. met.1)

$$\text{b) Gradul de indatorare} = \frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital angajat}} * 100 = \frac{1.280.600}{48.074.469} * 100 = 2,66$$

(calcul conf. met.2)

Indicatorul arata cat la suta din capitalurile proprii reprezinta creditele peste 1 an si posibilitatea acoperirii acestora din rezerve si capitalul social. Riscul nu trebuie sa se ridice la mai mult de 30%.

3. Indicatori de activitate:

$$\text{Numar zile de stocare} = \frac{\text{Stocul mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} * 365 = \frac{760.011}{20.009.156} * 365 = 14$$

Indicatorul arata numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate. Cu cat numarul de zile este mai mic, cu atat situatia este mai buna, in sensul ca stocurile sunt utilizate in activitatea curenta, aprovizionarile sunt ritmice si nu exista riscul de a inregistra stocuri semnificative cu miscare lenta sau greu vandabile.

$$\text{Viteza de rotatie a activelor imobilizate} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{24.696.112}{42.025.103} = 0,59$$

Indicatorul exprima numarul de rotatii efectuate de activele imobilizate pentru realizarea cifrei de afaceri. De asemenea, se evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

$$\text{Viteza de rotatie a activelor totale} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active totale}} = \frac{24.696.112}{53.062.342} = 0,47$$

$$\text{Viteza de rotatie a debitelor - clienti} = \frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} * 365 = \frac{355.254}{24.696.112} * 365 = 5$$

Cand valoarea indicatorului este mare, rezulta ca in unitate sunt probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si in consecinta creantele sunt mai greu de incasat (clienti rau platnici). Societatea trebuie sa ia masurile care se impun pentru urgentarea incasarii acestora.

$$\text{Viteza de rotatie creditelor - furnizori} = \frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} * 365 = \frac{820.658}{24.696.112} * 365 = 12$$

Indicatorul exprima numarul de zile de creditare pe care unitatea il obtine de la furnizorii sai.

$$\rightarrow \text{Marja bruta din vanzari} = \frac{\text{Profit brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} * 100 = \frac{2.480.612}{24.696.112} * 100 = 10,04$$

4. Indicatori BERD (detaliati in Nota 9.4 la Bilant). Societatea a prezentat urmatoorii indicatori:

Rata de Acoperire a Serviciului Datoriei

31.12.2007 = 0,68 (minim 1,30) auditat
 31.12.2008 = 0,73 (minim 1,30) auditat
 31.12.2009 = 1,28 (minim 1,25) auditat
 31.12.2010 = 1,33 (minim 1,25) auditat
 31.12.2011 = 1,66 (minim 1,25) auditat
 31.12.2012 = 2,00 (minim 1,25) auditat
 31.12.2013 = 2,28 (minim 1,25) auditat
 31.12.2014 = 1,76 (minim 1,25) neauditat

Excedent Curent

31.12.2007 = 0,84 (minim 1,10) auditat
 31.12.2008 = 0,94 (minim 1,10) auditat
 31.12.2009 = 1,25 (minim 1,10) auditat
 31.12.2010 = 1,53 (minim 1,10) auditat
 31.12.2011 = 1,97 (minim 1,10) auditat
 31.12.2012 = 1,92 (minim 1,10) auditat
 31.12.2013 = 1,98 (minim 1,10) auditat
 31.12.2014 = 2,20 (minim 1,10) neauditat

Raportul Datorie Financiara Neta/EBIDTA

31.12.2007 = 33,52 (cel mult egal cu 4) auditat
 31.12.2008 = 6,21 (cel mult egal cu 4) auditat
 31.12.2009 = 3,34 (cel mult egal cu 4) auditat
 31.12.2010 = 2,24 (cel mult egal cu 4) auditat

31.12.2011 = 1,70 (cel mult egal cu 4) auditat
31.12.2012 = 1,30 (cel mult egal cu 4) auditat
31.12.2013 = 0,18 (cel mult egal cu 4) auditat
31.12.2014 = 0,41 (cel mult egal cu 4) neauditat

Pentru anul 2014, SC Tursib SA a incheiat un contract de audit cu SC BDO Audit SRL, societate agreata de BERD, pentru realizarea auditului in conformitate cu Standardele Internationale de Audit a situatiilor finaciare ale societatii. Auditarea situatiilor financiare la 31 decembrie 2014 in conformitate cu Standardele Internationale de Audit se va finaliza pana la 30 iunie 2015, dupa efectuarea auditului statutar.

Repartizarea profitului

Societatea a inregistrat, la sfarsitul anului 2014, un profit impozabil in valoare de 2.736.407 lei, astfel: 2.539.821 lei profit contabil brut – 56.196 lei venituri neimpozabile + 252.782 lei cheltuieli nedeductibile (din care 5.580 lei provizioane, amenzi/majorari/penalitati 56 lei si 2.222 lei alte cheltuieli) + 244.924 lei elemente similare veniturilor (amortizarea diferentelor din reevaluare), pentru care s-a calculat un impozit in suma de 437.825 lei.

