



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. 3685 /24.07.2014

RINA SIMTEX
ISO 9001 REGISTERED
ISO 14001 REGISTERED
OHSAS 18001 REGISTERED

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR S.C. TURSIB S.A. LA 30.06.2014

S.C Tursib S.A. a fost infiintata la data de 01.09.1998, conform HCL nr. 79 / 02.06.1998, prin reorganizarea Regiei Autonome de Gospodarie Comunala si Locativa Sibiu.

Societatea isi desfasoara activitatea principala in domeniul transportului urban de calatori, fiind subordonata Consiliului Local al Municipiului Sibiu.

Cu respectarea prevederilor Legii societatilor comerciale nr. 31/1990 si a OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice, componenta Consiliului de Administratie se prezinta astfel :

- Binder Herman	- presedinte	- 25.07.2012 - 25.07.2016
- Popa Adrian	- membru	- 25.07.2012 - 25.07.2016
- Dahinten Helga	- membru	- 25.07.2012 - 25.07.2016
- Chialda Daniela	- membru	- 01.09.2012 - 25.07.2016
- Mircea Ovidiu	- membru	- 01.09.2012 - 25.07.2016

Exercitarea mandatului in semestrul I 2014 la S.C. Tursib S.A. s-a efectuat in conformitate cu prevederile Legii 31/1990 cu modificarile si completarile ulterioare.

Conform raportarii contabile semestriale incheiate la data de 30.06.2014, unitatea a inregistrat urmatoarele rezultate economico - financiare:

Total Venituri Realizate :	11.017.941
Total Cheltuieli Realizate :	10.624.656
Total Profit Brut	393.285
Impozit pe profit	104.853
Total Profit Net	288.432

Nr.crt	Denumire indicator	Exploatare	Financiare	Extraordinaire	TOTAL
0	1	2	3	4	5=(2+3+4)
1	Venituri	10.816.981	200.960		11.017.941
2	Cheltuieli	10.532.700	91.956		10.624.656
3	Rezultat brut:				
	- profit:	284.281	109.004		393.285
	- pierdere:				

1. Veniturile in suma de 11.017.941 lei s-au realizat din:

Nr. crt.	Denumirea indicator	Valoare (- LEI -)	Pondere (%)
	VENITURI TOTALE	11.017.941	100,00%
I.	VENITURI DIN EXPLOATARE	10.816.981	98,18%
A)	VENITURI DIN BILETE SI ABONAMENTE, din care:	6.303.594	57,21%
	a) BILETE:	2.344.537	
	1. autobuz intern + Paltinis + legitimatii zilnice	2.301.028	
	2. amenzi	43.509	
	b) ABONAMENTE	3.959.057	
	1. autobuz interior + Paltinis integral	2.964.832	
	2. persoane cu handicap	259.395	
	3. donatori (50%)	2.161	
	4. elevi interior (50%)	309.681	
	5. studenti interior (student+ULBS)	422.988	
B)	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE	280.185	2,54%
	1) publicitate	170.561	
	2) verificari tehnice- ITP	77.953	
	3) devize	2.227	
	4) curse speciale	22.235	
	5) accesorii tichete calatorie	7.209	
C)	VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE AF. CIFRA DE AFACERI	4.226.452	38,36%
	1. reduceri (donatori)	2.121	
	2. gratuitati (eroi +pensionari)	3.846.887	
	3. reduceri, gratuitati (elevi/ elevi si studenti orfani etc.)	377.444	
D)	VENITURI DIN VANZARI DESEURI	2.190	0,02%
E)	VENITURI DIN CHIRII	20.352	0,19%
F)	VENITURI DIN VARIATIA STOCURILOR	(48.070)	(0,43%)
G)	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE.	32.278	0,29%
II.	VENITURI FINANCIARE	200.960	1,82%

2. Cheltuielile in suma de 10.624.656 lei (suma diminuata cu subventiile aferente in suma de 3.858.966 lei), cuprind :

Nr. crt	Denumire indicator	Valoare(- RON -)	Pondere (%)
	CHELTUIELI TOTALE	10.624.656	100,00%
I.	CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	10.532.700	99,14%
A)	CHELTUIELI PRIVIND MATERIILE PRIME SI MATERIALELE CONSUMABILE (601+602-7412) Rulaj an = 6.008.688 lei Subventie aferenta = 1.699.640 lei	4.309.048	40,56%
B)	ALTE CHELTUIELI MATERIALE	142.274	1,34%
C)	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA, APA, GAZ(605-7413) Rulaj an = 133.603 lei Subventie aferenta = 37.021 lei	96.582	0,91%
D)	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE	(217)	(-)0,00%
E)	CHELTUIELI PRIVIND PRESTATIILE EXTERNE (inclusiv redeventa) Rulaj an = 1.099.102 lei Subventie aferenta = 243.422 lei	855.680	8,05%
F)	CHELTUIELI CU PERSONALUL, din care:	3.959.274	37,27%
	1.cheltuieli cu salarii(641+642-7414) Rulaj an = 4.263.361 lei Subventie aferenta = 1.121.926 lei	3.141.435	
	2. cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (645-7415) Rulaj an = 1.117.121 lei Subventie aferenta 299.282 lei	817.839	
G)	CHELTUIELI CU IMPOZITE SI TAXE	52.248	0,49%
H)	CHELTUIELI CU AMORTIZARILE SI AJUSTARI PT. DEPRECIERE IMOBILIZ. Rulaj an = 1.539.341 lei Subventie aferenta = 427.568 lei	1.111.773	10,46%
I)	AJUSTARI PRIVIND ACTIVELE CIRCULANTE (654+6814-754-7814)	(53.696)	(-)0,50%
J)	ALTE CHELTUIELI	59.734	0,56%
II.	CHELTUIELI FINANCIARE	91.956	0,86%
A)	CHELTUIELI DIN DOBANZI Rulaj an = 74.353 lei Subventie aferenta = 20.877 lei	53.476	0,50%
B)	CHELTUIELI DIN DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR Rulaj an = 47.710 lei Subventie aferenta = 9.230 lei	38.480	1,36%

In anul semestrul I 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 = 1.699.640 lei
 2. venituri din subventii aferente ch. cu utilitatile = 37.021 lei
 3. venituri din subventii aferente ch. cu salarii = 1.121.926 lei
 4. venituri din subventii aferente ch. cu asig. si protectia sociala = 299.282 lei (din care 5.831 lei subventii pentru stimularea fortei de munca decontate de catre AJOFM Sibiu)
 5. venituri din subventii aferente alte cheltuieli = 701.097 lei (din care pentru amortizare = 427.568 lei, alte cheltuieli de exploatare eligibile = 243.422 lei, dobanzi credit BERD = 20.877 lei, diferente nefavorabile curs valutar aferente creditului BERD = 9.230 lei)
- Total = 3.858.966 lei

Din analiza rezultatelor economico-financiare se pot desprinde urmatoarele aspecte:

