



www.tursib.ro
CS 2.541.370 lei

S. C. TURSIB S. A.

str. Calea Dumbravii nr. 133-135; 550399 - Sibiu, Romania
tel.: 0269 / 426100; fax: 0269 / 210771 E-mail : office@tursib.ro
Nr.Reg.Com.: J32/1024/1998; Cod fiscal: R0 789401
Cont B.C.R.-filiala Sibiu: RO03RNCB0227036043890001
Operator date cu caracter personal inregistrat cu nr. 18755
Nr.3632/21.07.2015



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR S.C. TURSIB S.A. LA 30.06.2015

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 Comunala si Locativa Sibiu.

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

Consiliul de Administratie format din :

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

si-a exercitat mandatul in semestrul I 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:

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

-membru Consiliu de Administratie neexecutiv – doamna Dahinten Helga

Comitetul de audit:

-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 semestrul I 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. Auditul societatii pentru anul 2015 se asigura de catre SC BDO Audit SRL BUCURESTI (auditul statutar si audit situatii financiare in conformitate cu Standardele Internationale de Audit).

Conform raportarii contabile semestriale incheiate la data de 30.06.2015, unitatea a inregistrat urmatoarele rezultate economico - financiare:

Total Venituri Realizate :	14.993.157
Total Cheltuieli Realizate :	14.657.773
Total Profit Brut	335.384
Impozit pe profit	72.385
Total Profit Net	262.999

Nr.crt	Denumire indicator	Exploatare	Financiare	Extraordinare	TOTAL
0	1	2	3	4	5=(2+3+4)
1	Venituri	14.891.809	101.348		14.993.157
2	Cheltuieli	14.565.480	92.293		14.657.773
3	Rezultat brut:				
	- profit:	326.329	9.055		335.384
	- pierdere:				

1. Veniturile in suma de 14.993.157 lei s-au realizat din:

Nr. crt.	Denumirea indicator	Valoare (- LEI -)	Pondere (%)
	VENITURI TOTALE	14.993.157	100,00%
I.	VENITURI DIN EXPLOATARE	14.891.809	99,32%
A)	VENITURI DIN BILETE SI ABONAMENTE (704), din care:	6.437.901	42,94%
	a) BILETE:	2.360.726	
	1. autobuz intern + Paltinis + legitimatii zilnice	2.301.613	
	2. amenzi	59.113	
	b) ABONAMENTE	4.077.175	
	1. autobuz interior + Paltinis integral	3.123.518	
	2. persoane cu handicap	250.081	
	3. donatori (50%)	2.097	
	4. elevi interior (50%)	320.665	
	5. studenti interior (student+ULBS)	380.814	
B)	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE (708)	238.210	1,59%
	1) publicitate	130.015	
	2) verificari tehnice- ITP	76.141	
	3) devize	1.600	
	4) curse speciale	22.894	
	5) accesorii tichete calatorie	7.560	
C)	VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE AF. CIFRA DE AFACERI (7411)	7.624.657	50,85%
	1. reduceri (donatori)	2.157	
	2. gratuitati (eroi + pensionari)	7.240.565	
	3. reduceri, gratuitati (elevi/ elevi si studenti orfani etc.)	381.935	
D)	VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE (7412+7413+7414+7415+7416)	542.409	3,62%
E)	VENITURI DIN VANZARI DESEURI (703)	582	0,00%
F)	VENITURI DIN CHIRII (706)	14.190	0,09%
G)	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE (758):	33.860	0,23%
	DIN CARE SUBVENTII PENTRU INVESTITII (7584) – PROGRAM „RABLA”	2.440	
II.	VENITURI FINANCIARE	101.348	0,68%
A)	VENITURI DIN DOBANZI (766)	25.540	0,17%
B)	VENITURI DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR (765)	75.808	0,51%

In anul semestrul I 2015, subventia aferenta cifrei de afaceri a fost evidentiata distinct, iar subventia pentru cheltuielile materiale se prezinta astfel:

1. venituri din subventii aferente ch. cu materii prime, materiale = 220.994 lei
2. venituri din subventii aferente ch. cu utilitatile = 4.383 lei
3. venituri din subventii aferente ch. cu salarii = 161.060 lei
4. venituri din subventii aferente ch. cu asig. si protectia sociala = 75.852 lei (din care 41.080 lei subventii pentru stimularea fortei de munca decontate de catre AJOFM Sibiu)
5. venituri din subventii aferente alte cheltuieli = 80.120 lei (pentru amortizare, diferente nefavorabile curs valutar aferente creditului BERD, dobanzi credit BERD si alte alte cheltuieli de exploatare eligibile)