In ceea ce priveste profitul contabil net de la sfarsitul exercitiului in suma de 2.101.996 lei, entitatea propune actionarului unic, Consiliul Local Sibiu, constituirea surselor pentru finantarea obiectivului de investitii „schimbarea locatiei, proiectarea si constructia unei autobaze noi SC TURSIB SA” pentru intreaga suma de 2.101.996 lei.

Aspecte privind inventarierea patrimoniului

Inventarierea patrimoniului s-a realizat in conformitate cu Legea contabilitatii 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si OMFP 2861/2009. Decizia de inventariere nr.90/20.11.2014 a fost emisa de catre directorul societatii si a fost numita o comisie centrala care a avut ca sarcini sa organizeze, sa instruiasca, sa supravegheze si sa controleze modul de efectuare a operatiunilor de inventariere de catre subcomisiile de inventariere. Masurile organizatorice care au fost luate de catre comisia de inventariere sunt:

1. inainte de inceperea operatiunii de inventariere s-a luat de la gestionarul raspunzator de gestiunea bunurilor o declaratie scrisa conform legii;
2. s-au identificat toate locurile (incaperile) in care exista bunuri ce fac obiectul inventarierii;
3. s-a asigurat inchiderea si sigilarea spatiilor de depozitare, in prezenta gestionarului, ori de cate ori s-au intrerupt operatiunile de inventariere si s-a parasit gestiunea;
4. s-au barat fisele de magazie mentinute doar in format electronic; bararea s-a efectuat direct din sistem, astfel incat sa fie identificata la vizualizarea acesteia;
5. s-a verificat numerarul din casa si s-a stabilit suma incasarilor din ziua curenta, solicitandu-se depunerea numerarului la casieria entitatii (la gestiunile cu vanzare);
6. s-a controlat daca toate instrumentele si aparatele de masura sau de cantarire au fost verificate si daca sunt in buna stare de functionare;
7. s-au prezentat listele de inventar departamentului financiar contabil pentru certificarea continutului (calcularea diferentelor valorice, exactitatea soldului scriptic, exactitatea calculelor efectuate etc.)
8. s-a intocmit procesul verbal privind rezultatele inventarierii care a fost predat comisiei centrale de inventariere in termenul stabilit

Toate subcomisiile de inventariere au predat procesele verbale catre Comisia Centrala in data de 27.01.2015 ora 15.00, la finalizarea operatiunilor de inventariere. Comisia Centrala a intocmit Procesul verbal final nr.535/29.01.2015, care a fost inaintat Consiliului de Administratie in sedinta din 30.01.2015. Consiliul de Administratie a aprobat rezultatele inventarierii prin Hotararea nr.572/30.01.2015, astfel:

a) inregistrarea in evidentele contabile, la valoarea justa, a diferentelor in plus de 108,58 lei, asa cum au fost constatate de subcomisiile de inventariere si confruntarea dintre soldul scriptic balanta valori materiale si soldul scriptic balanta contabila de verificare (plus inregistrat la data de 31.12.2014).

b) inregistrarea in evidentele contabile, la valoarea justa, a diferentelor in minus de 2,28 lei (care s-au imputat gestionarului Popa Mihai dupa aprobarea rezultatelor inventarierii de catre Consiliul de Administratie cu Nota de constatare a pagubei nr.824/16.02.2015), constatate la Depozitul central, in conformitate cu dispozitiile legale (minus inregistrat la data de 31.12.2014).

3) casarea elementelor patrimoniale, conform Proceselor verbale intocmite de catre subcomisii, dupa aprobarea rezultatelor inventarierii de catre Consiliul de Administratie, in valoare totala de 16.154,09 lei (anexa B), dupa cum urmeaza:

- stocuri care nu mai prezinta utilitate pentru activitatea economica in valoare totala de 458,72 lei- (contabil)

- obiecte de inventar si echipament de protectie/lucru in folosinta uzate: 15.695,37 lei (extracontabil).

Casarea elementelor patrimoniale s-a efectuat in baza Proces verbal de casare nr.852/17.02.2015 cu valorificarea corespunzatoare a deseurilor rezultate.

Masuri de imbunatatire a activitatii economice in anul 2015

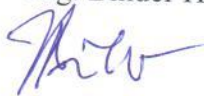
Pentru anul 2015, principalele obiective stabilite de conducerea SC Tursib SA vizeaza cresterea calitatii serviciilor de transport, cresterea numarului de calatori transportati si cresterea veniturilor proprii, dar si continuarea lucrarilor in vederea realizarii proiectului „noua autobaza”.