Nr crt	Denumire capitol	30.06.2012	30.06.2013	30.06.2014
1.	Bilete	2.308.207	2.274.864	2.344.537
2.	Abonamente (venituri proprii)	3.287.408	3.517.399	3.959.057
3.	Subventie diferenta de tarif	4.522.907	4.499.435	4.226.452
4.	Subventie generala (materiala)	5.541.827	5.268.078	3.858.966

-veniturile din exploatare au inregistrat o crestere de la 10.621.867 lei in semestrul I 2013 la 10.816.981 lei in semestrul I 2014, in conditiile in care s-au mentinut tarifele practicate, modul de subventionare a categoriilor sociale care au dreptul legal de a beneficia de subventii privind transportul public local, etc., ceea ce inseamna ca activitatea de baza a societatii nu a suportat influente semnificative din partea factorilor specifici (cifra de afaceri se prezinta astfel: venituri proprii semestrul I 2013 = 6.111.875 lei si semestrul I 2014 = 6.606.321 lei – crestere 9%, subventii diferenta de tarif semestrul I 2013 = 4.499.435 lei si semestrul I 2014 = 4.226.452 lei – scadere 6%)

-cheltuielile din exploatare prezinta crestere in perioada analizata, de la 9.744.799 lei in semestrul I 2013 la 10.532.700 lei in semestrul I 2014 (in semestrul I 2013 cheltuieli exploatare efective = 15.012.877 lei diminuate de subventia materiala = 5.268.078 lei si in semestrul I 2014 cheltuieli de exploatare efective = 14.361.559 lei diminuate de subventia materiala = 3.828.859 lei). In semestrul I 2014 a fost operata diminuarea pretului per km de la 5,26 lei/km la 5,08 lei/km fara profit.

-rezultatul brut din exploatare (profit) prezinta o scadere fata de aceeaasi perioada a anului trecut (877.068 lei in semestrul I 2013 fata de 284.281 lei in semestrul I 2014)

-veniturile financiare prezinta o scadere de la 423.576 lei in semestrul I 2013 la 200.960 lei in semestrul I 2014)*

-cheltuielile financiare prezinta o scadere fata de aceeaasi perioada a anului trecut (476.131 lei in semestrul I 2013 fata de 91.956 lei in semestrul I 2014). In semestrul I

2014 cheltuielile financiare efective = 122.063 lei au fost diminuate de subventia materiala = 30.107 lei.*

*aceste fluctuatii ale veniturilor si cheltuielilor financiare din semestrul I 2014 se datoreaza reevaluarii lunare a datoriilor si creantelor in valuta, conform Ordinului 3055/2009, evolutia cursului valutar fiind un factor incert pentru societate. Ponderea cea mai mare in cadrul cheltuielilor si a veniturilor financiare este reprezentata de creditul BERD, al carui sold se reevalueaza lunar si de dobanzile aferente platite.

-rezultatul brut financiar consta in profit fata de aceeaasi perioada a anului trecut cand se inregistra pierdere (pierdere 52.555 lei in semestrul I 2013 fata de profit 109.004 lei in semestrul I 2014), societatea fiind expusa riscului valutar prin tranzactiile exprimate intr-o alta valuta aferente creditului BERD, intr-o masura mai mare in prima parte a anului 2013.

-impozitul pe profit a scazut de la 145.450 lei in semestrul I 2013 la 104.853 lei in semestrul I 2014. Valoarea mai mica a impozitului pe profit din semestrul I 2014 este determinata, in preponderenta, de valoarea mai mica a profitului contabil brut (824.513 lei in semestrul I 2013 fata de 393.285 lei in semestrul I 2014).

-ca urmare, rezultatul net al perioadei (profit) a scazut de la 679.063 lei in semestrul I 2013 la 288.432 lei in semestrul I 2014, in principal datorita descresterii subventiilor primite de catre societate in baza Contractului de delegare nr.11/2013.

Inainte de analiza detaliata a rezultatelor economico-financiare din prima jumătate a anului 2014, sunt de mentionat cateva aspecte importante care au influentat activitatea societatii. Astfel:

-societatea a respectat prevederile 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 nr.57/28.03.2013; durata acestui contract este de 6 ani, incepand cu data de 23.04.2013, conform prevederilor art.6 capitolul IV. 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). Pentru perioada mai-decembrie 2013 s-a aplicat sistemul de subventionare in functie de pret per kilometru, respectiv 5,26 lei/km (fara profit) la 3.703.333 km (5.555.000 km/12 luni*8luni). Prețul pentru 1 km parcurs de vehicul în anul 2013 ianuarie-aprilie a fost 4,99 lei/km (fara profit) la 1.851.667 km (5.555.000 km/12 luni *4luni). Pentru anul 2014, SC Tursib SA a mentinut sistemul de subventionare in functie de pret per kilometru, care presupune acordarea de catre Primaria Municipiului Sibiu a unei subventii pentru acoperirea diferentelor de tarif si a unei subventii materiale pentru acoperirea cheltuielilor de transport, care nu poate depasi 50% din cheltuielile eligibile.

-in baza HCL nr.171/27.05.2014, societatea a indexat pretul/km conform anexei 7 din Contractului de delegare nr.11/10.04.2013. Pretul calculat pentru anul 2014 este de 5,08 lei (pret/km fara profit), rezultand o rectificare de subventie materiala aferenta perioadei ianuarie-mai 2014, in sensul diminuarii, in valoare de 429.125 lei, inregistrata in cursul lunii iunie 2014.

$P_{2014} = 5,08 \text{ RON/km}$ $Km_{2014} = 5.555.000$ Marja minima de profit = 3%

-continuarea demersurilor privind construirea unei autobaze noi in Zona de Vest a Municipiului Sibiu, str.Munchen colt cu Barcelona. In anul 2013, s-a finalizat proiectul tehnic, care a fost aprobat in sedinta AGA conform Hotararii nr.112/26.09.2013 si la 01.04.2014 s-a semnat contractul de finantare cu BERD pentru suma 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). 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). Pana la data intocmirii prezentului raport, 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). Deschiderea ofertelor va avea loc in data de 25.09.2014. Din fonduri proprii, societatea a achitat Primariei Municipiului Sibiu contravaloarea autorizatiei de construire = 371.492 lei.

-indeplinirea Angajamentelor Financiare prevazute in ambele Contracte de Credit incheiate cu BERD, respectiv:

1)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.

2)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.

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

Sustinerea Primariei Municipiului Sibiu in indeplinirea acestor indicatori este stipulata in Acordul de Sprijin Municipal existent între parti.

