



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: RO 789401  
Cont B.C.R.-filiala Sibiu: RO03RNCB0227036043890001  
Operator date cu caracter personal inregistrat cu nr. 18755  
Nr.2684/21.04.2016



### RAPORTUL ADMINISTRATORILOR S.C. TURSIB S.A. LA 31.12.2015

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 Comunală si Locativa Sibiu. Sediul social: Sibiu/Sibiu str.Calea Dumbravii nr.133-135.

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 2015 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 2015-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 2015-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 2015, societatea a fost reprezentata legal de:

Ing. Adrian Popa - director general

Ec. Anca Presecan – director adj. economic

Ing. Cristian-Gheorghe Pavel – director adj. tehnic pana la data de 27.01.2015; ulterior prin cumul de functii, postul a fost preluat de catre sef dep.transport Dan Caprariu, numit director adjunct tehnic cu drepturi depline incepand cu 01.03.2015 prin Hotararea Consiliului de Administratie nr.582/27.02.2015.

Conform organigramei, contabilitatea este organizata in cadrul Directiei economice – departamentul financiar contabilitate cu un numar de 4 posturi (3 economisti si un contabil), conducerea acestuia fiind realizata de catre directorul adjunct economic. Pentru situatiile economico-financiare ale societatii la 31.12.2015, **auditul societatii se realizeaza** de catre SC BDO Audit SRL BUCURESTI (audit statutar, in conformitate cu OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si Legea contabilitatii nr.82/1991, cu modificarile si completarile ulterioare si IFRS, in conformitate cu Standardele Internationale de Audit).

Conform bilantului contabil incheiat si anexat, in anul 2015, unitatea a inregistrat urmatoarele rezultate economico – financiare :

**Total Venituri Realizate :** 31.310.920  
**Total Cheltuieli Realizate :** 29.185.358  
**Total Profit Brut:** 2.125.562

#### **Situatia rezultatelor economico – financiare**

| Nr.crt | Denumire indicator | Exploatare | Financiare | Extraordinare | TOTAL      |
|--------|--------------------|------------|------------|---------------|------------|
| 0      | 1                  | 2          | 3          | 4             | 5(2+3+4)   |
| 1      | Venituri           | 31.009.377 | 301.543    | -             | 31.310.920 |
| 2      | Cheltuieli         | 28.825.644 | 359.714    | -             | 29.185.358 |
| 3      | Rezultat brut:     |            |            |               |            |
|        | - profit:          | 2.183.733  |            | -             | 2.125.562  |
|        | - pierdere:        |            | 58.171     |               |            |
| 4      | Impozit profit     | -          | -          | -             | 418.622    |
| 5      | Rezultat net       | -          | -          | -             | 1.706.940  |

Veniturile totale in suma de 31.310.920 lei s-au realizat din:

| Nr. Crt.   | Denumirea indicator                                                                                                   | Valoare (- RON -) | Pondere (%)    |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|
|            | <b>VENITURI TOTALE</b>                                                                                                | <b>31.310.920</b> | <b>100,00%</b> |
| <b>I.</b>  | <b>VENITURI DIN EXPLOATARE</b>                                                                                        | <b>31.009.377</b> | <b>99,04%</b>  |
| A)         | VENITURI DIN LUCRARI SI SERVICII PRESTATE-activitate de baza, din care:                                               | <b>12.884.959</b> | <b>41,15%</b>  |
|            | a) BILETE (1 la 4):                                                                                                   | <b>4.902.587</b>  |                |
|            | 1. autobuz interior                                                                                                   | 4.730.426         |                |
|            | 2. autobuz Paltinis                                                                                                   | 53.370            |                |
|            | 3. amenzi                                                                                                             | 118.791           |                |
|            | b) ABONAMENTE (1 la 5)                                                                                                | <b>7.982.372</b>  |                |
|            | 1. autobuz interior(integral, pers.handicap)                                                                          | 6.728.285         |                |
|            | 2. autobuz Paltinis                                                                                                   | 60.214            |                |
|            | 3. reduceri (donatori)                                                                                                | 4.173             |                |
|            | 4. reducere (interior elevi + studenti)                                                                               | 1.189.700         |                |
| B)         | VENITURI DIN VANZARI DESEURI                                                                                          | <b>1.714</b>      | 0,01%          |
| C)         | VENITURI DIN CHIRII                                                                                                   | <b>21.446</b>     | 0,07%          |
| D)         | VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE                                                                                       | <b>467.992</b>    | 1,49%          |
|            | 1.venituri din reclama si publicitate                                                                                 | 256.793           |                |
|            | 2.inspectii tehnice periodice - ITP                                                                                   | 148.098           |                |
|            | 3.curse speciale                                                                                                      | 43.724            |                |
|            | 4.devize terti                                                                                                        | 3.489             |                |
|            | 5.alte venituri – accesorii activitate transport (bilete transport bicicleta, pliante traseu, carduri transport etc.) | 15.888            |                |
| E)         | VENITURI DIN SUBVENTII - DIFERENTA TARIF                                                                              | <b>15.204.653</b> | <b>48,56%</b>  |
| F)         | VENITURI DIN SUBVENTII PENTRU ACOPERIREA CHELT.DE TRANSPORT - MATERIALA                                               | <b>2.304.291</b>  | <b>7,36%</b>   |
| G)         | VENITURI DIN REEVALUAREA IMOB. CORPORALE                                                                              | <b>24.100</b>     | 0,08%          |
| H)         | ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE                                                                                          | <b>100.222</b>    | 0,32%          |
| <b>II.</b> | <b>VENITURI FINANCIARE</b>                                                                                            | <b>301.543</b>    | <b>0,96%</b>   |
| A)         | VENITURI DIN DOBANZI                                                                                                  | 38.176            | 0,12%          |
| B)         | VENITURI DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR                                                                     | 263.367           | 0,84%          |

**Cheltuielile in suma de 29.185.358 lei, cuprind :**

| <b>Nr. crt</b> | <b>Denumire indicator</b>                                                | <b>Valoare(- RON -)</b> | <b>Pondere (%)</b> |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|
|                | <b>CHELTUIELI TOTALE</b>                                                 | <b>29.185.358</b>       | <b>100,00%</b>     |
| <b>I.</b>      | <b>CHELTUIELI DIN EXPLOATARE</b>                                         | <b>28.825.644</b>       | <b>98,77%</b>      |
| A)             | CHELTUIELI PRIVIND MATERIIILE PRIME SI MATERIALELE CONSUMABILE (601+602) | 11.661.213              | 39,96%             |
| B)             | ALTE CHELTUIELI MATERIALE                                                | 237.290                 | 0,81%              |
| C)             | CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA, APA, GAZ(605)                                | 304.068                 | 1,04%              |
| D)             | REDUCERI COMERCIALE PRIMITE                                              | (-)1.141                | (-)0,00%           |
| E)             | CHELTUIELI PRIVIND PRESTATIILE EXTERNE (inclusiv redeventa)              | 2.386.741               | 8,18%              |
| F)             | CHELTUIELI CU PERSONALUL, din care:                                      | 11.454.980              | 39,25%             |
|                | 1.cheltuieli cu salarii(641+642)                                         | 9.372.836               |                    |
|                | 2. cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (645)                  | 2.082.144               |                    |
| G)             | CHELTUIELI CU IMPOZITE SI TAXE                                           | 106.760                 | 0,37%              |
| H)             | CHELTUIELI CU AMORTIZARILE SI AJUSTARI PT. DEPRECIERE IMOBILIZ.          | 2.183.486               | 7,48%              |
| I)             | CHELTUIELI PRIVIND PROVIZIOANELE (6814)                                  | 254.293                 | 0,87%              |
| J)             | AJUSTARI PRIVIND ACTIVELE CIRCULANTE                                     | 22.073                  | 0,07%              |
| K)             | ALTE CHELTUIELI                                                          | 215.881                 | 0,74%              |
| <b>II.</b>     | <b>CHELTUIELI FINANCIARE</b>                                             | <b>359.714</b>          | <b>1,23%</b>       |
| A)             | CHELTUIELI DIN DOBANZI                                                   | 102.504                 | 0,35%              |
| B)             | CHELTUIELI DIN DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR                    | 257.210                 | 0,88%              |

In anul 2015, subventia diferenta de tarif aferenta cifrei de afaceri a fost evidentiata distinct si subventia materiala (care nu este aferenta cifrei de afaceri), incepand cu exercitiul financiar 2015, conform normelor de intocmire a bilantului, intra in veniturile de exploatare (anterior, veniturile din subventia materiala au diminuat fiecare capitol de cheltuieli).

| Categorii de venituri - subventii                                                              | Anul 2015         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>1.Venituri din subventii aferente cifrei de afaceri (exclusiv TVA) – diferenta de tarif</b> | <b>15.204.653</b> |
| -gratuitati (pensionari)                                                                       | 14.526.492        |
| -gratuitati (veterani, vaduve, fosti detinuti politici, eroi ai revolutiei)                    | 12.056            |
| - reduceri 50% (donatori sange)                                                                | 4.194             |
| - reduceri 50% (elevi) si gratuitati elevi si studenti orfani                                  | 661.911           |
| <b>2.Venituri din subventii de exploatare - materiale</b>                                      | <b>2.243.487</b>  |
| -subventii aferente cheltuielilor materiale                                                    | 989.377           |
| -subventii aferente cheltuielilor cu energia                                                   | 24.454            |
| -subventii pentru salarii si contributii                                                       | 909.060           |
| -subventii pentru cheltuieli cu amortizarea                                                    | 153.006           |
| -subventii pentru cheltuieli financiare (dobanzi si diferente nefavorabile curs valutar)       | 29.838            |
| -subventii pentru alte cheltuieli                                                              | 137.752           |
| <b>3.Total venituri din subventii Primaria Mun.Sibiu</b>                                       | <b>17.448.140</b> |
| <b>4.Total venituri -subventii AJOFM</b>                                                       | <b>60.804</b>     |

Din analiza rezultatelor economico financiare se pot desprinde urmatoarele aspecte:

| Nr crt | Denumire capitol*                             | 2012       | 2013      | 2014       | 2015       |
|--------|-----------------------------------------------|------------|-----------|------------|------------|
| 1.     | Bilete                                        | 4.640.638  | 4.552.498 | 4.760.901  | 4.902.587  |
| 2.     | Abonamente (venituri proprii)                 | 6.466.091  | 6.991.208 | 7.766.698  | 7.982.372  |
| 3.     | Subventie diferenta de tarif                  | 8.932.048  | 8.901.911 | 11.541.758 | 15.204.653 |
| 4.     | Subventie materiala, inclusiv subventii AJOFM | 12.391.765 | 9.849.287 | 7.246.105  | 2.304.291  |

\*sumele nu contin 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, de unde rezulta diferentele semnificative inregistrate in anii 2014 si 2015 raportat la anii anteriori, din punct de vedere al veniturilor din subventii diferenta de tarif. 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.