In scopul realizarii acestor obiective, se vor continua eforturile pentru:

- imbunatatirea sistemului de ticketing, biletele si abonamentele fiind principala sursa de venituri a societatii. Se estimeaza ca aceste venituri vor creste prin atragerea altor firme care activeaza pe platforma de vest a orasului, dar si prin fidelizarea calatorilor actuali.
- strans legat de sistemul de ticketing, a continuat mediatizarea modalitatilor de achizitie si decontare a tichetelor de calatorie (automate de bilete, decontare prin intermediul POS-urilor, utilizare contactless in mijloacele de transport, abonamente electronice de tip card, activare abonamente on-line de pe pagina de internet a societatii etc.). Prin adoptarea acestor mijloace moderne de distributie si decontare se doreste sporirea satisfactiei clientilor, dar si scaderea costurilor implicate de vanzarea tichetelor de calatorie.
- extinderea transportului public in cartierele nou infiintate: Tineretului, Resita;
- suplimentarea numarului de automate stradale (conform listei de investitii aprobate pentru anul 2015);
- integrarea in sistemul informatic a dispozitivelor GPS existente pe toate mijloacele de transport, inclusiv pe masinile de deservire, care va asigura un control sporit in traseu, evidenta stricta a consumurilor aferente fiecarui vehicul in parte, dar si informatii utile, in timp real, pentru calatori, prin intermediul afisajelor electronice din autobuze, conectate la sistemul GPS ;
- instalarea de afisaje electronice in statii care sa ofere informatii, in timp real, cu privire la traseul orar al autobuzelor;

- urmarirea constanta a cheltuielilor societatii si incadrarea in limitele prevazute in bugetul de venituri si cheltuieli elaborat pentru anul 2015, conform legii (inclusiv cheltuielile cu personalul);
 - valorificarea stocului de piese MAN si a stocurilor cu miscare lenta din depozitul societatii;
 - monitorizarea stricta a consumului energetic la nivel de societate, in special a consumului de motorina; se urmareste dotarea intregului parc de autobuze cu sisteme de determinare a carburantului, pe lista de investitii pentru anul 2015 fiind cuprinse 105 de unitati;
 - implementarea unui sistem functional de control financiar de gestiune in conformitate cu reglementarile legale si standardele nationale si internationale cu privire la controlul intern;
 - masuri de accentuare a instruirilor profesionale, urmand ca in anul 2015 sa se implementeze „Codul de conduita Tursib” care sa devina obligatoriu pentru toti angajatii;
 - oferirea unor servicii de calitate la costuri scazute, eficientizarea activitatii si urmarirea respectarii standardelor de calitate implementate in cadrul societatii, respectiv remedierea neconformitatilor constatate in desfasurarea activitatii;
 - preocuparea pentru protejarea mediului si interesul fata de problemele legate de sanatatea si securitatea la locul de munca;
 - referitor la personalul implicat direct in prestarea serviciului de transport, instruirea periodica a conducatorilor auto pe linia de siguranta circulatiei, consilierea psihologica de grup a conducatorilor auto pentru identificarea dificultatilor cu care acestia se confrunta in timpul serviciului;
 - mentinerea inspectiei si a controalelor in autobuze cu angajatii proprii;
 - promovarea unui serviciu de marketing profesionist cu dezvoltarea site-ului societatii (informatii utile privind transportul public in comun cu autobuze, obtinerea tuturor variantelor posibile prin introducerea punctului de plecare-destinatiei-ora, orare etc.), atat in limba romana, cat si in limba engleza;
 - reducerea numarului de reclamatii fata de anul 2014;
 - implementarea masurilor din cadrul programului ISEMOA;
 - incadrarea indicatorilor solicitati in contractul cu BERD, respectiv Contractul de Delegare, in limitele specificate;
 - indeplinirea obiectivelor cuprinse in planul de investitii, obiective realizate cu resurse financiare proprii si surse financiare atrase (finantare BERD), in cazul relocarii autobazei in Zona de Vest a orasului Sibiu, str.Munchen colt cu Barcelona;
 - mentinerea unei bune colaborari cu municipalitatea sibiana si cu ceilalti parteneri;
 - informarea continua a Actionarului Unic in ceea ce priveste rezultatele activitatii societatii.
- continuarea lucrarilor pentru constructia unei autobaze noi, la standarde europene;**

Presedinte Consiliu de Administratie
Ing. Binder Herman




ANEXA 1

Raport 2014

Conform art.55 din OUG nr.109/2011, Comitetul de nominalizare si remunerare din cadrul Consiliului de Administratie elaboreaza un raport anual cu privire la remuneratiile si alte avantaje acordate administratorilor si directorului (contracte de mandat) in cursul anului financiar.

Pentru anul 2014, situatia contractelor de mandat se prezinta astfel:

Adrian Popa – director general

Perioada 01.09.2012 – 31.12.2014 - contract de mandat nr.4687/01.09.2012 cu aplicabilitate din data de 01.09.2012, conform Hotarare AGA nr.99/19.07.2012, respectiv 102/30.08.2012:

– remuneratie bruta lunara 7.500 lei – componenta fixa conform OUG nr.109/2011, actualizata; perioada 01.01.2014-31.12.2014 = 7.500 lei x 12 luni = 90.000 lei

-componenta variabila consta intr-o bonificatie anuala de 3-6 indemnizatii fixe lunare, conform gradului de indeplinire, pe total an, a criteriilor de performanta (pentru anul 2014 se va acorda in cursul anului 2015, dupa aprobarea situatiilor financiare anuale auditate); pentru anul 2014, prin Hotararea AGA nr.115/30.01.2014, au fost stabilite urmatoarele:

*indicele anual de crestere a productivitatii muncii – min 1.01 – pondere 5% - realizat 1.07

*pondere creante restante mai vechi de 60 de zile in total creante – max 40% - pondere 20% - realizat 2.74%

*pondere datorii restante mai vechi de 60 de zile in total datorii – max 40% - pondere 20% - realizat 0

*profit brut – min 1.000 lei – pondere 15% - realizat 2.539.821 lei

*cheltuieli la 1.000 lei venituri – max 999 lei – pondere 10% - realizat 935 lei

*arierate la bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale, bugetul fondurilor speciale – 0 lei – pondere 10% - realizat 0

*obligatii catre BERD (raportare trimestriala) – 142.858 euro – pondere 20% - realizat 142.858 euro

In cursul anului 2014, dupa aprobarea situatiilor financiare anuale pentru anul 2013, s-a acordat bonusul aferent anului 2013 in valoare de 45.000 lei, reprezentand 6 indemnizatii brute fixe lunare.