Din perspectiva veniturilor, evidentiem urmatoarele aspecte:

-veniturile din activitatea principala a societatii (vanzari de bilete si abonamente) au crescut de la 5.792.263 lei in semestrul I 2013 la 6.303.594 lei in semestrul I 2014, cu un procent de 8,83%. Aceasta crestere rezulta din masurile luate de societate pentru diversificarea posibilitatilor de procurare a tichetelor de calatorie: achizitionarea unor noi automate de bilete, amplasate in statii cu un flux mare de calatori, introducerea sistemului “contactless” impreuna cu diverse campanii de promovare alaturi de Master Card, sistemul de incarcare si plata online pentru abonamente, direct de pe pagina de internet a societatii, atragerea unor agenti economici importanti pentru transportul angajatilor acestora pe baza de abonament electronic, etc., in conditiile de mentinere a tarifelor practicate. Cresterea semnificativa este datorata, in principal, fidelizarii societatilor comerciale privind transportul salariatilor proprii la si de la locul de munca, concomitent cu atragerea unor noi parteneri.

-veniturile din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri au scazut de la 4.499.435 lei in semestrul I 2013 la 4.226.452 lei in semestrul I 2014 (cu un procent de 6,07%). Scaderea a fost determinata, in principal, de reducerea numarului de pensionari comunicat de Casele de pensii, de la 255.178 persoane in semestrul I 2013 la 238.392

persoane in semestrul I 2014, in conditiile in care suma alocata acestei categorii sociale pentru subventionarea transportului local a ramas identica: 20 lei (inclusiv TVA)/persoana, conform Anexei 12 din Contractul de delegare nr.11/2013. In ceea ce priveste subventia materiala, per cumulat, a scazut valoarea acesteia, in baza formulei de calcul, asa cum este prezentata in Contractul de delegare nr.11/2013, de la 5.264.018 lei in semestrul I 2013 la 3.853.135 lei in semestrul I 2014. In conditiile in care s-au mentinut elementele care intra in calculul subventiei materiale, diferenta semnificativa dintre cele doua semestre este data de urmatoarele:

- > regularizarea subventiei materiale acordate pentru perioada ianuarie-aprilie 2013, impusa de finalizarea Contractului de Concesiune nr. 108370/2007, modificat si adaptat, fapt ce a generat facturarea suplimentara a valorii de 804.302 lei, suma ce a fost inregistrata in luna iunie 2013,

- > rectificarea subventiei materiale aferenta perioadei ianuarie - mai 2014 la costul/km valabil in anul 2014 = 5,2324 lei (inclusiv profit) de la 5,4178 lei (inclusiv profit) valabil in anul 2013, rezultand o stornare de subventie materiala in valoare de 429.125 lei, inregistrata in luna iunie 2014,

- > cresterea veniturilor proprii de la 6.088.789 lei semestrul I 2013 la 6.453.403 lei in semestrul I 2014

- > scaderea subventiilor directionate – diferenta de tarif de la 4.499.435 lei semestrul I 2013 la 4.226.452 lei in semestrul I 2014

Subventiile primite din partea AJOFM pentru incadrarea in munca a unor categorii de persoane au fost pentru semestrul I 2013 = 4.060 lei iar pentru semestrul I 2014 = 5.831 lei.

- veniturile provenite din vanzarea deseurilor feroase si neferoase au scazut in semestrul I 2014 fata de aceeaasi perioada a anului trecut, de la 16.417 lei la 2.190 lei; veniturile din valorificarea deseurilor provin din casari de bunuri din patrimoniu care nu mai prezentau utilitate si siguranta in exploatare dar si din activitatea de reparatii curente si igienizare sediu. Casarile s-au efectuat cu aprobarea Consiliului de Administratie iar valorificarea deseurilor rezultate, cu respectarea legislatiei in domeniu.

- veniturile din activitati diverse s-au realizat in baza contractelor de publicitate incheiate, in baza solicitarilor receptionate de la terti privind efectuarea de ITP-uri, de curse speciale, diverse reparatii, etc. si au cumulat, in semestrul I 2014, valoarea de 280.185 lei fata de 284.375 lei in semestrul I 2013. Aceasta descrestere este datorata, in principal, contractarii scazute de curse speciale (pretul practicat de catre SC TURSIB SA este de 5,50 lei/km fara TVA, superior fata de preturile din piata de profil, dar nu inferior pretului per km acordat societatii de catre Primaria Municipiului Sibiu) si serviciilor ITP efectuate in favoarea tertilor (clientii se orienteaza catre firme care practica tarife inferioare celor oferite de SC Tursib SA).

- veniturile din chirii au crescut de la 18.820 lei in semestrul I 2013 la 20.352 lei in semestrul I 2014, in baza contractelor de chirie incheiate cu diversi parteneri;

- alte venituri din exploatare au inregistrat, in semestrul I 2014, valoarea de 32.278 lei fata de 10.557 lei in aceeaasi perioada a anului trecut si cuprind: venituri din diverse avizari, venituri din decontari cu personalul angajat (imputatii), venituri din contestatii respinse la procedurile de achizitii publice, venituri din despagubiri acordate de catre societatile de asigurari, etc. In plus, veniturile din semestrul I 2014 includ valoarea stalpilor metalici facturati catre MT Eisenbahnbedarf Handels (in baza contractelor existente din 2002 si Conventiei de finalizare a acestora nr.1648/27.03.2014) in suma de 30.417 lei, suma decontata de catre partenerul extern in lunile mai si iunie 2014 si variatia stocurilor in valoare de minus 48.070 lei. In semestrul I 2014, societatea inregistreaza venituri din

provizioane in suma de 53.696 lei, prin incasarea creantelor de la clientul MT Eisenbahnbedarf Handels GmbH.

-veniturile financiare au scazut semnificativ, de la 423.576 lei in semestrul I 2013 la 200.960 lei in semestrul I 2014, in proportie de aproximativ 57% pe seama veniturilor din diferente favorabile de curs valutar, fapt generat de fluctuatia cursului valutar in cele doua perioade analizate, dar si de volumul creantelor, datoriilor si disponibilitatilor in valuta; in continuare, societatea obtine venituri din dobanzi ca urmare a plasarii disponibilitatilor banesti in depozite la termen si de tip overnight, bonificate cu dobanda, modalitate care permite accesul la sumele imobilizate intr-un termen cat mai scurt, pentru nevoile curente (88.996 lei in semestrul I 2013 si 56.609 lei in semestrul I 2014).