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). Modificarile/completarile aduse prin hotarari ale Consiliului Local, pana la data prezentei, se centralizeaza astfel:

- HCL nr.52/28.02.2013 – studiu oportunitate pentru delegarea gestiunii serviciului public de transport local in municipiul Sibiu

- HCL nr.57/28.03.2013 – Contract de Delegare a gestiunii Serviciului de transport public local de persoane in municipiul Sibiu

- HCL nr.58/28.03.2013 – schimbare traseu

- HCL nr.148/30.05.2013 – schimbare program circulatie

- HCL nr.240/28.08.2013 – schimbare program circulatie

- HCL nr.307/24.10.2013 – modificare bunuri concesiune, cu emitere Act additional nr.70975/04.12.2013

- HCL nr.325/28.11.2013 – schimbare program circulatie

- HCL nr.47/27.02.2014 – schimbare program circulatie

- HCL nr.122/10.04.2014 – modificare/completare clauze contractuale, inclusiv prevederi

Anexa 12 „Subventii directionate”

- modificare bunuri concesiune, cu emitere Act additional nr.29/16.05.2014 (in baza solicitarii Tursib)

- HCL nr.137/27.05.2014 – schimbare program circulatie

- HCL nr.171/27.05.2014 – stabilire pret per km 2014

- HCL nr.220/31.07.2014 – modificare/completare prevederi Anexa 12 „Subventii directionate”

- HCL nr.246/28.08.2014 – schimbare program circulatie

- HCL nr.10/29.01.2015 – schimbare traseu

- HCL nr.140/28.05.2015 – schimbare program circulatie

- HCL nr.179/25.06.2015 – stabilire pret per km 2015

- HCL nr.232/27.08.2015 – schimbare traseu

- HCL nr.330/28.10.2015 – modificare bunuri concesiune, cu emitere Act additional nr.67/25.11.2015

- HCL nr. 396/17.12.2015 – modificare bunuri concesiune, cu emitere Act additional nr.62/20.01.2016

- HCL nr.11/28.01.2016 – schimbare program circulatie

Societatea este singura care actioneaza in acest sector de activitate in municipiul Sibiu. Societatea nu desfasoara activitati din domeniul cercetarii si dezvoltarii.

**In cursul anului 2015 un aspect important si semnificativ l-a constituit demararea efectiva a lucrarilor de constructie a noii autobaze.** Ca urmare a licitatiei organizate pentru lucrarile de constructie – obiectiv investitii “autobaza noua”, a fost desemnata castigatoare asocierea CON-A si SINECON, cu valoarea contractuala de 4.595.720,96 euro (fata TVA) – contract nr.381/20.01.2015. 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) – 3489/14.07.2014, din care s-au decontat in cursul anului 2015 = 155.416,94 lei (exclusiv TVA). Pana la 31.12.2015 fost acceptata scrisoarea de garantie de buna executie emisa de antreprenor, a fost intocmit ordinul de incepere a lucrarilor pentru 23.02.2015 si a fost predat amplasamentul in data de 25.02.2015. Prin Hotararea Consiliului de Administratie nr.571/16.01.2015 si Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor nr.126/02.02.2015 s-a aprobat numirea agentului procedural WFW Legal Services Limited pentru serviciul proceselor in Anglia. Dupa depunerea tuturor actelor necesare, s-a procedat la decontarea avansului (10% din valoare = 459.572,10 euro, echivalent in lei 2.061.180,87 lei fara TVA), conform factura nr.CON2923/09.07.2015. In perioada analizata a fost depus Ordinul de variatie nr.1 inregistrat la SC TURSIB SA sub numarul 4085/14.08.2015 care modifica valoarea contractata de la 4.595.720,97 euro (exclusiv TVA) la 4.584.734,50 euro (exclusiv TVA) si Ordinul de variatie nr.2 inregistrat la SC TURSIB SA sub numarul 4413/09.09.2015 care modifica valoarea contractata de la 4.584.734,50 euro (exclusiv TVA) la 4.595.642,10 euro (exclusiv TVA). Primul ordin de variatie a fost intocmit in baza dispozitiilor de santier nr.2 si nr.3, iar cel de-al doilea in baza dispozitiilor de santier nr.1 si nr.2. Dupa analiza acestora si acordul BERD, au fost emise:

□ Certificatul interimar de plata nr.1 inregistrat la SC TURSIB SA sub numarul 4650/24.09.2015 pentru suma de 418.061,73 euro (exclusiv TVA), cu factura nr.CON3882/25.09.2015 echivalent in lei 1.844.920,89 lei (exclusiv TVA) cu scadenta in 04.12.2015. Valoarea totala a lucrarilor este de 643.171,90 euro (2.851.197,12 lei exclusiv TVA) din care s-au operat urmatoarele retineri (conform prevederilor contractuale): 25% avans 160.792,98 euro (721.156,52 lei exclusiv TVA) si 10% garantie 64.317,19 euro (285.119,71 lei).

□ Certificatul interimar de plata nr. 2 inregistrat la SC TURSIB SA sub numarul 6124/17.12.15 pentru suma de 377.866,93 euro (exclusiv TVA) cu factura nr.CON1992/23.12.2015 echivalent in lei 1.707.015,29 lei (exclusiv TVA) cu scadenta in 02.03.2016, care a fost achitata in februarie 2016. Valoarea totala a lucrarilor este de 581.333,73 euro (2.620.928,52 lei exclusiv TVA) din care s-au operat urmatoarele retineri (conform prevederilor contractuale): 25% avans 145.333,43 euro (651.820,43 lei exclusiv TVA) si 10% garantie 58.133,37 euro (262.092,86 lei).

In 29.10.2015 s-a efectuat prima tragere din cel de-al doilea credit BERD (4.800.000 euro, contractat prin contractul nr.37026/01.04.2014) in valoare de 1.500.000 euro si s-a operat o prima rambursare in luna decembrie 2015 = 93.750 euro.

Din finantarea BERD de 1.500.000 euro a fost decontata o cheltuiala eligibila in valoare de 1.255.500,76 euro (avans = 459.572,10 euro, certificat interimar de plata nr.1 = 418.061,73 euro si certificat interimar de plata nr.2 = 377.866,93 euro), cu un sold ramas pentru platile ulterioare aferente proiectului in valoare de 244.499,24 euro.

Conform actualizarii nr. 3, progresul planificat pana la sfarsitul lunii decembrie 2015 este de 39%, iar progresul realizat pana la aceeaasi data este de 43%.

În ceea ce privește **analiza veniturilor** pe tot parcursul anului 2015, se desprind următoarele concluzii:

- conducerea societății a menținut, ca obiectiv principal, pentru anul 2015, orientarea către clienți a acțiunilor și activităților societății, în vederea creșterii satisfacției acestora. Din sondajele de opinie efectuate de departamentul Marketing, a rezultat un grad de satisfacție al clienților de aproximativ 80%. Pentru realizarea acestui obiectiv, s-au continuat eforturile pentru diversificarea și modernizarea sistemului de ticketing. Accesul rapid și facil la procurarea titlurilor de călătorie a condus, în mod direct, la creșterea numărului de persoane care folosesc transportul în comun, și implicit, la creșterea veniturilor proprii. Pentru susținerea continuă a acestui obiectiv, în anul 2015 s-au alocat resurse financiare din surse proprii pentru îndeplinirea planului de investiții aprobat de către Adunarea Generală a Acționarilor și rectificat de către Consiliul de Administrație al societății pentru: achiziția unui număr de 4 automate stradale pentru vânzarea de bilete, 2 autobuze articulate, second-hand (un autobuz Mercedes Benz și un autobuz MAN NG312) 12 sisteme de afisare electronică în mijloacele de transport, din care au fost puse în funcțiune un număr de 9 sisteme, până la 31.12.2015. De asemenea, s-a mai achiziționat o instalație fotovoltaică independentă, care a fost montată pe un automat de vânzare a biletelor (în prezent societatea detinând 2 automate stradale alimentate cu această sursă independentă de energie), 10 instalații de iluminat cu panouri solare pentru stațiile de autobuz și 5 encodere magnetice pentru activarea abonamentelor – card, necesare pentru înlocuirea celor existente - uzate fizic. De asemenea, în luna decembrie 2014, societatea a plătit un avans pentru achiziția unui număr de 85 dispozitive Busticket (validatoare electronice) și a unui număr de 7 dispozitive Buscloud (sistem GPS), din care s-au pus în funcțiune pe autobuzele societății, până la data de 31.12.2015, un număr de 53 de validatoare electronice și un număr de 3 sisteme GPS. Astfel, la sfârșitul anului 2015, societatea deține un număr de 24 automate stradale de vânzare bilete – 4 fiind puse în funcțiune în anul 2015 și 2 dintre acestea fiind alimentate cu o sursă independentă de energie, toate autobuzele și parțial autoturismele societății au fost dotate cu sisteme GPS (107 echipamente de monitorizare) și se continuă lucrările de integrare acestora în sistemul informatic al societății, erau puse în funcțiune un număr de 242 validatoare electronice (3 bucati/autobuz - 76 autobuze și 2 bucati/autobuz – 7 autobuze), din totalul de 274 de validatoare achiziționate, restul urmand să fie montate în perioada imediat următoare. În anul 2015, SC Tursib SA a continuat parteneriatul cu Master Card, oferind călătorilor posibilitatea procurării biletului direct în mijlocul de transport, cu un card *pay-pass (contactless)*, la un pret avantajos (0,89 lei/bilet, diferența de tarif fiind acoperită de partenerii campaniei). Aceste măsuri au condus la creșterea veniturilor din vânzarea de bilete prin mijloace alternative în detrimentul vânzării de bilete de către operator Tursib: prin automate stradale - creștere cu aproximativ 4,32%, de la 1.577.749 lei în anul 2014 la 1.645.878 lei în anul 2015 (ponderea biletelor vandute prin automate a atins aproximativ 35% din totalul biletelor vandute, comparativ cu anul 2013 când ponderea a fost de aproximativ 29%, iar în anul 2014 – 34%) și prin tehnologia *contactless* - creșterea a generat venituri de 617.519 lei în anul 2015 (cu o pondere de aproximativ 13% în totalul biletelor vandute), fata de 434.483 lei în anul 2014 (cu o pondere detinută în total de 9%). Veniturile din abonamente au crescut cu aproximativ 3%, de la 7.766.698 lei în anul 2014 la 7.982.372 lei în anul 2015. Și în acest an, creșterea a fost determinată, în principal, de atragerea către transportul public a unui număr mai mare de companii care asigură transportul angajaților proprii de la și la locul de muncă. Cu aceste companii, SC Tursib SA a încheiat contracte de colaborare, în baza cărora activarea abonamentelor-card se realizează exclusiv on-line, la sediul SC Tursib SA, modalitate facilă și

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](http://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. Se constata cresterea numarului de clienti care opteaza pentru aceasta modalitate, moderna si facila, de incarcare a abonamentului – card, astfel ca, in anul 2015 veniturile inregistrate de societate din incarcarile on-line au crescut cu aproximativ 50%, de la 117.309 lei in anul 2014 la 175.706 lei in anul 2015. Societatea isi propune, pentru viitor, cresterea veniturilor din abonamente incarcate on-line, prin promovarea mai intensa, pe pagina proprie de internet. 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, 2015-561.729 lei) si studenti (2012-573.999 lei, 2013-611.137 lei, 2014-661.737 lei, 2015-627.971 lei).