-valabilitate contract mandat – pe termen echivalent cu durata mandatului de administrator al directorului general si se revizuieste anual, sub aspectul obiectivelor si criteriilor de performanta, in termen de 30 de zile de la aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli ale SC TURSIB SA

-directorul general beneficiaza de concediu de odihna anual si indemnizatia aferenta, diurna si cheltuieli de delegare in interesul serviciului, concediu medical conform legii si zile libere platite pentru sarbatorile legale, zile festive specifice, casatorie, nasterea unui copil sau in caz de deces al unui membru de familie, acordate cu similitudine cu cele din Contractul Colectiv de Munca la nivel de unitate

-in aplicarea Legii nr.31/1990 cu modificarile si completarile ulterioare, remuneratia directorilor obtinuta in temeiul contractului de mandat este asimilata salariului, din punct de vedere al

obligatiilor ce decurg pentru director si societatea comerciala din legislatia privind sistemul public de pensii si alte drepturi de asigurari sociale

-directorului general nu i se pot acorda alte beneficii, de orice forma, in afara remuneratiei stabilite prin contractul de mandat – nu a fost cazul

- nu s-au acordat contributii pentru eventuale scheme de pensii suplimentare sau anticipate

- nu sunt prevazute daune interese pentru revocare fara justa cauza

- conditii de incetare a contractului:

a) schimbarea din functie a directorului general, doar daca acesta nu si-a respectat obligatiile din prezentul contract

b) renuntarea directorului general la mandatul incredintat

c) acordul de vointa al partilor

d) deces

e) lichidarea judiciara a societatii

f) punere sub interdictie judecatoreasca a directorului general

Adrian Popa – membru Consiliu de Administratie

Perioada 25.07.2012 – 24.07.2016 - contract de mandat nr.4026/20.07.2012 cu aplicabilitate din data de 25.07.2012, conform Hotarare AGA nr.99/19.07.2012, respectiv 102/30.08.2012 si act aditional 1/31.08.2012 cu aplicabilitate din 01.09.2012:

– remuneratie bruta lunara 1.500 lei (20% din remuneratia bruta lunara a directorului general) – componenta fixa conform OUG nr.109/2011, actualizata; perioada 01.01.2014-31.12.2014 = 1.500 lei x 12 luni = 18.000 lei

-nu exista componenta variabila

- se mentin obiectivele si criteriile de performanta prevazute pentru directorul general al societatii sus mentionate

-valabilitate contract mandat: pe o durata de 4 ani

-in aplicarea Legii nr.31/1990 cu modificarile si completarile ulterioare, remuneratia obtinuta in temeiul contractului de mandat este asimilata salariului, din punct de vedere al obligatiilor ce decurg pentru director si societatea comerciala din legislatia privind sistemul public de pensii si alte drepturi de asigurari sociale

- nu s-au acordat contributii pentru eventuale scheme de pensii suplimentare sau anticipate

- nu sunt prevazute daune interese pentru revocare fara justa cauza

- conditii de incetare a contractului:

a) expirarea perioadei pentru care a fost incheiat, daca partile nu l-au reinnoit/prelungit

b) revocarea mandatarului in cazul in care:

1. nu isi indeplineste una sau mai multe obligatii prevazute in prezentul contract;

2. nu respecta hotararile Adunarii generale a actionarilor;

3. nu respecta legislatia aplicabila societatii Tursib SA;

4. nu constituie garantii pentru administrator in termenele stabilite de lege sau le diminueaza, indiferent de motiv;

5. functia de mandatar (administrator) nu mai este posibil de exercitat/se exercita ilegal datorita modificarilor legislative sau modificarilor de orice fel in statutul/situatia personala a mandatarului, precum si in caz de incompatibilitate prevazuta de lege;

c) mandatarul renunta la mandatul incredintat

d) prin acordul de vointa al partilor

e) in urma decesului sau punerii sub interdictie judecatoreasca a mandatarului

f) in caz de insolvabilitate sau lichidarea societatii

g)prin scaderea sub 50% a actiunilor/partilor sociale detinute de catre Consiliul Local in societatea comerciala (cu exceptia cazului in care Adunarea Generala a Actionarilor/asociatilor, in noua structura a sa, aproba executarea, in continuare, a contractului, pana la expirarea duratei sale)

- criteriile de performanta pentru anul 2014 sunt identice cu cele ale directorului general prezentate mai sus