Din perspectiva cheltuielilor, evidentiem urmatoarele aspecte:

-cheltuielile cu materialele consumabile (procent de 40% din cheltuielile totale) au crescut de la 5.544.577 lei in semestrul I 2013 la 6.008.688 lei in semestrul I 2014, in special datorita cheltuielilor cu combustibilul si substantelor asimilate care au crescut de la 4.377.120 lei in semestrul I 2013 la 4.774.303 lei in semestrul I 2014 (cu aproximativ 9,07 %), cu un rest in rezervor de 78.074 lei la 30.06.2013 si un rest in rezervor in valoare de 93.753 lei la 30.06.2014. Pretul motorinei este un factor fluctuant care influenteaza cheltuiala aferenta, societatea achizitionand motorina la pretul unitar de lista pentru livrare din depozitul OMV Petrom SA, in vigoare la data livrarii (conform contractului incheiat cu SC OMV Petrom Marketing SRL, valabil pana la data de 31.12.2014, contract subsecvent, parte din acordul cadru valabil pana la 31.12.2015). Numarul de kilometri echivalenti interior efectiv realizati au crescut fata de aceeasi perioada a anului trecut, de la 2.793.259 Km in semestrul I 2013 la 2.931.890 Km in semestrul I 2014 (cu aproximativ 5%). Prin consecventa politicii de atragere a populatiei catre transportul public, societatea a incheiat contracte de transport al angajatilor, pe baza de abonament-card, cu societati ca: Brandl (martie 2014), Marquardt Schaltsysteme Societate in Comandita (octombrie 2013) etc. Aceasta, dar si suplimentarea numarului de curse impusa de nevoi curente (solicitari justificate din partea firmelor-clienti, devieri temporare pe portiuni de traseu cauzate de lucrari la infrastructura rutiera) se reflecta in cresterea numarului de kilometri echivalenti interior, dar si in cresterea consumului cantitativ de motorina. Astfel, cantitativ, consumul de motorina a crescut pentru intreg parcul de autovehicule, de la 933.885 litri in semestrul I 2013 la 975.921 litri in semestrul I 2014, cu aproximativ 4,50%. Societatea continua controlul consumului de carburanti pentru mentinerea nivelului acestor cheltuieli la valori normale.

-cheltuielile cu piesele de schimb au inregistrat o scadere cu aproximativ 1,88%, de la 910.356 lei in semestrul I 2013 la 893.200 lei in semestrul I 2014; cheltuiala cu diverse materiale necesare pentru buna desfasurare a activitatii a scazut, de la 137.550 lei in semestrul I 2013 la 129.858 lei in primul semestru al anului 2014 (un procent de 5,59%). Conducerea societatii se preocupa constant de buna gestionare a disponibilitatilor financiare si a stocurilor, urmarind in permanenta valorile existente la nivelul depozitelor (respectiv diminuarea stocurilor pana la valoarea optima), astfel incat sa se asigure functionalitatea parcului auto si aprovizionarea doar cu piese si materiale strict necesare; s-au negociat conditii avantajoase de derulare a relatiilor comerciale cu furnizorii de piese de schimb; de asemenea, se urmareste valorificarea stocului de piese MAN existent in magazia centrala a societatii;

-au crescut cheltuielile cu anvelopele (de la 56.790 lei in semestrul I 2013 la 73.082 lei in semestrul I 2014) iar cheltuielile cu asigurarile au scazut (de la 201.026 lei in semestrul I 2013 la 198.289 lei in semestrul I 2014). In semestrul I 2013, cheltuiala cu anvelopele s-a

realizat in baza contractului de achizitie publica incheiat cu firma SC Chimono Com SRL, valoarea acestui contract fiind de 252.570 lei (pentru 280 bucati). In luna iunie 2014, societatea a incheiat cu aceeaasi firma, SC Chimono Com SRL, un contract de achizitie directa de anvelope, valoarea contractului fiind de 126.280 lei (pentru 148 bucati). Intregul parc auto este asigurat RCA si 35 autobuze (marca BMC si MAN), 8 autoturisme (7 marca Opel si 1 marca Skoda) si o autoutilitara OPEL MOVANO sunt asigurate CASCO.

-cheltuielile cu tichetele de calatorie, accesorii, rechizite, imprimate au crescut semnificativ, de la 62.760 lei in semestrul I 2013 la 138.245 lei in semestrul I 2014. In aceasta categorie de cheltuieli se incadreaza consumul de carduri magnetice, ca suport pentru abonamentele electronice, consumul de tichete de calatorie cu valoare pretiparita (bilete contraventionale si bilete termice), pliante de traseu, riboanele utilizate la inscripționarea cardurilor, hartia termica folosita la casele de marcat si automatele contactless, hartia termica utilizata de automatele stradale de bilete, rechizitele utilizate de societate (in principal hartia xerox si tonere imprimante), diverse registre si documente contabile. Aceste materiale se aprovizioneaza in functie de nevoile curente. Valoarea mare din semestrul I 2014 este data de adoptarea unei noi modalitati de acordare a gratuitatii la transportul public local 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”***, incepand din 01.07.2014. Pentru punerea in practica a acestei Hotarari de Consiliu Local, SC Tursib SA a achizitionat, in a doua jumatate a semestrului I 2014, urmatoarele: -> card (blank) pensionar: 40.000 bucati, din care s-au dat in consum, in aceeaasi perioada, un numar de 29.000 bucati, cheltuiuala aferenta fiind de 20.770 lei,

-> formular acord + declaratie prelucrare date cu caracter personal: 25.000 bucati, date in consum pana la 30.06.2014, cheltuiuala aferenta fiind de 11.500 lei,

-> formular decl.pensionar: 15.000 bucati, date in consum pana la 30.06.2014, cheltuiuala aferenta fiind de 4.953 lei,

-> ribon CMYKT pentru inscripționarea cardurilor personalizate – PENSIONAR: 60 bucati, date in consum pana la data de 30.06.2014, cheltuiuala aferenta fiind de 29.277 lei. Totalul acestor cheltuieli pentru emiterea cardurilor – pensionar (66.500 lei) detine o pondere de aproximativ 48% in cheltuiuala semestrului I 2014 cu tichetele de calatorie si rechizite. Noua forma de acordare a subventiei directionate – diferenta de tarif pentru pensionarii cu domiciliul in Municipiul Sibiu are aplicabilitate incepand cu data de 1 iulie 2014.

-cheltuiuala cu obiectele de inventar a fost de 140.342 lei in semestrul I 2014 fata de 97.411 lei in semestrul I 2013, mai mare cu aproximativ 44,07%. Ponderea semnificativa in cheltuiuala celor doua semestre este reprezentata de valoarea echipamentului de lucru si de protectie achizitionat pentru dotarea personalului in conformitate cu legislatia in vigoare si cu normele interne: 46.907 lei in semestrul I 2013 (aproximativ 48% din total) si 42.507 lei in semestrul I 2014 (aproximativ 30% din total). De asemenea, in cheltuiuala semestrului I 2013, o pondere de aproximativ 31% din total (adica 29.875 lei) este detinuta de valoarea sistemelor GPS instalate pe autobuzele societatii (25 bucati) iar in semestrul I 2014 cheltuiuala cu sistemele GPS instalate pe autobuzele societatii este de 7.170 lei (6 bucati), cu o pondere de aproximativ 5% in total. Suplimentar, in semestrul I 2014, se inregistreaza o cheltuiuala de 43.240 lei, reprezentand contravaloarea a 46 bucati de validatoare electronice montate in autobuzele societatii, cu o pondere de aproximativ 31% in total. Pana la data de 30.06.2014 au fost montate 103 de astfel de echipamente de monitorizare, toate autobuzele societatii fiind dotate cu sisteme GPS.