- masurile adoptate pentru diversificarea si facilitarea modurilor de procurare a biletelor/abonamentelor de catre publicul calator au condus la cresterea numarului persoanelor care folosesc transportul public local. 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%, iar in anul 2015 numarul de calatori transportati, in medie, a fost de 38,13 milioane persoane, cresterea fata de anul anterior fiind de aproximativ 3,70%. In legatura directa cu aceasta, societatea urmareste, in permanenta, scaderea numarului de calatori fraudulosi.

- 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. Aceasta procedura a fost valabila pana la data de 15.03.2015, data la care au fost aprobate in Consiliul de Administratie noile tarife pentru serviciile ITP, conform Adresei nr. 1026/26.02.2015. Astfel, in anul 2015, veniturile din activitatile auxiliare se realizeaza pe seama tarifelor aprobate de catre Consiliul de administratie, conform Hotararii nr.548/15.12.2014 cu valabilitate din 01.01.2015 si Hotararii nr. 581/27.02.2015 cu valabilitate din 15.03.2015.

- 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 anexeii 7 din Contractul de delegare nr.11/10.04.2013. Pretul astfel calculat este de **5,08** lei (pret/km fara profit), iar
- Pentru anul 2015, SC Tursib SA a procedat la indexarea acestuia în baza HCL nr.179/25.06.2015 și anexeii 7 din Contractul de delegare nr.11/10.04.2013. Pretul astfel calculat este de **4,86** lei (pret/km fara profit), tarif care permite societății să asigure îndeplinirea Angajamentelor Financiare prevăzute în secțiunea 4.03 din Contractul de Credit nr.37026 încheiat 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 această 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 îndeplinirea 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 scădere în anul 2015, ajungând la valoarea de 17.508.844 lei (față de 18.787.863 lei în anul 2014) din care: 15.204.653 lei venituri din subvenții pentru acoperirea diferenței de tarif, 60.804 lei subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă și 2.243.487 lei subvenții pentru acoperirea costurilor de transport (subvenție materială); în cadrul subvenției materiale este cuprinsă suma de 1.164.157 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 2016). Scăderea subvențiilor totale se datorează creșterii veniturilor proprii, dar și scăderii cheltuielilor eligibile pentru calculul subvenției materiale de la 30.617.657 lei în anul 2014 la 29.673.330 lei în anul 2015.

- în ceea ce privește subvenția încasată de societate, în anul 2015 societatea a înregistrat suma de 22.341.815 lei (3.949.150 lei aferentă anului 2014 și 18.392.665 lei aferentă anului 2015). Subvenția rămasă în sold la sfârșitul anului 2015, în valoare de 2.704.592 lei a fost decontată integral, în luna februarie 2016.

- în anul 2015 societatea a înregistrat venituri din diferențe favorabile de curs valutar în suma de 263.367 lei față de 168.863 lei în 2014, 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, dar și a disponibilităților aflate în conturile bancare de valută (curente și Escrow).

- veniturile din dobânzi au înregistrat 109.179 lei în anul 2014 și 38.176 lei în anul 2015. În anul 2015, începerea lucrărilor de execuție a noii autobaze a antrenat plăți importante către dirigințele de șantier și către antreprenor (în total 5.104.712 lei – inclusiv TVA). Această nevoie de lichiditate a redus depozitele la termen, dar societatea manifestă, în continuare, o preocupare constantă pentru gestionarea eficientă a disponibilităților banesti, 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 2015, societatea a înregistrat suma de 100.222 lei la capitolul „Alte venituri din exploatare”. În cadrul acestor venituri sunt cuprinse următoarele:

- o sumă de 50.300 lei reprezentând valoarea a 3 vagoane tramvai și 2 remorci tramvai, vândute de societate Comunei Rasinari și clientului Neferalokat 2012 SRL; aceste venituri s-au realizat prin vânzarea bunurilor respective prin procedura de licitație publică. Societatea a atribuit două contracte (Comuna Rasinari și Neferalokat2012) la cea de-a treia etapă a licitației cu strigare organizată, astfel încât un lot a fost valorificat la valoarea fără TVA = 33.000 lei către Comuna Rasinari (nr.inv.243025 vagon tramvai 721, nr.inv.243110 vagon tramvai 724 și nr.inv.243111 remorca tramvai 306), iar celălalt lot a fost valorificat la valoarea fără TVA = 17.300 lei către Neferalokat2012 (nr.inv.243027 vagon tramvai 727 și nr.inv.243026 remorca tramvai 315), după oferirea unui pas de 500 lei față de Ilarie Eugen, participant la licitație. Licitatia a fost organizată în data de 16.07.2015, iar sumele au fost decontate integral și în termen de către câștigatori. Valoarea de inventar totală a bunurilor vândute = 5.605,48 lei, amortizată integral. În anul 2014 s-a contractat un evaluator autorizat, Mihai Cigmaianu PFA care a determinat o valoare maximă de piață în sumă de 80.800 lei (exclusiv TVA): 721=22.000 lei, 306=9.900 lei, 724=22.000 lei, 315=9.900 lei și 727=17.000 lei, iar Comisia Tehnică a aprobat inițial valorificarea ca lot integral la un preț de pornire de 83.000 lei (exclusiv TVA) care nu s-a soldat cu atribuire. Ulterior, s-a luat decizia valorificării pe loturi, prima etapă având loc în 28.05.2015 (preț pornire lot I = 55.000 lei și lot II = 28.000 lei), a doua în 16.06.2015 (preț pornire lot I = 44.000 lei și lot II = 22.400 lei) și ultima în 16.07.2015 (preț pornire lot I = 33.000 lei și lot II = 16.800 lei), care a fost și atribuită.
- o sumă de 11.814 lei reprezentând valoarea serviciilor de dezafectare rețea tramvai, realizate pe cheltuielile societății și recuperate de la Municipiul Sibiu (HCL 351/2013),
- o sumă de 200 lei reprezentând valoarea caietului de sarcini (50 lei/bucată) referitoare la vânzarea la licitație a tramvaielei (proprietatea societății) achiziționat de către firmele interesate,
- o sumă de 14.055 lei ce reprezintă despăgubiri încasate de la societăți de asigurări, pentru două dosare de daune din accidente rutiere,
- o sumă de 3.336 lei ce reprezintă penalități de întârziere și cheltuieli de judecată, încasate de la clientul incert Affichage Romania SRL,
- 4.497 lei trecere pe venituri a subvenției primite în cadrul programului Rabla pe măsura înregistrării amortismentului pentru activele achiziționate (un autovehicul pentru transport marfă – achiziționat în anul 2010, amortizat integral în noiembrie 2015 și două autoturisme Opel Combo Cosmo pentru activitatea de deservire automate de bilete – achiziționate în ultimul trimestru al anului 2014)
- o sumă de 9.464 lei reprezentând valoarea unor servicii de decolantare și neutralizare suprafețe închiriate pe autobuze, suportată de societate pe cheltuielile proprii și refacturată clientului SC Ambient SA, pentru care s-a deschis acțiune în instanță,
- 6.556 lei reprezentând, în principal, sume reținute salariaților (în baza notelor de constatare a daunelor, cota-parte din cursurile de atestare profesională suportată de angajați, concedii de odihnă necuvenite la încetarea contractului individual de muncă, etc).

-în anul 2015 s-au înregistrat anulari de provizioane constituite în perioadele trecute în valoare totală de 44.899 lei, pentru următorii clienți:

- Affichage Romania SRL 5.580 lei -provizionul s-a stins prin încasarea facturii în data de 29.04.2015, suma fiind considerata venit neimpozabil la stabilirea impozitului pe profit pentru anul 2015,
- Felix Prest SRL 724 lei - Judecătoria Sibiu declară procedura insolvenței închisă, iar suma aferenta anularii provizionului reprezinta venit neimpozabil la stabilirea impozitului pe profit pentru anul 2015
- Ioan și Dan SRL 13.350 lei - Judecătoria Sibiu declară procedura insolvenței închisă, iar suma aferenta anularii provizionului reprezinta venit neimpozabil la stabilirea impozitului pe profit pentru anul 2015
- Remat ASC Metal SRL 15.526 lei - Judecătoria Sibiu declară procedura insolvenței închisă, iar suma aferenta anularii provizionului reprezinta venit neimpozabil la stabilirea impozitului pe profit pentru anul 2015
- C.S.U. Vointa 9.719 lei - Judecătoria Sibiu declară procedura insolvenței închisă, iar suma aferenta anularii provizionului reprezinta venit neimpozabil la stabilirea impozitului pe profit pentru anul 2015

În ceea ce privește **analiza cheltuielilor** pe tot parcursul anului 2015 (acestea s-au încadrat integral în prevederile bugetare), se desprind următoarele concluzii:

- cheltuielile cu materialele în special combustibil, anvelope, piese de schimb au scăzut de la 12.260.853 lei în anul 2014 la 11.661.213 lei în anul 2015. Cea mai mare influență în scăderea cheltuielilor materiale este determinată de combustibil-motorină, respectiv prețul acesteia, care prezintă o evoluție fluctuantă an de an (furnizor-OMV Petrom Marketing SRL, contract cadru încheiat în 2012 cu valabilitate 3 ani, în baza contractelor subsecvente, preț practicat = preț depozit). Din punct de vedere cantitativ, în anul 2015, consumul de motorină (pentru întreg parcul de autovehicule) a fost de aproximativ 2.083.063 litri, iar în anul 2014 de 1.958.811 litri (creștere procentuală de 6%), iar valoric de la 9.552.052 lei în anul 2014 la 8.829.666 lei în anul 2015 (scădere procentuală de 7,56%). Consumul cantitativ de carburant prezintă un nivel crescut deoarece a fost suplimentat numărul de autobuze puse în circulație, prin achiziționarea de 4 autobuze second-hand (două autobuze Volvo, un Mercedes și un MAN), a crescut vechimea parcului auto, iar numărul de kilometri echivalenți efectuați de autobuze în anul 2015 a fost de 6.113.020 Km față de 5.881.778 Km în anul 2014 (creștere procentuală de 3,93%). În ceea ce privește necesarul de anvelope de aprovizionat și echiparea autobuzelor cu anvelope noi, acestea se realizează pe baza planificărilor întocmite de către departamentul transport. Cheltuielile din cursul anului 2015 s-au realizat prin echiparea autobuzelor cu anvelope achiziționate la ultima licitație publică organizată la sfârșitul trimestrului IV 2014, licitație câștigată de către firma SC Chimono Com SRL. În luna februarie 2015, societatea a încheiat cu aceeași firmă, SC Chimono Com SRL, un contract de achiziție directă de anvelope, valoarea contractului fiind de 227.400 lei (pentru 330 bucăți). În anul 2015, se înregistrează o cheltuielă de 233.133 lei reprezentând anvelope și accesorii (inclusiv cele existente în sold la 31.12.2014), față de 186.348 lei în anul 2014, datorită unei schimbări semnificative a tuturor anvelopelor care nu mai corespund din punct de vedere tehnic. Cheltuielile ocazionate de consumul de materiale diverse au crescut de la valoarea de 297.689 lei în anul 2014 la valoarea de 371.075 lei în anul 2015 (o creștere de aproximativ 25%), datorită unui consum suplimentar de antigel, utilizarea unor instalații de iluminat cu panouri solare, înlocuirea materialului pentru plăcuțe și a ramelor aferente ale indicatoarelor de stație datorită uzurii fizice avansate etc.. Unul dintre obiectivele urmărite este de realizare strict a cheltuielilor indispensabile bunei desfășurări ale activității societății. Aceste cheltuieli cuprind în perioada de vară a anului valoarea apei minerale, care a fost asigurată

pentru toti conducatorii auto si pentru vanzatoarele din chioscuri, iar in perioada de iarna valoarea antigelului necesar pregatirii autobuzelor pentru perioada rece a anului.

- 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; piesele si materialele utilizate sunt originale si de calitate si s-au negociat conditii avantajoase de derulare a tranzactiilor; de asemenea, se urmareste valorificarea stocului de piese MAN existent in magazia centrala a societatii; cresterea cheltuielilor cu piesele de schimb de la 2.004.849 lei in anul 2014 la 2.077.800 lei in anul 2015, cu aproximativ 4%, este generata de vechimea mijloacelor de transport.

-din punct de vedere al rechizitelor si imprimatelor (inclusiv carduri), are loc o descrestere semnificativa de la 219.811 lei in 2014 la 148.766 lei in 2015, datorata in principal asigurarii bazei materiale necesare pentru implementarea cardului electronic la pensionari in cursul anului 2014.

- cheltuielile de natura obiectelor de inventar in valoare de 234.674 lei aferente anului 2015 sunt formate, cu preponderenta, din: un procent de 4,07% (9.560 lei) 8 dispozitive GPS, un procent de 22,83% (53.580 lei) 57 bucati validatoare electronice bilete de calatorie, si un procent de 36,92% (86.636 lei) reprezinta cheltuieli cu echipamentul de lucru si de protectie acordat personalului in baza reglementarilor din domeniu, diverse cheltuieli impuse de respectarea standardelor de calitate ISO 14001:2004 si OHSAS 18001:2008, standarde implementate in societate incepand cu anul 2012 si recertificate pana in prezent. Alte cheltuieli cu obiectele de inventar efectuate in anul 2015 au fost efectuate cu diverse dispozitive, aparate necesare in desfasurarea activitatii curente dintre care amintim: 2 aeroterme (3.385,48 lei) pentru atelierul reparatii, 5 aparate encoder MSR606/SN:A612101087 (6.598,99 lei) pentru departamentul marketing, un tester baterie si alternator cu imprimanta (1.567,90 lei), 2 aspiratoare de praf (3.371,13 lei), 2 masini de gaurit (3.752,50 lei), un ciocan rotopercurtor (1.567,90 lei) pentru atelierul de reparatii si igienizare, 2 multifunctionale HP alb negru (1.717,74 lei), o multifunctionala color (1.569,79 lei), 2 calculatoare (2153,22 lei) si 2 laptopuri (3.004,04 lei), necesare departamentelor resurse umane, contabilitate, transport si control financiar de gestiune, diverse unelte si truse de scule.

- cheltuielile cu utilitatile au inregistrat o crestere, de la 242.821 lei in anul 2014 la 304.068 lei in anul 2015; conducerea societatii monitorizeaza, permanent, consumurile energetice, datorita vechimii autobazei existente.

- cheltuielile cu reparatii efectuate de terti au crescut, de la 125.869 lei in anul 2014 la 134.391 lei in anul 2015 (o crestere de aproximativ 7%). Societatea este consecventa politicii de efectuare, cu preponderenta, a reparatiilor in regie proprie. Se constata o frecventa crescuta a reparatiilor atat la autobuzele MAZ, cat si la autobuzele MAN ale societatii, fapt generat de vechimea parcului auto in conditii de uzura zilnica sporita.

-in anul 2015, s-a inregistrat redeventa pentru bunurile concesionate (40 autobuze MAZ si amplasamente chioscuri/automate vanzare bilete pe domeniul public) in valoare de 205.394 lei (detaliere Nota 10.9 la Bilant), datorata in baza Contractului de delegare nr.11/2013.

- primele de asigurare in valoare totala de 400.680 lei, inregistrate pe cheltuieli in cursul anului 2015, fac obiectul unui contract incheiat in baza unei licitatii (SC Asigurarea Romaneasca - Asirom SA contract nr.5613/25.11.2014), operatiune efectuata in mod similar in fiecare an (valoare 2014= 397.964 lei)

- cheltuielile cu comisioanele bancare au inregistrat 215.101 lei in anul 2015 fata de 137.914 lei in anul 2014. In aceasta categorie de cheltuieli se cuprinde, lunar, pe langa comisioanele retinute

de banca pentru operatiunile specifice, si suma de 1.491 lei reprezentand comision platit anticipat, rezultat din contractul in derulare, incheiat cu BERD in anul 2006 (50.000 euro – comision esalonat pe perioada de derulare a creditului, pana in luna iunie 2016). Valoarea mai mare din anul 2015 este data de trecerea pe cheltuieli in valoare de 103.020 lei a comisionului de neutilizare in procent de 0,50% pe an din suma din credit care nu a fost trasa in baza noului contract de imprumut BERD (ctr.37026/01.04.2014), in valoare de 4.800.000 euro, semnat la data de 01.04.2014, pentru finantarea constructiei noii autobaze. Acest comision se datoreaza la fiecare data de rambursare a creditului si reprezinta un cost pentru societate, conform opiniei auditorului IFRS. In data de 29.10.2015 s-a efectuat prima tragere din acest credit in valoare de 1.500.000 euro, ramanand astfel neutilizat un credit de 3.300.000 euro la 31.12.2015. Comisionul de 8%/tranzactie perceput de BRD Groupe Societe Generale pentru tranzactiile contactless cumuleaza pentru intreg anul 2015 suma de 71.618 lei fata de 45.302 lei in 2014, de unde rezulta o crestere pe tipul acesta de plata a calatoriilor cu mijloacele de transport in comun.

- 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 2015 a fost 39.506 lei. Aceasta suma include si valoarea produselor oferite ca premiu in cadrul campaniei promotionale “ Tombola – Client fidel Tursib”, tombola aflata la a patra editie (1.617 lei).

- toate deplasarile externe efectuate de catre personalul Tursib au fost prezentate Consiliului de Administratie si au fost aprobate costurile aferente: 31.727 lei. In cadrul acestora, suma de 23.790 lei cuprinde participarea directorului adjunct tehnic si a consilierului juridic la al 61-lea Congres UITP si la expozitia UITP dedicata mobilitatii si deplasarea externa a directorului adjunct tehnic, in valoare de 4.927 lei ocazionata de a 99-a Intalnire a Comitetului de Autobuze din cadrul UITP (SC Tursib este membru activ), intalnire de lucru ce a avut loc in Manchester-Anglia, in perioada 18-20 noiembrie 2015. O alta deplasare externa in valoare de 3.010 lei s-a efectuat in perioada 20-24 octombrie 2015 la Blansko Cehia, cand doi angajati ai societatii au fost delegati in scopul aprovizionarii a 12 sisteme mobile de afisaj electronic de la firma Buse SRO.

- cheltuielile cu serviciile executate de terti au scazut de la 994.141 lei in anul 2014 la 927.462 lei in anul 2015 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 550/15.12.2014) 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 si cotizatia achitata intr-un procent de 0,12% catre ANRSC, cumuleaza partea semnificativa a cheltuielilor cu impozitele si taxele datorate de societate si care au inregistrat suma de 106.760 lei in anul 2015.

-cheltuielile cu personalul si contributiile aferente au crescut de la 11.190.040 lei in anul 2014 la 11.454.980 lei in anul 2015, conform prevederilor bugetare. In anul 2015, cheltuielile realizate cu salariile – cont 641 (8.771.861 lei) lei si indemnizatiile – cont 621 (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 2015, tichete de masa, in suma de 600.975 lei. Valoarea unui tichet de masa a fost de 9,35 lei (Ordin nr. 882/2013) pina in luna aprilie 2015 si incepand din luna mai valoarea unui tichet de masa s-a modificat la 9,41 lei (Ordin nr. 1069/2015). Cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala = 2.239.702 lei an 2014 si 2.082.144 lei an 2015 –incepand din luna octombrie 2014, societatea a aplicat Legea nr. 123/2014 de modificare a Codului Fiscal, care prevede reducerea CAS (contributia pentru asigurari sociale) la angajator cu cinci puncte procentuale, incepand cu data de 01.10.2014, de unde rezulta diferenta dintre ani, in pofida cresterilor salariale.

- in cursul anului 2015 s-au inregistrat cheltuieli sociale in valoare de 174.981 lei; cu aprobarea Consiliului de Administratie, s-au acordat tichete cadou cu ocazia sarbatorilor de Paste si de Craciun (150.650 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, s-au acordat 4 ajutoare deces conform CCM (19.422 lei) si 4 ajutoare nastere conform CCM (4.909 lei).

-concomitent cu anulara provizioanelor, entitatea a procedat la scoaterea din evidenta contabila a clientilor pentru care instanta de judecata a declarat starea de faliment si a dispus radierea din Registrul Comertului. Aceasta s-a efectuat pe seama cheltuielilor reprezentand pierderi din creante neincasate, entitatea inregistrand o cheltuiala totala de 37.298 lei, din care 34.382 lei deductibila fiscal si 2.916 lei nedeductibila fiscal (2.916 lei este partea din provizionul de 9.719 lei constituit pentru C.S.U. Vointa care a fost deductibila fiscal la momentul constituirii).