Herman Binder – presedinte Consiliu de Administratie

Perioada 25.07.2012 – 24.07.2016 - contract de mandat nr.4024/20.07.2012 cu aplicabilitate din data de 25.07.2012, conform Hotarare AGA nr.99/19.07.2012, respectiv 102/30.08.2012 si act aditional 1/31.08.2012 cu aplicabilitate din 01.09.2012:

– remuneratie bruta lunara 1.500 lei (20% din remuneratia bruta lunara a directorului general) – componenta fixa conform OUG nr.109/2011, actualizata; perioada 01.01.2014-31.12.2014 = 1.500 lei x 12 luni = 18.000 lei

-nu exista componenta variabila

- se mentin obiectivele si criteriile de performanta prevazute pentru directorul general al societatii sus mentionate

-valabilitate contract mandat: pe o durata de 4 ani

-in aplicarea Legii nr.31/1990 cu modificarile si completarile ulterioare, remuneratia obtinuta in temeiul contractului de mandat este asimilata salariului, din punct de vedere al obligatiilor ce decurg pentru director si societatea comerciala din legislatia privind sistemul public de pensii si alte drepturi de asigurari sociale

- nu s-au acordat contributii pentru eventuale scheme de pensii suplimentare sau anticipate

- nu sunt prevazute daune interese pentru revocare fara justa cauza

- conditii de incetare a contractului:

a)expirarea perioadei pentru care a fost incheiat, daca partile nu l-au reinnoit/prelungit

b)revocarea mandatarului in cazul in care:

1. nu își îndeplinește una sau mai multe obligații prevăzute în prezentul contract;

2. nu respectă hotărârile Adunării generale a acționarilor;

3. nu respectă legislația aplicabilă societății Tursib SA;

4. nu constituie garanțiile pentru administrator în termenele stabilite de lege sau le diminuează, indiferent de motiv;

5. funcția de mandatar (administrator) nu mai este posibil de exercitat/se exercită ilegal datorită modificărilor legislative sau modificărilor de orice fel în statutul/situația personală a mandatarului, precum și în caz de incompatibilitate prevăzută de lege;

c)mandatarul renunta la mandatul incredintat

d)prin acordul de vointa al partilor

e)in urma decesului sau punerii sub interdictie judecatoreasca a mandatarului

f) in caz de insolvabilitate sau lichidarea societatii

g)prin scaderea sub 50% a actiunilor/partilor sociale detinute de catre Consiliul Local in societatea comerciala (cu exceptia cazului in care Adunarea Generala a Actionarilor/asociatilor, in noua structura a sa, aproba executarea, in continuare, a contractului, pana la expirarea duratei sale)

- criteriile de performanta pentru anul 2014 sunt identice cu cele ale directorului general prezentate mai sus

Helga Dahinten – membru Consiliu de Administratie

Perioada 25.07.2012 – 24.07.2016 - contract de mandat nr.4025/20.07.2012 cu aplicabilitate din data de 25.07.2012, conform Hotarare AGA nr.99/19.07.2012, respectiv 102/30.08.2012 si act aditional 1/31.08.2012 cu aplicabilitate din 01.09.2012:

- remuneratie bruta lunara 1.500 lei (20% din remuneratia bruta lunara a directorului general) – componenta fixa conform OUG nr.109/2011, actualizata; perioada 01.01.2014-31.12.2014 = 1.500 lei x 12 luni = 18.000 lei
- nu exista componenta variabila
- se mentin obiectivele si criteriile de performanta prevazute pentru directorul general al societatii sus mentionate
- valabilitate contract mandat: pe o durata de 4 ani
- in aplicarea Legii nr.31/1990 cu modificarile si completarile ulterioare, remuneratia obtinuta in temeiul contractului de mandat este asimilata salariului, din punct de vedere al obligatiilor ce decurg pentru director si societatea comerciala din legislatia privind sistemul public de pensii si alte drepturi de asigurari sociale
- nu s-au acordat contributii pentru eventuale scheme de pensii suplimentare sau anticipate
- nu sunt prevazute daune interese pentru revocare fara justa cauza
- conditii de incetare a contractului:
 - a)expirarea perioadei pentru care a fost incheiat, daca partile nu l-au reinnoit/prelungit
 - b)revocarea mandatarului in cazul in care:
 - 1. nu își îndeplinește una sau mai multe obligații prevăzute în prezentul contract;
 - 2. nu respectă hotărârile Adunării generale a acționarilor;
 - 3. nu respectă legislația aplicabilă societății Tursib SA;
 - 4. nu constituie garanțiile pentru administrator în termenele stabilite de lege sau le diminuează, indiferent de motiv;
 - 5. funcția de mandatar (administrator) nu mai este posibil de exercitat/se exercită ilegal datorită modificărilor legislative sau modificărilor de orice fel în statutul/situația personală a mandatarului, precum și în caz de incompatibilitate prevăzută de lege;
 - c)mandatarul renunta la mandatul incredintat
 - d)prin acordul de vointa al partilor
 - e)in urma decesului sau punerii sub interdictie judecatoreasca a mandatarului
 - f) in caz de insolvabilitate sau lichidarea societatii
 - g)prin scaderea sub 50% a actiunilor/partilor sociale detinute de catre Consiliul Local in societatea comerciala (cu exceptia cazului in care Adunarea Generala a Actionarilor/asociatilor, in noua structura a sa, aproba executarea, in continuare, a contractului, pana la expirarea duratei sale)
- criteriile de performanta pentru anul 2014 sunt identice cu cele ale directorului general prezentate mai sus