-cheltuielile cu utilitatile inregistreaza 180.268 lei in semestrul I 2013 si 133.603 lei in semestrul I 2014; la nivel de societate se urmaresc permanent consumurile energetice realizate, datorita vechimii autobazei existente, activitatea societatii ramanand aproximativ aceeasi in perioada analizata (s-au reorganizat cateva departamente si s-au comasat spatiile de birouri aferente pentru optimizarea energetica). Costurile cu energia sunt influentate in mod direct de politica de preturi practicate pe piata energetica.

-cheltuielile cu reparatiile au crescut, de la 34.923 lei in semestrul I 2013 la 71.602 lei in semestrul I 2014; avand in vedere vechimea parcului de autobuze (pana la 10 ani 45 mijloace de transport, intre 10-15 ani 33 mijloace de transport, intre 15-20 ani 19 mijloace de transport si intre 20-25 ani 3 mijloace de transport), conducerea societatii urmareste efectuarea periodica de revizii tehnice, care sa asigure functionarea optima a parcului de autobuze si prelungirea duratei de viata a mijloacelor de transport. De asemenea, se urmareste efectuarea reparatiilor, pe cat posibil, in regie proprie (rezulta cresterea cheltuielii cu piesele necesare, aprovizionate). In cheltuiala semestrului I 2014 sunt incluse: o suma de 15.134 lei reprezentand revizii si reparatii efectuate la autoturismul Opel Corsa SB-08-CVS, care deservește automatele de bilete, o suma de 11.259 lei reprezentand reparatii efectuate la doua autobuze (montat parbrize) si o suma de 4.706 lei reprezentand lucrari de refacere carosabil si trotuar la noul sediu din strada Munchen, datorita pericolului de accidentare a mijloacelor de transport proprii.

-in semestrul I 2014, societatea inregistreaza o cheltuiala cu redeventa in suma de 101.873 lei pentru bunurile concesionate in baza Contractului de delegare nr.11/2013: 40 autobuze MAZ si amplasamente chioscuri/automate pentru vanzare de bilete. Pretul concesiunii celor 40 autobuze a fost stabilit la 1.182.000 lei conform Raportului de expertiza tehnica auto (nr.70.287/06.11.2012) elaborat de Expert Evaluator Tehnic Auto Ing. Ovidiu Simuleac, contractat de catre Primaria Municipiului Sibiu. Evaluarea a avut in vedere anul achizitiei autobuzelor, km rulati, coeficient de uzura, etc. Redeventa anuala datorata pentru autobuze s-a stabilit la 197.000 lei, care se va indexa, in fiecare an, cu indicele general al preturilor de consum (IPC) publicat in Buletinul Statistic de Preturi iar redeventa anuala pentru amplasamente – chioscuri si automate pentru vanzarea билетelor se va indexa cu indicele de inflatie comunicat de Comisia Nationala de Statistica, cap. Servicii. Cheltuiala cu redeventa inregistrata in semestrul I 2013 (1.471.964 lei) a fost influentata de finalizarea Contractului de Concesiune modificat si adaptat nr.108370/ 20.04.2007 incheiat cu Primaria Municipiului Sibiu si intrarea in vigoare a Contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local nr. 11/10.04.2013. Astfel, cheltuiala cu redeventa datorata in baza Contractului de Concesiune nr.108370/20.04.2007 pentru anul 2013 a fost de 1.438.593 lei, suma ce a fost achitata, integral, Primariei Municipiului Sibiu in anul 2013. In baza Contractului de delegare nr.11/10.04.2013, in lunile mai si iunie 2013 s-a inregistrat pe cheltuiala suma de 33.371 lei.

-cheltuielile cu comisioanele colaboratorilor au inregistrat o scadere, de la 51.815 lei in semestrul I 2013 la 49.304 lei in semestrul I 2014 (cu aproximativ 4,85%). Acordarea comisioanelor cuvenite pentru vanzarea de bilete prin intermediul colaboratorilor se face conform grilei de comisionare, aprobata de catre Consiliul de Administratie al societatii;

-cheltuiala cu publicitatea a scazut de la 18.229 lei in semestrul I 2013 la 17.325 lei in semestrul I 2014; anual, se renegociaza contractele de publicitate;

-cheltuielile cu deplasarile au scazut de la 43.715 lei in semestrul I 2013 la 13.704 lei in semestrul I 2014. Diferenta dintre cele doua semestre este influentata de cheltuielile cu deplasarile externe. Astfel, valoarea acestor cheltuieli, in semestrul I 2013, este data de participarea personalului de conducere la evenimente organizate de Uniunea Internationala de Transport Public (UITP), in cadrul careia societatea noastra este membru activ din anul 2008, astfel: o deplasare la Madrid-Spania, la a 94-a Intalnire a

Comitetului de Autobuze si o deplasare la Geneva-Elvetia la al 60-lea Congres al UITP unde societatea noastra a fost premiata la categoria "Business Model" pentru Europa Centrala si de Est, pentru schimbările pozitive din ultimii trei ani si pentru dezvoltarea transportului public. In semestrul I 2014, aceste cheltuieli cuprind participarea directorului general si a consilierului juridic la intalniri de lucru organizate de Comitetul de Autobuze al UITP, precum si a directorului adjunct tehnic. Toate deplasările externe si cheltuielile aferente s-au efectuat cu aprobarea Consiliului de Administratie al societatii.

-cheltuielile cu serviciile bancare, postale, telecomunicatii au crescut cu un procent de aproximativ 38,50%, de la 71.060 lei in semestrul I 2013 la 98.421 lei in semestrul I 2014. Aceste cheltuieli includ valoarea serviciilor postale, de telefonie si internet, valoarea serviciilor de transmitere date prin GPS pentru echipamentele puse in functiune pe autobuzele societatii (4,50 euro/mijloc de transport), serviciu furnizat de operatorul de telefonie mobila aflat in relatii contractuale cu societatea. La comisioanele retinute de banci pentru operatiunile specifice, comisioanele platite anticipat in baza contractelor incheiate cu BERD (50.000 euro, respectiv 22.000 euro, esalonate lunar pe cheltuiala, sumele fiind de 1.491 lei si 815 lei), incepand cu luna iunie 2014, se adauga partea aferenta comisionului de 52.800 euro platit anticipat in baza noului contract de imprumut BERD (in valoare de 4.800.000 euro, semnat la data de 01.04.2014, pentru finantarea constructiei noii autobaze). Si acest comision este esalonat lunar pe toata perioada de derulare a creditului (pana in septembrie 2019), suma lunara fiind de 3.623 lei. De asemenea, conform clauzelor acestui contract, societatea a platit, in luna iunie 2014, un comision de neutilizare in valoare de 14.639 lei (0,50% pe an din suma din credit care nu a fost trasa de catre imprumutat, respectiv 3.333 euro pentru mai si iunie 2014).