- cheltuielile cu amortizarea au scazut de la 3.067.050 lei in anul 2014 la 2.183.486 lei in anul 2015. Nivelul amortizarii in anul 2015 a fost influentat de achizitia unor mijloace fixe prinse in planul de investitii pe 2014 (6 sisteme de afisaj electronice, puse in functiune pe autobuzele societatii in aprilie 2015 si doua autobuze Volvo B10L date in folosinta in luna ianuarie 2015) si in planul de investitii pe anul 2015 (4 automate bilete stradale, 12 sisteme mobile de afisaj electronic, un autobuz Mercedes-Benz si un autobuz Man, o instalatie fotovoltaica independenta pentru alimentarea cu energie a unui automat stradal de bilete etc). In anul 2015 a avut loc finalizarea amortizarii pentru un numar de 35 autobuze achizitionate prin credit BERD in anul 2007. In decursul anului, 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 2015 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, patru microbuze Fiat Ducato JTD necorespunzatoare din punct de vedere tehnic, care erau intr-o stare avansata de degradare si uzate fizic, un chiosc de bilete si o cheie dinamometrica decalibrata (amortizate integral). Prin vanzare, au fost scoase din evidenta Tursib doua loturi de tramvaie si remorci, proprietate Tursib (tranzactie detaliata la sectiunea de venituri), elemente patrimoniale amortizate integral. Detalierea acestor aspecte este prezentata la Nota 1 la bilant.

- societatea inregistreaza cheltuieli cu provizioanele constituite in suma de 29.674 lei (Ambient 23.974 lei si Trenkwald SRL 5.700 lei), cu aprobarea Consiliului de Administratie. In cursul anului 2015 societatea inregistreaza si anulari de provizioane pentru clienti incerti prin incasarea

acestora, în suma totală de 44.899 lei lei. La sfârșitul anului 2015 s-a constituit un provizion pentru riscuri și cheltuieli, în valoare de 254.293 lei, reprezentând concedii de odihnă neefectuate de personalul propriu la data de 31.12.2015 Detalierea provizioanelor este prezentată în cadrul Notelor 2 și 5 la Bilanț.

- cheltuielile cu diferențele nefavorabile de curs valutar au crescut în anul 2015 comparativ cu anul 2014 (152.657 lei în anul 2014, față de 257.209 lei în anul 2015) pe baza creșterii soldului creditului BERD, în 29.10.2015 efectuându-se prima tragere din cel de-al doilea credit BERD (4.800.000 euro, contractat prin contractul nr.37026/01.04.2014) în valoare de 1.500.000 euro, care se reevaluează la sfârșitul fiecărei luni. Pe parcursul anului 2015, raportul de schimb leu/euro a fost, în mare parte a perioadei, favorabil, astfel încât veniturile din diferențe de curs valutar rezultate din reevaluarea datoriilor și creanțelor în valută ale societății au depășit cheltuielile din diferențe de curs valutar. Dobanzile plătite aferente creditului BERD, în suma de 102.504 lei, au fost influențate de aceiași factori, de rata EURIBOR dar și de prima tragere din cel de-al doilea credit BERD în valoare de 1.500.000 euro în care dobânda este egală cu EURIBOR + o marja de bază 3,25 % pe an. În aceste condiții, societatea a încheiat anul 2015 cu o pierdere financiară în valoare de 58.171 lei.

- la data de 31.12.2015, societatea înregistrează o cheltuială cu impozitul pe profit în suma de 418.622 lei.

**Politica de resurse umane:** La 31.12.2015 societatea a înregistrat un număr efectiv de 308 salariați (exclusiv directorul general), din care 163 conducători auto și un număr mediu de 295 persoane (exclusiv directorul general), din care 152 conducători auto.

Organigramele valabile pentru anul 2015 au fost aprobate de către Consiliul de Administrație astfel: hotărâre 547/15.12.2014 cu valabilitate din 01.01.2015, hotărâre 573/30.01.2015 cu valabilitate din 01.01.2015, hotărâre 602/19.05.2015 cu valabilitate din 19.05.2015, hotărâre 610/23.06.2015 cu valabilitate din 23.06.2015, hotărâre 619/24.07.2015 cu valabilitate din 01.08.2015, hotărâre 626/31.08.2015 cu valabilitate din 01.09.2015 și hotărârea 639/30.10.2015 cu valabilitate din 01.11.2015.

Cheltuielile cu personalul aferente perioadei au fost :

|                                                                                                      |               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| -cheltuieli cu salariile brute și asimilate (cont 641)                                               | 8.771.861 lei |
| -indemnizații aferente membrilor Consiliului de Administrație (inclusiv director general) (cont 621) | 225.000 lei   |
| -cheltuieli cu tichetele de masă (cont 642)                                                          | 600.975 lei   |
| -contribuții aferente salariilor brute (cont 645)                                                    | 2.082.144 lei |

Societatea are încheiat cu Sindicatul Soferilor SC TURSIB SA un Contract Colectiv de Muncă valabil pentru perioada 2014-2015.

Din punct de vedere al cheltuielilor sociale, în Bugetul de venituri și cheltuieli al societății Tursib pe anul 2015 s-a prevăzut acordarea de tichete cadou pentru salariați în valoare totală de 160.000 lei (dintr-un total de 176.000 lei cheltuieli sociale) și s-a realizat suma de 150.650 lei (tichete cadou) și 174.981 lei (total cheltuieli sociale), astfel:

#### Trimestrul I

- 3 ajutoare deces conform CCM (14.670 lei)
- 1 ajutor naștere conform CCM (1.273 lei)

#### Trimestrul II

-1 ajutor nastere conform CCM (1.091 lei)

-In luna aprilie s-au acordat tichete cadou salariatilor Tursib existenti in societate la data de 06.04.2015, conform Hotararii Consiliului de Administratie nr.587/27.03.2015 (309 persoane x 15 tichete cadou x 10 lei valoare nominala tichet cadou), cu ocazia sarbatorilor pascale. Valoare inregistrata 46.350 lei cu incadrare in prevederea bugetara (160 mii lei pe an).

#### Trimestrul III

-2 ajutoare nastere conform CCM (2.545 lei)

#### Trimestrul IV

-1 ajutor deces conform CCM (4.752 lei)

-In luna decembrie s-au acordat tichete cadou salariatilor Tursib existenti in societate la data de 30.11.2015, conform Hotararii Consiliului de Administratie nr.643/02.12.2015, cu ocazia Sarbatorilor de iarna, astfel:

-102.550 lei (35 tichete cadou/persoana cu valoare nominala tichet cadou 10 lei x 293 persoane) acordate in data de 14.12.2015

-1.750 lei (35 tichete cadou/persoana cu valoare nominala tichet cadou 10 lei x 5 persoane) care s-au acordat pana la sfarsitul lunii decembrie 2015, persoanele aflandu-se in concediu medical

In urma analizei exceptiilor prevazute se constata ca 3 persoane nu au dreptul la tichete cadou (concediu fara plata toata luna decembrie - o persoana, din motive legislative, respectiv imposibilitatea de retinere a impozitului pe veniturile din salarii si asimilate si concediu medical intreg anul 2015 - doua persoane).

In cadrul lunii decembrie a fost acordata o prima in suma bruta 775 lei/persoana pentru 291 persoane. Societatea inregistra la 31.12.2015 un numar efectiv de salariați cu CIM de 308 persoane. Situatia diferentei de 17 persoane se prezinta astfel:

-7 persoane s-au angajat in luna decembrie 2015 si nu au beneficiat de prima conform hotararii CA nr.653/30.12.2015

-2 persoane au fost in concediu medical integral an 2015 si nu au beneficiat de prima conform hotararii CA nr.653/30.12.2015

-7 persoane au fost in concediu medical si o persoana in concediu fara plata integral luna decembrie 2015, nu au beneficiat de prima datorita restrictiilor legislative si conform hotararii CA nr.653/30.12.2015, situatia acestora se va reanaliza la incetarea starii de fapt; pentru persoana care se afla in concediu fara plata, deoarece si-a exprimat intentia de a inceta raporturile de munca (acordul partilor), s-a aprobat neacordarea primei in suma bruta de 775 lei.

Societatea Tursib a respectat prevederile legale care limitau numărul de salariați si se incadreaza in prevederile bugetare aferente cheltuielilor cu salariile, respectiv aferente cheltuielilor cu personalul.

Regulamentul de Organizare si Functionare al societatii a fost aprobat prin hotararea Consiliului Local nr.147/30.05.2013. Acesta a fost revizuit prin hotararea Consiliului de Administratie nr.432/18.09.2013, hotararea Consiliului de Administratie nr.497/23.04.2014 si hotararea Consiliului de Administratie nr.639/30.10.2015.

Regulamentul Intern al societatii a fost aprobat prin hotararea Consiliului de Administratie nr.200/20.04.2011.

**Creantele societății**, la 31.12.2015, se prezintă astfel:

- lei -

| Creanțe                                                   | Sold la<br>31.12.2015 | Termen de lichiditate |            |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------|
|                                                           |                       | Sub 1 an              | Peste 1 an |
| 0                                                         | 1                     | 2                     | 3          |
| Totalul din care:                                         | 3.122.716             | 3.122.716             | 0          |
| Clienți (4111)                                            | 418.024               | 418.024               | 0          |
| Clienți incerti (4118)                                    | 78.359                | 78.359                | 0          |
| Alte creanțe în legătură cu personalul (4282)             | 100                   | 100                   | 0          |
| Ajustări pentru deprecierea clienților (491)              | (78.359)              | (78.359)              | 0          |
| Subvenții (4458)                                          | 2.704.592             | 2.704.592             | 0          |
| Debitori diverși (461)                                    | 20.942                | 20.942                | 0          |
| Ajustări pt deprecierea creanțelor-debitori diverși (496) | (20.942)              | (20.942)              | 0          |

Corespunzător creanțelor evidențiate la 31.12.2015 în sumă de 3.122.716 lei, 79.196 lei reprezintă creanțe restante din care clienți incerti 78.359 lei. Societatea are evidențiate ajustări pentru deprecierea clienților incerti în sumă de 78.359 lei și au fost introduse acțiuni în instanță. Creantele comerciale sunt înregistrate în contabilitate la valori nominale și sunt ajustate până la valoarea realizabilă previzibilă (sume inițial facturate mai puțin ajustările pentru creanțe incerte), care se înscriu în bilanț. Pentru creanțele incerte, în vederea constituirii unor ajustări de depreciere, se face o analiză ce are în vedere vechimea, litigiile în curs și/sau alte riscuri contractuale.

| Denumirea ajustării                                       | Sold la începutul exercitiului financiar | Intrări       | Iesiri        | Sold la sfârșitul exercitiului financiar |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------|---------------|------------------------------------------|
|                                                           |                                          | în cont       | din cont      |                                          |
| 0                                                         | 1                                        | 2             | 3             | 4 = 1+2-3                                |
| Ajustări pentru deprecierea creanțelor - clienți          | 93.584                                   | 29.674        | 44.899        | 78.359                                   |
| Ajustări pentru deprecierea creanțelor - debitori diverși | 20.942                                   | 0             | 0             | 20.942                                   |
| <b>Total</b>                                              | <b>114.526</b>                           | <b>29.674</b> | <b>44.899</b> | <b>99.301</b>                            |

În aceste condiții, pentru clienții importanți există încheiate contracte, unde au fost stipulate clauze asiguratorii cu privire la încasarea creanțelor. Pentru creanțele comerciale ce nu se vor încasa în termeni contractuali și a căror încasare va fi considerată incertă de către conducerea societății, se vor constitui provizioane, iar pe măsura ce acestea se vor recupera provizioanele se vor relua la venituri.