Micea Ovidiu – membru Consiliu de Administratie

Perioada 01.09.2012 – 24.07.2016 - contract de mandat nr.4684/31.08.2012 cu aplicabilitate din data de 01.09.2012, conform Hotarare AGA nr.101/30.08.2012, respectiv 102/30.08.2012:

- remuneratie bruta lunara 1.500 lei (20% din remuneratia bruta lunara a directorului general) – componenta fixa conform OUG nr.109/2011, actualizata; perioada 01.01.2014-31.12.2014 = 1.500 lei x 12 luni = 18.000 lei

- nu exista componenta variabila
- se mentin obiectivele si criteriile de performanta prevazute pentru directorul general al societatii sus mentionate
- valabilitate contract mandat: pe o durata de 4 ani
- in aplicarea Legii nr.31/1990 cu modificarile si completarile ulterioare, remuneratia obtinuta in temeiul contractului de mandat este asimilata salariului, din punct de vedere al obligatiilor ce decurg pentru director si societatea comerciala din legislatia privind sistemul public de pensii si alte drepturi de asigurari sociale
- nu s-au acordat contributii pentru eventuale scheme de pensii suplimentare sau anticipate
- nu sunt prevazute daune interese pentru revocare fara justa cauza
- conditii de incetare a contractului:
 - a)expirarea perioadei pentru care a fost incheiat, daca partile nu l-au reinnoit/prelungit
 - b)revocarea mandatarului in cazul in care:
 1. nu isi indeplineste una sau mai multe obligatii prevazute in prezentul contract;
 2. nu respecta hotararile Adunarii generale a actionarilor;
 3. nu respecta legislatia aplicabila societatii Tursib SA;
 4. nu constituie garantiile pentru administrator in termenele stabilite de lege sau le diminueaza, indiferent de motiv;
 5. functia de mandatar (administrator) nu mai este posibil de exercitat/se exercita ilegal datorita modificarilor legislative sau modificarilor de orice fel in statutul/situatia personala a mandatarului, precum si in caz de incompatibilitate prevazuta de lege;
 - c)mandatarul renunta la mandatul incredintat
 - d)prin acordul de vointa al partilor
 - e)in urma decesului sau punerii sub interdictie judecatoreasca a mandatarului
 - f) in caz de insolvabilitate sau lichidarea societatii
 - g)prin scaderea sub 50% a actiunilor/partilor sociale detinute de catre Consiliul Local in societatea comerciala (cu exceptia cazului in care Adunarea Generala a Actionarilor/asociatilor, in noua structura a sa, aproba executarea, in continuare, a contractului, pana la expirarea duratei sale)
- criteriile de performanta pentru anul 2014 sunt identice cu cele ale directorului general prezentate mai sus

Daniela Chialda – membru Consiliu de Administratie

Perioada 01.09.2012 – 24.07.2016 - contract de mandat nr.4684/31.08.2012 cu aplicabilitate din data de 01.09.2012, conform Hotarare AGA nr.101/30.08.2012, respectiv 102/30.08.2012:

- remuneratie bruta lunara 1.500 lei (20% din remuneratia bruta lunara a directorului general) – componenta fixa conform OUG nr.109/2011, actualizata; perioada 01.01.2014-31.12.2014 = 1.500 lei x 12 luni = 18.000 lei
- nu exista componenta variabila
- se mentin obiectivele si criteriile de performanta prevazute pentru directorul general al societatii sus mentionate
- valabilitate contract mandat: pe o durata de 4 ani
- in aplicarea Legii nr.31/1990 actualizata, remuneratia obtinuta in temeiul contractului de mandat este asimilata salariului, din punct de vedere al obligatiilor ce decurg pentru director si societatea comerciala din legislatia privind sistemul public de pensii si alte drepturi de asigurari sociale

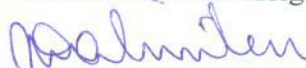
- nu s-au acordat contributii pentru eventuale scheme de pensii suplimentare sau anticipate
- nu sunt prevazute daune interese pentru revocare fara justa cauza
- conditii de incetare a contractului:
 - a)expirarea perioadei pentru care a fost incheiat, daca partile nu l-au reinnoit/prelungit
 - b)revocarea mandatarului in cazul in care:
 - 1. nu își îndeplinește una sau mai multe obligații prevăzute în prezentul contract;
 - 2. nu respectă hotărârile Adunării generale a acționarilor;
 - 3. nu respectă legislația aplicabilă societății Tursib SA;
 - 4. nu constituie garanțiile pentru administrator în termenele stabilite de lege sau le diminuează, indiferent de motiv;
 - 5. funcția de mandatar (administrator) nu mai este posibil de exercitat/se exercită ilegal datorită modificărilor legislative sau modificărilor de orice fel în statutul/situația personală a mandatarului, precum și în caz de incompatibilitate prevăzută de lege;
 - c)mandatarul renunța la mandatul incredintat
 - d)prin acordul de vointa al partilor
 - e)in urma decesului sau punerii sub interdicție judecatorească a mandatarului
 - f) in caz de insolvabilitate sau lichidarea societatii
 - g)prin scaderea sub 50% a actiunilor/partilor sociale detinute de catre Consiliul Local in societatea comerciala (cu exceptia cazului in care Adunarea Generala a Actionarilor/asociatilor, in noua structura a sa, aproba executarea, in continuare, a contractului, pana la expirarea duratei sale)
- criteriile de performanta pentru anul 2014 sunt identice cu cele ale directorului general prezentate mai sus