-cheltuielile cu serviciile executate de terti au scazut de la 597.671 lei in semestrul I 2013 la 537.569 lei in semestrul I 2014 (cu 10,06%); aceste cheltuieli includ, printre altele: valoarea serviciilor de mentenanta/actualizare soft/site/GPS, dispecerizare automate de bilete, servicii de management energetic si audit energetic, valoarea serviciilor de audit statutar si IFRS, valoarea serviciilor personal-salarizare, cota fransiza pentru functionarea serviciului ITP, servicii de paza, servicii medicale-medicina muncii si siguranta circulatiei, servicii evaluare angajati conform Codului Muncii, servicii de consultanta juridica, servicii colectare deseuri menajere, servicii colectare numerar, servicii de transport persoane cu dizabilitati, servicii de clasificare autobuze si eliberare copii conforme licente transport persoane pentru autobuzele societatii (in semestrul I 2013, valoarea copiilor conforme licente transport persoane a fost de 25.740 lei iar in semestrul I 2014 aceasta valoare a fost de 22.620 lei; aceste copii conforme licente transport, eliberate de Autoritatea Rutiera Romana, au valabilitate un an), servicii de mentenanta a retelei de telefonie si de echipament hardware, consultanta in domeniului standardelor de calitate implementate in societate, etc. O cheltuiala semnificativa din semestrul I 2013 este data de includerea sumei de 60.000 lei reprezentand valoarea serviciilor de audit in conformitate cu Standardele Internationale de audit a situatiilor financiare ale societatii pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2012, servicii prestate de catre SC BDO Audit SRL Bucuresti, societate agreata de catre BERD. **Auditul IFRS al situatiilor financiare ale societatii pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2013 a fost efectuat tot de catre SC BDO Audit SRL, insa in cheltuiala semestrului I 2014 s-a inregistrat suma de 30.000 lei (jumatate din valoarea serviciilor prestate), diferenta de 30.000 lei fiind cuprinsa in cheltuielile semestrului II 2014, dupa finalizare. **Opinia a fost acordata fara rezerve, iar indicatorii se prezinta astfel: excedent curent 1,98 (minim 1,1), raportul datorie financiara neta/EBITDA 0,18 (maxim 4) si rata de acoperire a serviciului datoriei 2,28 (minim 1,25).****

-a scazut numarul mediu de salariati, de la 288 persoane in semestrul I 2013 la 283 persoane in semestrul I 2014, iar numarul efectiv de personal inregistrat la 30.06.2014

este de 295 persoane (fata de 294 persoane in aceeași perioada a anului precedent). Din punct de vedere salarial, se urmarește în permanentă, încadrarea cheltuielilor cu salariile în prevederile Legii bugetului de stat 2014, OG nr.26/2013 și Bugetului de venituri și cheltuieli rectificat 2014. Cheltuielile cu salariile au înregistrat 3.814.756 lei în semestrul I 2013 (din care 112.500 lei director general și Consiliu de Administrație și 3.702.256 lei personal) și 3.970.229 lei în semestrul I 2014 (din care 135.000 lei director general și Consiliu de Administrație și 3.835.229 lei personal; în suma de 135.000 lei este inclusă și prima anuală a directorului general - 45.000 lei, acordată conform OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice și Hotărârii AGA nr. 102/30.08.2012, art.1: *“Renumerația directorului general al SC Tursib SA, conform OUG nr.109/2011, constă într-o indemnizație fixă lunară brută egală cu 7.500 lei și o bonificație anuală reprezentând 3-6 indemnizații fixe lunare brute, conform gradului de îndeplinire, pe total an, a criteriilor de performanță. Valabilitatea indemnizației fixe lunare începe cu data de 01 septembrie 2012.”*). Totalul cheltuielilor cu tichetele de masă s-a situat la 287.280 lei în primul semestru an 2013 față de 293.132 lei primul semestru an 2014 (modificare valoare nominală începând cu 01.07.2013, de la 9 lei/tichet de masă la 9,35 lei/tichet de masă); cheltuielile cu asigurările și protecția socială = 1.063.859 lei semestrul I 2013 și 1.117.121 lei în semestrul I 2014 iar cheltuielile sociale efectuate pentru personalul Tursib au fost de 50.206 lei în semestrul I 2013 și 49.525 lei în semestrul I 2014 (ajutoare de deces, ajutoare pentru naștere, tichete cadou impozitate la salariați cu ocazia sărbătorilor pascale). Cheltuielile cu personalul prezentate reprezintă aproximativ 37% din total cheltuieli societate.

-în semestrul I 2014 societatea nu a constituit provizioane pentru ajustarea activelor circulante sau pentru litigii;

-în cursul semestrului I 2014, societatea a achiziționat din surse proprii, în baza planului de investiții aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor și Consiliul de Administrație, următoarele mijloace fixe: 2 automate de bilete stradale, un autoturism Opel Vivaro pentru control trafic, un bloc electronic de comandă pentru un autobuz al societății (SB-31-TSB), o imprimantă Datacard pentru emiterea cardurilor-PENSIONAR, o instalație fotovoltaică independentă pentru un automat de bilete, un generator de curent, 5 licențe Windows 7 Home Premium și o licență grup antivirus Kaspersky. În aceste condiții, cheltuiala cu amortizarea a crescut de la 1.413.853 lei în semestrul I 2013 la 1.539.341 lei în semestrul I 2014. Este important de menționat că, nivelul cheltuielii cu amortizarea este influențat, în semestrul I 2014 și de reevaluarea mijloacelor fixe amortizabile de natură construcțiilor, aflate în evidența contabilă a societății la 31.12.2013, în urma dispozițiilor primite în timpul controlului efectuat de auditorii publici externi ai Camerei de Conturi Sibiu, în perioada 07.01.2014 – 25.02.2014. Reevaluarea s-a efectuat de către firma SC MEGAEXPERT IMOBILIARE SRL, în baza standardelor, recomandărilor și metodologiei de lucru adoptate de către ANEVAR. În urma acestei reevaluări, societatea înregistrează în semestrul I 2014 o cheltuială cu amortizarea construcțiilor în suma de 117.978 lei, față de semestrul I 2013 când aceasta cheltuială era de 76.845 lei.

-cheltuielile cu dobânzile, rezultate din contractul cu BERD, au scăzut de la 107.869 lei în semestrul I 2013 la 74.354 lei în semestrul I 2014, datorită rambursării creditului prin intermediul ratelor, implicit a diminuării soldului la care se calculează dobânda datorată, în condițiile în care rata EURIBOR s-a menținut la un nivel scăzut în semestrul I 2014 (0,298 și 0,309) față de prima jumătate a anului 2013 (0,184 și 0,206).

-cheltuielile cu diferențele nefavorabile de curs valutar = 368.262 lei în semestrul I 2013 și 47.710 lei în semestrul I 2014; aceste cheltuieli provin, preponderent, din reevaluarea lunară a creditului BERD; cursul leu/euro rămâne un factor incert pentru societate.

- cheltuiala cu impozitul pe profit a fost de 145.450 lei in semestrul I 2013 si de 104.853 lei in semestrul I 2014.