Soldul subvențiilor (cont 4458) la 31.12.2015 în suma de 2.704.592 lei se compune din:

- subvenție pentru acoperirea diferentelor de tarif: 1.540.435 lei (pentru luna decembrie 2015) decontată în luna februarie 2016
- subvenție materială suplimentară: 1.164.157 lei reprezentând diferența de subvenție pentru acoperirea costurilor de transport, rezultată în urma regularizării efectuate conform clauzelor din Contractul de delegare nr. 11/10.04.2013 (decontată în luna februarie 2016).

Detalierea creanțelor (inclusiv a subvențiilor) se prezintă în Nota 5.

Cheltuielile în avans în suma de 93.334 lei reprezintă:

|                                 |             |
|---------------------------------|-------------|
| - comision BERD                 | 8.917 lei;  |
| - asigurări                     | 77.377 lei; |
| - utilități – energie electrică | 6.130 lei;  |
| - abonamente, publicații, etc.  | 910 lei.    |

Veniturile în avans în suma de 181.651 lei se compun din:

- venituri aferente titlurilor de călătorie facturate în decembrie 2015 cu valabilitate în ianuarie 2016 = 171.468 lei
- soldul subvenției pentru investiții primită la achiziționarea de autovehicule prin programul Rabla (în anul 2014: 13.000 lei pentru două autovehicule) esalonat pe venituri concomitent cu înregistrarea amortismentului = 10.183 lei

La 31.12.2015, societatea înregistrează următoarele **datorii**:

- lei-

| DATORII                                        |                        | SOLD<br>la 31.12.2015<br>(col.2+3+4) | Termen de exigibilitate |                  |             |
|------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------|-------------------------|------------------|-------------|
|                                                |                        |                                      | Sub 1 an                | 1 – 5 ani        | Peste 5 ani |
| 0                                              |                        | 1                                    | 2                       | 3                | 4           |
| Total din care:                                |                        | <b>12.170.302</b>                    | <b>7.230.805</b>        | <b>4.939.497</b> | <b>0</b>    |
| Credit BERD                                    | Rata de capital (1621) | 7.655.293                            | 2.989.402               | 4.665.891        | 0           |
|                                                | Dobanda (1682)         | 6.287                                | 6.287                   | 0                | 0           |
| Furnizori diversi (401)                        |                        | (-)6.143                             | (-)6.143                | 0                | 0           |
| Furnizori de imobilizări (404)                 |                        | 2.179.601                            | 2.179.601               | 0                | 0           |
| Furnizori facturi nesosite (408)               |                        | 65.233                               | 65.233                  | 0                | 0           |
| Impozit pe profit (4411)                       |                        | 231.419                              | 231.419                 | 0                | 0           |
| TVA de plată (4423)                            |                        | 194.693                              | 194.693                 | 0                | 0           |
| TVA neexigibil (4428)                          |                        | 287.721                              | 287.721                 | 0                | 0           |
| Datorii cu personalul (421+423+427+4281)       |                        | 476.521                              | 476.521                 | 0                | 0           |
| Contribuții bug.asig.soc. (431+437)            |                        | 321.390                              | 321.390                 | 0                | 0           |
| Impozit venit salarii (444)                    |                        | 150.025                              | 150.025                 | 0                | 0           |
| Fonduri speciale – ANRSC (447)                 |                        | 2.974                                | 2.974                   | 0                | 0           |
| Creditori diversi (462)                        |                        | 57.913                               | 57.913                  | 0                | 0           |
| Alte impozite și taxe (446)                    |                        | 162                                  | 162                     | 0                | 0           |
| Alte datorii – garanții de bună execuție (167) |                        | 547.213                              | 273.607                 | 273.606          | 0           |

Obligațiile legate de salarii, contribuții, impozite și taxe, furnizori sunt obligații neexigibile la sfârșitul exercitiului. Totalitatea datoriilor cu personalul, a datoriilor la bugetul asigurărilor sociale, bugetul de stat și local se vor achita în ianuarie 2016, la scadența (datorii curente). Datoriile comerciale sunt negociate cu o scadență cuprinsă între 30 – 60 zile. La data de 31.12.2015 societatea nu a înregistrat furnizori restanți.

La 31.12.2015, entitatea avea angajate credite bancare externe în suma de 7.655.293 lei după cum urmează:

- BERD - credit pentru investitii (pentru achizitia de autobuze noi) din 2006:
    - 1.292.715 lei (285.714 euro, evaluat la curs BNR 1 euro = 4,5245 lei)
  - BERD – credit pentru investitii (pentru obiectivul „noua autobaza Tursib”) din 2014:
    - 6.362.578 lei (1.406.250 euro, evaluat la curs BNR 1 euro = 4,5245 lei). In luna octombrie 2015, societatea a efectuat prima tragere din acest credit, in valoare de 1.500.000 euro (din totalul de 4.800.000 euro), iar in luna decembrie 2015 a efectuat prima plata in valoare de 93.750 euro (rata de capital). Entitatea a clasificat aceste imprumuturi in doua categorii:
      - pe termen scurt: 2.989.402 lei, total din care:
        - diferenta din imprumutul angajat de la BERD in 2006, care se va rambursa in anul 2016: 1.292.715 lei (ultimele 2 rate de capital = 285.714 euro)
        - partea din imprumutul angajat de la BERD in 2014 prevazut a fi rambursat in anul 2016: 1.696.687 lei (4 rate de capital = 375.000 euro)
      - pe termen lung (partea din imprumutul angajat de la BERD in 2014 prevazut a se rambursa dupa anul 2017, data ultimei rambursari fiind in luna septembrie 2019): 4.665.891 lei (11 rate de capital = 1.031.250 euro).
- Suma de 547.213 lei de la „Alte datorii” reprezinta garantii de buna executie, in procent de 10% din valoarea lucrarilor executate si facturate de catre CON-A SRL (lucrari efectuate pentru realizarea obiectivului „noua autobaza Tursib”) pana la data de 31.12.2015: valoare lucrari executate – 5.472.125 lei si garantia retinuta in procent de 10%: 547.213 lei. Conform clauzelor contractuale, garantia de buna executie se va restitui societatii CON-A, astfel:
- 50% din valoarea totala a garantiei – la finalizarea lucrarilor de constructie si receptia finala a obiectivului „noua autobaza Tursib”
  - 50% din valoarea totala a garantiei – dupa expirarea termenului de garantie de 5 ani de la receptia finala.

In cadrul contractului de credit incheiat cu BERD, SC Tursib SA a achitat, in cursul anului 2015, urmatoarele :

BERD1 (ctr.37026/20.07.2006)

- rate de capital in valoare de 571.429 euro (echivalent 2.544.114 lei)
- dobanzi in valoare de 15.074 euro (echivalent 67.075 lei)

La sfarsitul anului 2015, societatea mai are de rambursat 285.714 euro (1.292.714 lei la cursul BNR 31.12.2015 = 4,5245 lei).

BERD2 (ctr.37026/01.04.2014)

- rate de capital in valoare de 93.750 euro (echivalent 420.684 lei)
- dobanzi in valoare de 6.998 euro (echivalent 31.403 lei)
- 23.143 euro (103.020 lei) comision de neutilizare in procent de 0,50% pe an din suma din credit care nu a fost trasa.

In 29.10.2015 s-a efectuat prima tragere din cel de-al doilea credit BERD (4.800.000 euro, contractat prin contractul nr.37026/01.04.2014) in valoare de 1.500.000 euro (echivalent 6.646.650 lei) si s-a operat o prima rambursare in luna decembrie 2015 = 93.750 euro.

La sfarsitul anului 2015, societatea are de rambursat 1.406.250 din creditul de 4.800.000 euro, din care a fost trasa suma de 1.500.000 euro (6.362.578 lei cursul BNR 31.12.2015 = 4,5245 lei).

Din finantarea BERD de 1.500.000 euro a fost decontata o cheltuiala eligibila in valoare de 1.255.500,76 euro (avans = 459.572,10 euro, certificat interimar de plata nr.1 = 418.061,73 euro si certificat interimar de plata nr.2 = 377.866,93 euro), cu un sold ramas pentru platile ulterioare aferente proiectului in valoare de 244.499,24 euro.

Detalierea datoriilor se prezinta in Nota 5 la Bilant.

**In prezent, terenurile si imobilele societatii sunt libere de sarcini.**

Valoarea obligatiilor pentru care s-au constituit provizioane

La sfarsitul anului 2015, ca urmare a ajustarilor propuse de auditorul SC BDO Audit SRL, societatea a constituit un provizion pentru riscuri si cheltuieli, in valoare de 254.293 lei, reprezentand concedii de odihna neefectuate de personalul propriu la data de 31.12.2015.

In urma aprobarii acestui provizion de catre Consiliul de Administratie, societatea a inregistrat in contabilitate, la data de 31.12.2015, o cheltuiala de 254.293 lei, nedeductibila din punct de vedere fiscal pentru angajator (impozit pe profit 16%). Sumele care vor diminua valoarea provizionului (reprezentand concedii de odihna ce se vor efectua in anul 2016) vor fi reluate, din punct de vedere fiscal, la venituri neimpozabile in perioada viitoare.

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.

Capitalul social subscris și vărsat la 31.12.2015 este de 2.541.370 lei împărțit în 1.016.548 acțiuni cu o valoare nominală de 2,50 lei fiecare. Societatea nu are participatiuni in actiuni si parti sociale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis actiuni sau alte instrumente de capital în cursul exercitiului financiar 2015. Societatea nu tranzactioneaza titluri pe o piata reglementata si nu utilizeaza instrumente financiare.