COMITETUL DE NOMINALIZARE SI REMUNERARE

-presedintele Consiliului de Administratie neexecutiv si independent – domnul Binder Herman



-membru Consiliu de Administratie neexecutiv – doamna Dahinten Helga



ANEXA 2

Raport 2014

Conform art.34 din OUG nr.109/2011, Comitetul de audit din cadrul Consiliului de Administratie elaboreaza un raport anual privind modul de indeplinire a atributiunilor prevazute la art.47 din OUG nr.90/2008 cu modificarile si completarile ulterioare.

Pentru anul 2014, situatia se prezinta astfel:

-in ceea ce priveste modul de organizare si exercitare a formelor obligatorii de control am constatat urmatoarele:

a)controlul financiar preventiv: in baza deciziei nr.95/31.12.2012 au fost stabilite proiectele de operatiuni supuse controlului financiar preventiv, documentele justificative, circuitul acestora si lista persoanelor care intocmesc, verifica si semneaza aceste documente, cu respectarea dispozitiilor legale. Pana la 31.12.2014 persoana desemnata pentru exercitarea controlului financiar preventiv a fost doamna Anca Presecan – director adjunct economic., in conformitate cu prevederile OG 119/1999 cu modificarile si completarile ulterioare, respectiv OMFP 522/2003. In conditiile in care societatea dispune doar de 3 (trei) persoane cu studii economice superioare (directorul adjunct economic, Nica Diana si Filip Georgeta) delimitarea operatiunilor este dificila, in contextul in care persoana care exercita controlul financiar preventiv nu trebuie sa fie implicata, prin sarcinile de serviciu in efectuarea operatiunilor supuse controlului financiar (initiere, verificare, aprobare). In cursul anului 2014 au fost supuse vizei 46.095 operatiuni de la nr.138.013 la nr.184.107. Prin hotararea Consiliului de Administratie nr.552/30.12.2014 se aproba noua procedura de control financiar preventiv, cu respectarea prevederilor OMFP 923/2014, valabila incepand cu 01.01.2015. In acest context, directorul societatii emite decizia nr.118/31.12.2014 iar persoana desemnata sa exercite controlul financiar preventiv este doamna Nica Diana – economist in cadrul departamentului financiar-contabilitate. Noua procedura contine: proiectele supuse vizei, formatul registrului de evidenta a proiectelor, formatul de raportare trimestriala catre organul ierarhic superior, persoanele care vizeaza de legalitate, regularitate si incadrare in limitele bugetare precum si alte elemente mentionate de legislatia specifica.

b)controlul financiar de gestiune: in baza deciziei nr.97/31.12.2012 a fost stabilita procedura operationala privind exercitarea activitatii de control financiar de gestiune. Pana la 31.12.2014 persoana desemnata a fost doamna Anca Presecan – director adjunct economic cu personalul departamentului financiar-contabilitate din subordine (3 persoane: 2 economisti Nica Diana si Filip Georgeta si un contabil Dancila Cornelia). In cursul anului 2014 au fost intreprinse urmatoarele actiuni:

1.fundamentarea proiectului bugetului de venituri si cheltuieli – Raport CFG nr.465/30.01.2014 si executia bugetului de venituri si cheltuieli – Raport CFG nr.2632/28.05.2014, Raport CFG nr.4932/15.10.2014, Raport CFG nr.6008/17.12.2014, Raport CFG nr.6163/30.12.2014 si Raport CFG nr.823/16.02.2015

-s-a urmarit respectarea legislatiei in vigoare privind intocmirea (continutul/formularul) bugetului de venituri si cheltuieli, respectiv a anexelor (la data prezentei Ordinul nr.2032/2013 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli, precum si a anexelor de fundamentare a acestuia