Creantele societatii, la data de 30.06.2014, se prezinta astfel:

- lei -

CREANTE	SOLD la 30.06.2014 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		Sub an an	Peste un an
0	1	2	3
Total din care:	2.152.976	2.152.976	0
Clienti	345.270	345.270	0
Clienti incerti	88.004	88.004	0
Ajustari pentru deprecierea clientilor	(88.004)	(88.004)	0
Alte creante -personal	1.400	1.400	0
Alte creante-debitori	20.942	20.942	0
Ajustari pt deprecierea creantelor-debitori diversi	(20.942)	(20.942)	0
Subventii	1.806.306	1.806.306	0

Societatea a efectuat ajustari prin constituirii de provizioane (cu aprobarea Consiliului de Administratie) pentru toate creantele incerte, in sold la 30.06.2014, in suma de 108.946 lei, astfel:

- provizioane pentru deprecierea creantelor-clienti incerti, in valoare de 88.004 lei:

- Asociatia Teatrul de Balet Cluj-Napoca : 980 lei
- Felix Prest S.R.L. : 724 lei
- Ioan si Dan S.R.L. : 13.350 lei
- Media Business S.R.L. : 7.237 lei
- Atlas Telecom S.R.L. : 8.965 lei
- C.S.U. Vointa Sibiu : 9.719 lei (constituit in decembrie 2013)
- Remat ASC Metal : 15.526 lei
- Ranet SRL : 3.189 lei
- Rozi SRL: 3.372 lei
- T.C. Plast SRL : 2.694 lei
- Transmetal SA : 22.248 lei, si

- provizioane pentru deprecierea creantelor-debitori diversi, in valoare de 20.942 lei:

- Isdraila Simion: 20.942 lei. Aceasta suma 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.

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

In semestrul I 2014 nu s-au inregistrat constituirii de provizioane, dar s-au inregistrat diminuari de provizioane clienti incerti. Astfel, provizionul constituit pentru

clientul MT Eisenbahnbedarf, in valoare de 53.696 lei (in decembrie 2010) a fost incasat integral, in lunile aprilie si mai 2014.

Suma de 1.400 lei reprezentand creante in legatura cu personalul, este compusa din:

- 600 lei – avans salar acordat salariatului Dragan Ilie, pentru luna iulie 2014,
- 800 lei – avans concediu de odihna acordat salariatului Padureanu Ion, pentru luna iulie. In luna iulie 2014, aceste sume vor fi reluate la conturile de salarii (cont 425 - avansuri acordate personalului), si se vor retine pe statul de salarii din luna iulie 2014, aferent celor doi angajati.

In cazul subventiilor, suma de 1.806.306 lei se compune din:

- subventie pentru acoperirea diferentelor de tarif - iunie 2014: 861.830 lei,
- subventie pentru acoperirea cheltuielilor de transport (materiala) - iunie 2014 : 685.592 lei.
- subventie pentru acoperirea cheltuielilor de transport (materiala) - mai 2014 : 688.009 lei.
- storno subventie materiala aferenta perioadei ianuarie - mai 2014: (-)429.125 lei, rezultata in urma rectificarii subventiei materiale la costul/km valabil in anul 2014, de 5,2324 lei (inclusiv profit) – conform HCL nr.171/27.05.2014

Cheltuielile in avans in suma de 503.187 lei reprezinta:

- comision BERD 312.912 lei;
- asigurari, impozite locale, cotizatii, abonament internet,
- cheltuieli in avans furnizori servicii, etc. 88.388 lei;
- redeventa Primaria Mun.Sibiu 101.887 lei.

Ca parte a activelor circulante, stocurile inregistreaza valoarea totala de 790.861 lei (fata de 752.564 lei in semestrul I 2013, crestere datorata, in special, stocului de anvelope achizitionat in iunie 2014) si disponibilitatile banesti inregistreaza valoarea totala de 6.299.614 lei (fata de 5.591.430 lei in semestrul I 2013).

La 30.06.2014, societatea inregistreaza urmatoarele datorii:

- lei -

DATORII	SOLD la 30.06.2014 (col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 – 5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total din care:	7.051.420	4.544.562	2.506.858	0
Credit BERD	5.013.715	2.506.857	2.506.858	0
Furnizori diversi	1.053.511	1.053.511	0	0
Furnizori facturi nesosite	17.700	17.700	0	0
TVA neexigibil	142.291	142.291	0	0
Datorii cu personalul si contributii aferente	656.358	656.358	0	0
TVA de plata	152.452	152.452	0	0
Fonduri speciale	2.131	2.131	0	0
Creditori diversi	13.262	13.262	0	0

In cadrul contractului de credit incheiat cu BERD, in semestrul I 2014, SC Tursib SA a achitat urmatoarele:

- rate de capital in valoare de 285.714 Euro;
- dobanzi in valoare de 17.850 Euro. La data de 30.06.2014, societatea mai are de rambursat 1.142.857 euro din creditul initial de 5.000.000 euro (curs euro 30.06.2014 = 4,3870 lei).

Furnizorii diversi consta in valori aflate in scadenta iar Furnizori – facturi nesosite reprezinta valori care, de la o luna la alta, se sting, in urma sosirii facturilor.

TVA neexigibil, in valoare de 142.291 lei, este compus din:

- TVA aferent furnizorilor-facturi nesosite, in suma de 3.410 lei, care se va transforma in TVA deductibil in iulie 2014,
- TVA aferent furnizorilor care aplica sistemul de TVA la incasare, in suma de 21.105 lei, furnizori care au fost platiti in luna iulie 2014, moment in care TVA-ul a devenit deductibil;
- TVA aferent subventiei (diferenta de tarif) neincasate, la 30.06.2014, in valoare de 166.806 lei. TVA-ul aferent subventiei se va transforma in TVA colectata la momentul incasarii subventiei, conform prevederilor Codului Fiscal.

Totalitatea datoriilor cu personalul, a datoriilor la bugetul asigurarilor sociale, bugetul de stat si local se vor achita in iulie 2014, la scadenta (datorii curente).

Suma de 2.131 lei reprezentand fonduri speciale este compusa din contributia datorata ANRSC, in procent de 0,12% din cifra de afaceri realizata in luna iunie 2014 (CA = 1.775.844 lei), care se va achita in iulie 2014.