Riscuri financiare identificate la nivelul societatii:

**a) Riscul de piață**

Măsurile legislative la nivel național și local, pot influența în mod direct și imediat activitatea societății, în sensul afectării veniturilor realizate, într-un context general de restrictii salariale pentru personalul angajat (in special sectorul public) si un grad ridicat al somajului.

**b) Riscul valutar**

Societatea este expusa riscului valutar prin tranzactiile exprimate intr-o alta valuta decat leul, pe care le realizeaza (atat in desfasurarea obisnuita a activitatii sale, dar mai ales prin contractarea unor imprumuturi in euro). Se anticipează si în anul 2016 un cost direct influentat de fluctuatia cursului valutar leu/euro aferent rambursarii ratelor scadente si dobanzilor privind creditele in euro angajate la BERD.

**c) Riscul ratei dobânzii**

Societatea a contractat imprumuturi in EUR, in principal la rate variabile ale dobanzii dependente de EURIBOR.

**d) Riscul de credit**

În cursul activității sale, entitatea este puțin expusă riscului de credit din creanțe comerciale. La 31 decembrie 2015, societatea nu avea concentrări semnificative de risc de credit. Conducerea entitatii supraveghează permanent această expunere pentru menținerea riscului la un nivel redus.

### **e) Riscul fiscal**

Interpretarea textului si procedurile de implementare in practica ale reglementarilor fiscale aflate in continua schimbare, pot sa difere si existe un risc ca anumite tranzactii, spre exemplu sa fie interpretate diferit de catre autoritatile fiscale, fata de tratamentul societatii.

In plus, Guvernul Romaniei are un numar de agentii/institutii care sunt autorizate sa efectueze controale ale societatilor care isi desfasoara activitatea in Romania. Aceste controale sunt similare ca natura cu controalele fiscale efectuate de autoritatile fiscale in majoritatea statelor, dar pot fi extinse nu numai la aspectele fiscale, ci si la alte aspecte legale si de reglementare in domeniile in care respectivele agentii/institutii sunt interesate. Este probabil ca societatea sa continue sa faca obiectul unor controale obisnuite, pe masura ce noi legi si reglementari sunt promulgate, avand in vedere modificarile frecvente ale Codului fiscal.

### **Mediu, sanatate si securitate in munca:**

1.S-a acordat atentie instruirii personalului muncitor privind protectia muncii (personalul a fost dotat cu echipament personalizat si de protectie conform Listei interne de dotare cu echipament de protectie/personalizat an 2015 nr.6107/23.12.2014 aprobata prin hotararea Consiliului de Administratie nr.557/30.12.2014, respectiv a Listei interne de dotare cu echipament de protectie/personalizat an 2015 rectificata nr.6328/24.12.2015 aprobata prin hotararea Consiliului de Administratie nr.657/30.12.2015) si controalelor impuse de medicul de medicina muncii. Colaborarea cu Aria Clinic a avut efecte benefice, in ceea ce priveste monitorizarea numarului de zile de concedii medicale, a efectelor privind ameliorarea starii de sanatate a salariatilor si prevenirea imbolnavirilor.

2.Nu au fost inregistrate accidente care sa afecteze mediul inconjurator si nici accidente de munca.

3.Deseurile rezultate din activitatea societatii au fost eliminate/valorificate prin societati autorizate, acestea fiind depozitate si pastrate conform normelor specifice.

4.Aplicarea selectiei deseurilor, conform reglementarilor legale din domeniu.

### **In 2015 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: - 24 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](http://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 2015, 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 2015.

Prin Hotararea Consiliului de Administratie nr.566/16.01.2015 s-a aprobat continuarea campaniei promotionale „Tombola Client fidel TURSIB 2015”, in urma careia au fost premiati 5 sibieni, care au activat cardul de transport pe intreg parcursul anului 2015, fara intrerupere; aceasta tombola se va realiza si pentru anul 2016.

Din punct de vedere al numarului de pasageri situatia se prezinta astfel: 31.12.2015=38.13 milioane cu o medie zilnica de 106 mii pasageri fata de 31.12.2014=36.77 milioane cu o medie zilnica de 102 mii pasageri, de unde rezulta o crestere de aproximativ 4%.

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; componenta investitiilor realizate pentru acest obiectiv pana la 31.12.2015 este detaliata in cadrul Notei 1 la bilant.

- 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 2015, in medie, un numar de 38,13 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 certificările anterioare. O atentie deosebita se acorda managementului deseurilor, intreg personalul Tursib fiind implicat in aceasta actiune cu impact direct asupra mediului;

- in anul 2015, 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 reclamatiiile si sugestiile clientilor, urmarindu-se reducerea sesizarilor prin imbunatatirea serviciului de transport prestat;

- 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 (pentru 2015 s-a initiat o actiune de amplasare in acest sens);
- 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 2015 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. Toate aceste mijloace fixe si materiale casate au fost valorificate corespunzator, cu sprijinul societatilor autorizate (spre ex.predare deseu de fier vechi, 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.

$$\text{Lichiditate curenta} = \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} = \frac{14.479.073}{7.230.805} = 2,00$$

$$\text{Lichiditate imediata} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{14.479.073 - 682.324}{7.230.805} = \frac{13.796.749}{7.230.805} = 1,91$$

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:

$$a) \text{ Gradul de îndatorare} = \frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} * 100 = \frac{4.665.891}{48.083.809} * 100 = 9,70$$

(calcul conf. met.1)

$$b) \text{ Gradul de îndatorare} = \frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital angajat}} * 100 = \frac{4.665.891}{52.749.700} * 100 = 8,85$$

(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:

$$\text{Viteza de rotatie a activelor imobilizate} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{28.580.764}{46.117.648} = 0,62$$

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.

$$\text{Viteza de rotatie a activelor totale} = \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active totale}} = \frac{28.580.764}{60.596.721} = 0,47$$

$$\text{Viteza de rotatie a debitorilor-clienti} = \frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} * 365 = \frac{339.230}{28.580.764} * 365 = 4$$

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.

$$\text{Viteza de rotatie creditorilor - furnizori} = \frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} * 365 = \frac{1.494.509}{28.580.764} * 365 = 19$$

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

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

### 1. 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) auditat  
31.12.2015 = 2,23 (minim 1,25) neauditat IFRS

## **2. 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) auditat  
31.12.2015 = 1,99 (minim 1,10) neauditat IFRS

## **3. Raportul Datoriei Financiare 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) auditat  
31.12.2015 = (0,66) (cel mult egal cu 4) neauditat IFRS

Potrivit contractului încheiat cu SC BDO AUDIT SRL Bucuresti, auditarea situatiilor financiare la 31 decembrie 2015 in conformitate cu Standardele Internationale de Audit se va finaliza pana la 30 iunie 2016, dupa efectuarea auditului statutar.

## **Repartizarea profitului**

Din punct de vedere fiscal, societatea a înregistrat, la sfarsitul anului 2015, un profit impozabil în valoare de 2.616.385 lei, astfel: 2.125.562 lei profit contabil brut – 44.899 lei venituri neimpozabile + 304.646 lei cheltuieli nedeductibile (29.674 lei provizioane clienti incerti, 5.717 lei despagubiri si amenzi, 2.916 lei cheltuieli aferente veniturilor neimpozabile, 254.293 lei provizion concedii neefectuate la 31.12.2015 si 12.046 lei alte cheltuieli) + 231.076 lei elemente similare veniturilor (amortizarea diferentelor din reevaluare), pentru care s-a calculat un impozit anual în suma de 418.622 lei.

Propunerea Consiliului de Administratie privind profitul net în suma de 1.706.940 lei, este de constituire a surselor pentru finantarea obiectivului de investitii „schimbarea locatiei, proiectarea si constructia unei autobaze noi SC TURSIB SA”, potrivit Ordonantei nr.64/2001 privind repartizarea profitului la societatile nationale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare, art.1 alin.(1) lit. (c<sup>1</sup>): „constituirea surselor proprii de finantare pentru proiectele cofinantate din imprumuturi externe, precum si pentru constituirea surselor necesare rambursarii ratelor de capital, platii dobanzilor, comisioanelor si a altor costuri aferente acestor imprumuturi externe”.

### **Aspecte privind inventarierea patrimoniului**

Inventarierea patrimoniului s-a realizat în conformitate cu Legea contabilității 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare și OMFP 2861/2009. Decizia de inventariere nr.92/03.12.2015 a fost emisă de către directorul societății și a fost numită o comisie centrală care a avut ca sarcini să organizeze, să instruiască, să supravegheze și să controleze modul de efectuare a operațiunilor de inventariere de către subcomisiile de inventariere. Măsurile organizatorice care au fost luate de către comisia de inventariere sunt:

1. înainte de începerea operațiunii de inventariere s-a luat de la gestionarul responsabil de gestiunea bunurilor o declarație scrisă conform legii;
2. s-au identificat toate locurile (încăperile) în care există bunuri ce fac obiectul inventarierii;
3. s-a asigurat închiderea și sigilarea spațiilor de depozitare, în prezența gestionarului, ori de câte ori s-au întrerupt operațiunile de inventariere și s-a parat gestiunea;
4. s-au barat fișele de magazie menținute doar în format electronic; bararea s-a efectuat direct din sistem, astfel încât să fie identificată la vizualizarea acesteia;
5. s-a verificat numerarul din casă și s-a stabilit suma încasărilor din ziua curentă, solicitându-se depunerea numerarului la casieria entității (la gestiunile cu vânzare);
6. s-a controlat dacă toate instrumentele și aparatele de măsură sau de cântărire au fost verificate și dacă sunt în bună stare de funcționare;
7. s-au prezentat listele de inventar departamentului financiar contabil pentru certificarea conținutului (calcularea diferențelor valorice, exactitatea soldului scriptic, exactitatea calculului efectuate etc.);
8. s-a întocmit procesul verbal privind rezultatele inventarierii care a fost predat comisiei centrale de inventariere în termenul stabilit

Toate subcomisiile de inventariere au predat procesele verbale către Comisia Centrală în data de 27.01.2016 ora 15.00, la finalizarea operațiunilor de inventariere. Comisia Centrală a întocmit Procesul verbal final nr.795/27.01.2016, care a fost înaintat Consiliului de Administrație în ședința din 28.01.2016. Consiliul de Administrație a aprobat rezultatele inventarierii prin Hotărârea nr.676/28.01.2016, astfel:

a) înregistrarea în evidențele contabile, la valoarea justă, a diferențelor în plus de 565,88 lei, constatate la Depozitul de carburant (plus înregistrat la data de 31.12.2015). Din analiza notelor explicative date de gestionari rezultă că plusul este datorat rulajului foarte mare din cursul anului 2015.

b) înregistrarea în evidențele contabile, la valoarea justă, a diferențelor în minus de 1,92 lei (care se vor recupera de la gestionari după aprobarea rezultatelor inventarierii de către Consiliul de Administrație), constatate la Depozitul central, în conformitate cu dispozițiile legale (minus înregistrat la data de 31.12.2015). Din analiza notelor explicative date de gestionari rezultă că lipsurile nu constituie infracțiune, dar reprezintă un prejudiciu pentru societate.

c) casarea elementelor patrimoniale, conform Proceselor verbale întocmite de către subcomisii, după aprobarea rezultatelor inventarierii de către Consiliul de Administrație, în valoare totală de 174.512,25 lei, astfel:

-contabil = 16.123,22 lei

-extracontabil = 158.389,03 lei

Casarea elementelor patrimoniale s-a efectuat în baza Proces verbal de casare nr.1569/22.02.2016 cu valorificarea corespunzătoare a deșeurilor rezultate.