- s-a urmarit respectarea prevederilor Legii anuale a bugetului de stat nr.356/2013
- s-a urmarit respectarea prevederilor Ordonantei nr.26/2013 cu modificarile si completarile ulterioare
- 2.modul de efectuare a inventarierii anuale a elementelor patrimoniale – Raport CFG nr.853/17.02.2015
- s-a urmarit respectarea procedurii operationale privind inventarierea anuala a patrimoniului, aplicabila SC TURSIB SA
- s-a urmarit respectarea prevederilor Ordinului nr.2861/2009 cu modificarile si completarile ulterioare
- 3.verificarea gestiunilor (casierie, depozit central, depozit carburanti, gestiuni vanzator titluri de calatorie, gestiuni inspector de trafic etc.) – a fost intocmit un total de 177 procese verbale
- s-a urmarit respectarea Legii nr.22/1969 a gestionarului, cu modificarile si completarile ulterioare (inclusiv norme de aplicare) si a actelor normative specifice
- s-a urmarit respectarea Decretului nr. 209/1976 pentru aprobarea Regulamentului operatiunilor de casa, Ordonanta 15/1996 privind intarirea disciplinei financiar valutare, Legea nr.656/2002 pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării actelor de terorism, Lege nr.333/2003 privind paza obiectivelor, bunurilor, valorilor si protectia persoanelor si a actelor normative specifice
- 4.elaborarea analizelor economico-financiare in scopul fundamentarii deciziilor si a imbunatatirii performantelor
- 5 rapoarte efectuate conform OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporative a intreprinderilor publice: Raport nr.2487/20.05.2014, Raport nr.3685/24.07.2014, Raport nr.4125/22.08.2014, Raport nr.5485/18.11.2014 si Raport nr.971/24.02.2015
- 13 verificari mod de indeplinire a indicatorilor de performanta stabiliti de catre Adunarea Generala a Actionarilor – Consiliul Local
- 4 rapoarte trimestriale efectuate conform prevederilor Contractului de delegare
- 26 verificari asupra sumelor solicitate din bugetul local – Primaria Mun.Sibiu (subventii diferenta de tarif si subventii materiale)
- s-a urmarit respectarea Contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane in Municipiul Sibiu, incheiat intre Municipiul Sibiu si SC TURSIB SA
- s-a urmarit respectarea termenului de restituire a sumelor necuvenite primite in cursul anului, conform normelor de inchidere a exercitiilor bugetare anuale
- s-a urmarit respectarea OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice
- s-a urmarit respectarea prevederilor Ordonantei nr.26/2013 cu modificarile si completarile ulterioare
- s-a urmarit respectarea hotararilor Adunarii Generale a Actionarilor, respectiv ale Consiliului de Administratie

Pentru anul 2014 a fost intocmit Raportul anual CFG nr.1242/10.03.2015 prezentat Consiliului de Administratie. Prin hotararea Consiliului de Administratie nr.553/30.12.2014 se aproba noua procedura de control financiar de gestiune, in conformitate cu OUG 94/2011 cu modificarile si completarile ulterioare, respectiv HG 1151/2012, valabila incepand cu 01.01.2015. In acest context, directorul societatii emite decizia nr.119/31.12.2014 iar persoana desemnata sa exercite controlul financiar preventiv este doamna Filip Georgeta – economist in cadrul departamentului financiar-contabilitate. Noua procedura contine: obiectivele, programul anual, formatul procesului verbal de control precum si alte elemente mentionate de legislatia specifica, dar si obligativitatea de raportare catre Consiliul de Administratie.

c)controlul intern managerial: pana la 31.12.2014, in cadrul societatii exista departamentul de control intern care opera cu o singura persoana cu functia de revizor gestiune (studii medii) – Poa Marioara, care prin atributiile stabilite prin fisa postului verifica toate gestiunile societatii si departamentul calitate care opera cu o persoana – Sarbu Cosmina responsabila de implementarea managementului de calitate. In cadrul proceselor efectuate au fost elaborate si implementate o mare parte din procedurile vizate de standardele de control intern, insa fara a fi finalizate pana la data de 31.12.2014. Stadiul in care se regaseste societatea din punct de vedere al OG 119/1999 cu modificarile si completarile ulterioare, respectiv OMFP 946/2005 este asumat prin Raportul 1246/10.03.2015 intocmit de catre directorul general prezentat Consiliului de Administratie. Prin hotararea Consiliului de Administratie nr.554/30.12.2014 se aproba Planul de proiectare al controlului intern/managerial, valabil incepand cu 01.01.2015. In acest context, directorul societatii emite decizia nr.117/31.12.2014 prin care se numeste responsabil control intern doamna Sarbu Comina in calitate de sef departament control intern si calitate, cu o persoana in subordine – doamna Popa Marioara.

Datorita complexitatii formelor de control mentionate si personalul redus implicat, acest proces va continua si in anul 2015, an in care se doreste finalizarea lui. Acest lucru este absolut necesar pentru a asigura un control eficient, o analiza reala, transparenta si existenta unui management al riscurilor (identificarea riscurilor existente in societate cu elaborare masuri de prevenire, combatere si/sau rectificare). De asemenea se impune angajarea unei persoane responsabile doar cu exercitarea activitatii de control financiar de gestiune, in contextul in care departamentul finaciar contabilitate format din 3 persoane condus direct de catre directorul adjunct economic raspunde de evidenta contabila a societatii, de exercitarea controlului financiar preventiv precum si de exercitarea controlului financiar de gestiune.

- am monitorizat procesul de raportare financiara - nu am constatat deficiente
- am monitorizat auditul situatiilor financiare anuale – nu am constatat deficiente
- am verificat si monitorizat independenta auditorului statutar al firmei de audit si, in special prestarea de servicii suplimentare entitatii auditate – nu am constatat deficiente

COMITETUL DE AUDIT

-presedintele Consiliului de Administratie neexecutiv si independent – domnul Binder Herman

-membru Consiliu de Administratie neexecutiv– doamna Chialda Daniela