La capitolul "Creditori diversi" sunt inregistrate urmatoarele:

- tichete de parcare de la S.P.A.D.P.P. Sibiu, in suma de 799 lei, care se vor deconta in iulie 2014
 - garantii de buna executie depuse de clienti, in baza contractelor de publicitate incheiate, in perioada derularii contractelor (in total 8.370 lei); cuantumul garantiei, aprobata in Consiliul de Administratie, este de 837 lei (inclusiv TVA) pentru fiecare autobuz inchiriat:
 - Efect Advertising SRL, Brasov: 1.674 lei
 - Euromedia Group SA, Bucuresti: 837 lei
 - Arvato Services SRL, Brasov: 837 lei
 - Pro Language SRL, Sibiu: 837 lei
 - Business Mob SRL, Sibiu: 837 lei
 - Hermannstadt Events SRL, Sibiu: 837 lei
 - Buecher Cafe SRL, Sibiu: 837 lei
 - Solid Investment SRL Sibiu,: 1.674 lei
 - garantie de participare la procedura de achizitie publica organizata pentru atribuirea lucrarilor de supervizare a lucrarilor de constructii (dirigentie de santier), in suma de 3.843 lei depusa de catre SC Dan Con SRL
- si
- garantiile depuse de membrii Consiliului de Administratie, in suma totala de 250 lei. Componenta garantiilor pentru Consiliul de Administratie este urmatoarea:
 - Binder Herman 50lei
 - Dahinten Helga 50lei
 - Chialda Daniela 50lei
 - Popa Adrian 50lei
 - Mircea Ovidiu 50lei

Veniturile in avans in suma de 205.910 lei se compun din:

- venituri aferente titlurilor de calatorie facturate in iunie 2014 cu valabilitate in iulie 2014 = 159.002 lei
- venituri in avans aferente serviciilor ce urmeaza a se presta catre MT Eisenbahnbedarf Handels GmbH, conform Conventiei nr.1648/27.03.2014 de finalizare a contractelor existente intre parti din 2002. Facturarea avansului s-a efectuat la incasarea sumei de 10.000 euro, respectiv iunie 2014 (curs euro 30.06.2014 = 4,3870 lei)
- soldul subventiei pentru investitii primita la achizitionarea unui autovehicul prin programul Rabla in anul 2010 (11.400 lei), esalonat pe venituri concomitent cu inregistrarea amortismentului = 3.038 lei

In cursul semestrului I 2014, societatea a inchis linia de credit de tip overdraft deschisa la BCR Sibiu, in suma de 1.400.000 lei, pentru finantarea activitatii curente (atunci cand situatia financiara a firmei o impune). 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. Societatea a solicitat BCR-ului radierea tuturor garantiilor inscrise in AEGRM. In prezent, terenurile si imobilele societatii sunt libere de sarcini.

Ca urmare a controlului efectuat de catre auditorii publici externi ai Camerei de Conturi Sibiu s-a intocmit Raportul de control inregistrat la SC TURSIB SA sub numarul 1065/25.02.2014 si Decizia nr.14/21.03.2014 inregistrata la SC TURSIB SA sub numarul 1725/01.04.2014 care cuprinde unele aspecte divergente, dupa cum urmeaza:

1. Inregistrarea eronata in contabilitate (in anul 2007 la receptionare), ca active proprii, a contravalorii unor autobuze care au fost achitate din subventii primite de la Primaria Municipiului Sibiu si nu din sursele proprii ale entitatii.

2. Cheltuielile cu amortizarea autobuzelor, care au fost finantate din subventii, au fost incluse nelegal in cheltuielile eligibile care s-au luat in calcul la stabilirea subventiei generale pe anul 2013 acordata de catre Primaria Municipiului Sibiu.

Astfel, conform Raportului de control nr.1065/25.02.2014, pretul autobuzelor s-ar fi achitat indirect de catre Primaria Municipiului Sibiu prin subventii, iar proprietatea asupra acestor bunuri ar apartine Unitatii Administrativ Teritoriale. Ulterior, in acelasi raport se mentioneaza ca exista in fapt o stare de coproprietate asupra acestor bunuri, societatea si Primaria Municipiului Sibiu avand ambii calitatea de proprietari, intrucat au co-finantat aceste bunuri.

Societatea a formulat Contestatia nr.1853/09.04.2014 inregistrata la Camera de Conturi Sibiu sub numarul 628/09.04.2014 la Decizia nr.14/21.03.2014 pentru aspectele sus mentionate. Tursib SA este proprietarul celor 35 de autobuze achizitionate in anul 2006, drept de proprietate sustinut prin contractul de concesiune/contractul de delegare, contractele de achizitie a autobuzelor, contractul de credit incheiat cu BERD, ca urmare, consideram ca s-au inregistrat corect atat ca active proprii cat si cheltuiala cu amortizarea aferenta. Aceste bunuri au trecut in proprietatea Tursib in momentul achizitiei/achitarii furnizorului extern si au fost gajate, ca bun propriu, pentru garantarea imprumutului. In conditiile in care era contestata proprietatea autobuzelor, Tursib nu era in masura de a fi titular de credit, deoarece nu existau premisele unui gaj asupra bunurilor mentionate.

In iunie 2014 societatea a primit Incheierea nr.99/06.06.2014 prin care se dispune admiterea Contestatiei nr.1853/09.04.2014, formulata de catre SC TURSIB SA impotriva masurilor dispuse prin Decizia nr.14/21.03.2014, respectiv asupra aspectelor divergente prezentate anterior.

Cresterea calitatii serviciilor de transport public, crearea unui sistem de transport integrat si orientat spre necesitatile publicului calator din oras, au constituit o prioritate pentru conducerea societatii. SC TURSIB SA vizeaza in continuare urmatoarele aspecte:

- Imbunatatirea permanenta a sistemului de ticketing si 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, incarcare abonamente on-line de pe pagina de internet a societatii, inclusiv pentru elevi si studenti incepand cu luna ianuarie 2014, etc.);
- Atragerea altor firme care activeaza in zonele industriale ale orasului pentru asigurarea si decontarea transportului angajatilor acestora in baza unor contracte incheiate cu societatea noastra.
- Extinderea transportului public in cartierele nou infiintate: Tineretului, Resita;
- Urmarirea constanta a cheltuielilor societatii si incadrarea in limitele prevazute in Legea bugetului de stat elaborata pentru anul 2014 a cheltuielilor de natura salariala;
- Monitorizarea stricta a consumului energetic la nivel de societate, in special a consumului de motorina;
- Integrarea sistemului GPS existent pe toate mijloacele de transport cu programul informatic al societatii, 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;
- Cresterea calitatii serviciilor prestate, eficientizarea activitatii si urmarirea respectarii standardelor de calitate implementate in cadrul societatii;
- Implementarea unui sistem functional de control financiar de gestiune in conformitate cu reglementarile legale si standardele nationale si internationale cu privire la controlul intern;
- Promovarea unui serviciu de marketing profesionist cu dezvoltarea site-ului societatii, atat in limba romana cat si in engleza;
- 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, scopul urmarit fiind gestionarea stresului profesional;
- Mentinerea unei bune colaborari cu toti partenerii;
- Incadrarea indicatorilor solicitati in contractul cu BERD, respectiv Contractul de delegare, in limitele specificate;
- Indeplinirea obiectivelor prinse 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.
- Organizarea procedurilor de achizitii publice in vederea atribuirii contractului de lucrari de constructie a noului sediu.

Presedinte Consiliu de Administratie,
Ing. Binder Herman