## **Masuri propuse privind activitatea societatii in anul 2016**

Pentru anul 2016, 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 finalizarii proiectului „noua autobaza”, al carei termen de receptie este in luna august 2016.

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, Magnolia Residence;
- 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 (pe lista de investitii aprobata pentru anul 2016 este prevazuta achizitia a 7 sisteme de afisaj electronic pe mijloacele de transport si 6 sisteme de afisare electronic pentru informare in timp real a orelor de sosire in statie a autobuzelor);
- urmarirea constanta a cheltuielilor societatii si incadrarea in limitele prevazute in bugetul de venituri si cheltuieli elaborat pentru anul 2016, 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;
- dezvoltarea 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 2016 „Codul de conduita Tursib”, elaborat si implementat in anul 2015, 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, pentru descurajarea calatoriilor frauduloase;
- 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 2015 si solutionarea in termen a acestora;
- 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;
- obtinerea autorizatiilor necesare functionarii noii autobaze (autorizatia de gospodarire a apelor, autorizatia de mediu, autorizatia de securitate la incendii, etc);
- mentinerea unei bune colaborari cu municipalitatea sibiana si cu ceilalti parteneri;
- informarea continua a Actionarului Unic in ceea ce priveste rezultatele activitatii societatii;
- **demolarea constructiilor existente la sediul actual, str.Calea Dumbravii nr.133-135 si initierea procedurilor de valorificare a terenului aferent (50.093 mp);**
- **continuarea lucrarilor pentru constructia unei autobaze noi, la standarde europene si incadrarea in termenul prevazut de finalizare /receptie a noii autobaze – august 2016.**

Presedinte Consiliu de Administratie  
Ing. Binder Herman



## ANEXA 1

### Raport 2015

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 2015, situatia contractelor de mandat se prezinta astfel:

#### **Adrian Popa – director general**

Perioada 01.09.2012 – 31.12.2015 - 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 indemnizatii fixe lunare, conform gradului de indeplinire, pe total an, a criteriilor de performanta (pentru anul 2015 se va acorda in cursul anului 2016, dupa aprobarea situatiilor financiare anuale auditate); pentru anul 2015, prin Hotararea AGA nr.123/02.02.2015, au fost stabilite urmatoarele:

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

\*pondere creante restante mai vechi de 60 de zile in total creante – max 40% - pondere 20% - realizat 3.08%

\*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 2.125.562 lei

\*cheltuieli la 1.000 lei venituri – max 999 lei – pondere 10% - realizat 946 lei

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

\*obligatii catre BERD (raportare trimestriala) – 236.607 euro – pondere 20% - realizat 236.607 euro

In cursul anului 2015, dupa aprobarea situatiilor financiare anuale pentru anul 2014, s-a acordat bonusul aferent anului 2014 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 01.01.2014-31.12.2015 = 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 2015 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 01.01.2014-31.12.2015 = 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 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 2015 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 01.01.2014-31.12.2015 = 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 2015 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 01.01.2014-31.12.2015 = 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 îşi îndeplineşte una sau mai multe obligaţii prevăzute în prezentul contract;
    2. nu respectă hotărârile Adunării generale a acţionarilor;
    3. nu respectă legislaţia aplicabilă societăţii Tursib SA;
    4. nu constituie garanţiile pentru administrator în termenele stabilite de lege sau le diminuează, indiferent de motiv;
    5. funcţia de mandatar (administrator) nu mai este posibil de exercitat/se exercită ilegal datorită modificărilor legislative sau modificărilor de orice fel în statutul/situaţia personală a mandatarului, precum şi 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 2015 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 01.01.2014-31.12.2015 = 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 renunta 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 2015 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 2015

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 2015, 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: Prin hotararea Consiliului de Administratie nr.552/30.12.2014 s-a aprobat 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. In cursul anului 2015 au fost supuse vizei 8.740 operatiuni de la nr.1 la nr.8.740 pentru operatiuni general si 493 operatiuni de la nr.1 la nr.493 pentru operatiuni aferente personalului.

b)controlul financiar de gestiune: Prin hotararea CA nr.553/30.12.2014 s-a aprobat 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 de gestiune in perioada 01.01.2015-30.06.2015 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 CA. Prin decizia nr.60/30.06.2015 emisa de catre directorul societatii, persoana desemnata sa exercite controlul financiar de gestiune incepand cu data de 01.07.2015 este doamna Rugan Viorica – economist. Au fost intocmite raportari trimestriale: trimestrul I – nr.3164/26.06.2015, trimestrul II – nr.4237/27.08.2015, trimestrul III – nr.5769/27.11.2015 si trimestrul IV – nr.1581/23.02.2016. Pentru anul 2015 a fost intocmit Raportul anual CFG nr.2619/18.04.2016 prezentat Consiliului de Administratie.

c)controlul intern managerial: 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. Intrucat in iunie 2015 a intrat in vigoare Ordinul nr.400 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entitatilor publice, raportarea pentru primul semestru al anului 2015 privind stadiul implementarii sistemelor de control intern/managerial la nivelul institutiilor publice s-a realizat in conformitate cu cerintele actualului ordin. Prin Hotararea Consiliului de Administratie nr.620/24.07.2015 s-au aprobat Raportul privind activitatea de control intern managerial pentru sem.I 2015 si Programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial al SC TURSIB SA elaborat in conformitate cu Ordinul nr.400/12.06.2015. Fiecare conducator de departament a realizat operatiunea de autoevaluare a subsistemului de control intern/managerial aferenta sem.I 2015, iar rezultatele au fost compilate in Situatie sintetica a rezultatelor evaluarii, cuprinsa in cadrul Raportului administratorilor aferent semestrului I 2015, aprobat de catre Consiliul de Administratie prin Hotararea CA nr.621/24.07.2015 si de catre Adunarea Generala a Actionarilor prin Hotararea AGA nr.130/30.07.2015. Raportarile se efectueaza semestrial/anual. Pentru intreg anul 2015, Raportul privind activitatea de control intern managerial nr.2677/20.04.2016 a fost supus aprobarii Consiliului de Administratie, cu anexe Situatie sintetica a rezultatelor evaluarii nr.2676/20.04.2016 si Raportul privind actiunile intreprinse pentru implementarea si dezvoltarea sistemelor de control intern/managerial nr.2654/19.04.2016. Fiecare conducator de departament a realizat operatiunea de autoevaluare a subsistemului de control intern/managerial aferenta anului 2015, iar rezultatele au fost compilate in Situatie sintetica a rezultatelor evaluarii:

**SITUATIE SINTETICA A REZULTATELOR EVALUARII – 31.12.2015**

| Denumirea standardului                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Numarul departamentelor in care standardul este aplicabil | din care departamente in care standardul este |    |    | La nivelul societatii standardul este |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----|----|---------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                           | I                                             | PI | NI | I/PI/NI                               |
| 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2                                                         | 3                                             | 4  | 5  | 6                                     |
| Total numar departamente: <b>11</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                           |                                               |    |    |                                       |
| <b>I. MEDIUL DE CONTROL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                           |                                               |    |    |                                       |
| Standardul 1 — Etica și integritatea                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 11                                                        | 11                                            |    |    | I                                     |
| Standardul 2 — Atribuții, funcții, sarcini                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 11                                                        | 11                                            |    |    | I                                     |
| Standardul 3 — Competență, performanță                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 11                                                        | 11                                            |    |    | I                                     |
| Standardul 4 — Structura organizatorică                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 11                                                        | 11                                            |    |    | I                                     |
| <b>II. PERFORMANȚE ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                           |                                               |    |    |                                       |
| Standardul 5 - Obiective                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 11                                                        | 11                                            |    |    | I                                     |
| Standardul 6 - Planificarea                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 11                                                        | 10                                            | 1  |    | I                                     |
| Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 11                                                        | 11                                            |    |    | I                                     |
| Standardul 8 - Managementul riscului                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 11                                                        |                                               | 11 |    | NI                                    |
| <b>III. ACTIVITATI DE CONTROL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                           |                                               |    |    |                                       |
| Standardul 9 - Proceduri                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 11                                                        | 11                                            |    |    | I                                     |
| Standardul 10 - Supravegherea                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 11                                                        | 8                                             | 3  |    | PI                                    |
| Standardul 11 - Continuitatea activității                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 11                                                        | 8                                             | 3  |    | PI                                    |
| <b>IV. INFORMAREA SI COMUNICAREA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                           |                                               |    |    |                                       |
| Standardul 12 - Informarea și comunicarea                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 11                                                        | 10                                            | 1  |    | I                                     |
| Standardul 13 - Gestionarea documentelor                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 11                                                        | 11                                            |    |    | I                                     |
| Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 1                                                         | 1                                             |    |    | I                                     |
| <b>V. EVALUARE SI AUDIT</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                           |                                               |    |    |                                       |
| Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern/managerial                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 11                                                        | 11                                            |    |    | I                                     |
| Standardul 16 - Auditul intern                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0                                                         | 0                                             |    |    | NI                                    |
| Gradul de conformitate a sistemului de control intern managerial cu standardele de control intern/managerial:<br><b>PARTIAL IMPLEMENTAT</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                           |                                               |    |    |                                       |
| Măsurile de adoptat : - monitorizarea și îmbunătățirea activităților specifice societatii, astfel încât să se obțină în continuare conformitatea cu standardele de control intern / managerial; - implementarea măsurilor de gestionare a riscurilor identificate; - de documentat circuitul documentelor în cadrul departamentului<br>- de inventariat situațiile generatoare de întreruperi în derularea unor activități. |                                                           |                                               |    |    |                                       |

Datorita complexitatii formelor de control mentionate, modificarea/completarea/perfectionarea acestor procese va continua si in anul 2016. 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).

Sistemul informational al societatii este securizat, exista o procedura de protectie a bazelor de date (in special cele contabile) si un acces limitat la orice alte informatii care depasesc aria necesara desfasurarii activitatii unui anumit salariat.

- 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