2. Cheltuielile in suma de 14.657.773 lei, cuprind :

Nr. crt	Denumire indicator	Valoare(- RON -)	Pondere (%)
	CHELTUIELI TOTALE	14.657.773	100,00%
I.	CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	14.565.480	99,37%
A)	CHELTUIELI PRIVIND MATERIILE PRIME SI MATERIALELE CONSUMABILE (602)	5.894.180	40,21%
B)	ALTE CHELTUIELI MATERIALE (603+604)	109.529	0,75%
C)	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA, APA, GAZ(605)	165.365	1,13%
D)	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE (609)	(231)	(-)0,00%
E)	CHELTUIELI PRIVIND PRESTATIILE EXTERNE (inclusiv redeventa) – 611+612+613+622+623+624+625+626+627+628	1.254.028	8,56%
F)	CHELTUIELI CU PERSONALUL, din care:	5.549.916	37,86%
	1. cheltuieli cu salarii(641+642)	4.538.533	
	2. cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (645)	1.011.383	
G)	CHELTUIELI CU IMPOZITE SI TAXE (635)	53.036	0,36%
H)	CHELTUIELI CU AMORTIZARILE SI AJUSTARI PT. DEPRECIERE IMOBILIZ. (6811)	1.458.329	9,95%
I)	AJUSTARI PRIVIND ACTIVELE CIRCULANTE (654+6814-754-7814)	(5.580)	(-)0,04%
J)	ALTE CHELTUIELI (658)	86.908	0,59%
II.	CHELTUIELI FINANCIARE	92.293	0,63%
A)	CHELTUIELI DIN DOBANZI (666)	39.232	0,27%
B)	CHELTUIELI DIN DIFERENTE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR (665)	53.061	0,36%

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

Nr crt	Denumire capitol	30.06.2013	30.06.2014	30.06.2015
1.	Bilete	2.274.864	2.344.537	2.360.726
2.	Abonamente (venituri proprii)	3.517.399	3.959.057	4.077.175
3.	Subventie diferenta de tarif	4.499.435	4.226.452	7.624.657
4.	Subventie generala (materiala)	5.268.078	3.858.966	542.409

-veniturile din exploatare au inregistrat o crestere de la 14.675.947 lei in semestrul I 2014 la 14.891.809 lei in semestrul I 2015, in urmatoarele conditii:

a)s-au mentinut tarifele practicate (venituri proprii semestrul I 2013 = 6.111.875 lei, semestrul I 2014 = 6.606.321 lei si semestrul I 2015 = 6.690.882 lei), respectiv a avut loc o crestere efectiva a titlurilor de calatorie vandute

b)modul de subventionare a categoriilor sociale care au dreptul legal de a beneficia de subventii privind transportul public local a fost modificat; incepand cu data de 01.07.2014 s-a adoptat o noua modalitate de acordare a gratuitatii la transportul public local aferenta pensionarilor cu domiciliul in Municipiul Sibiu. In acest sens, prin HCL nr. 122/10.04.2014 se modifica art. 12 din Contractul de delegare nr.11/2013 privind gratuitatea pentru pensionarii cu domiciliul in Municipiul Sibiu, care se va acorda "in functie de numarul de persoane care detin un card Tursib personalizat – PENSIONAR", la un tarif social de 50 lei (inclusiv TVA). Pana la data de 30.06.2014, subventia primita pentru aceasta categorie sociala era de 20 lei/persoana (inclusiv TVA), in functie de numarul comunicat de catre casele de pensii. Aceasta schimbare conduce la cresterea subventiilor directionate, concomitent cu diminuarea subventiilor materiale, cu usoare modificari al rezultatului brut de exploatare

-cheltuielile din exploatare prezinta crestere in perioada analizata, de la 14.361.559 lei in semestrul I 2014 la 14.565.480 lei in semestrul I 2015, in principal datorita suplimentarii numarului de personal cu 27 persoane in cursul anului 2014 (24 conducatori auto, 2 spalatori si un inspector trafic), aprobata prin Consiliul de Administratie (Hotararea nr.502/23.04.2014), Adunarea Generala a Actionarilor (Hotararea nr.120/27.05.2014) si Consiliul Local (HCL nr.166/27.05.2014). La propunerea de rectificare a Bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2014, din prisma cheltuielilor cu personalul, au fost respectate prevederile art.48 alin.2 din Legea bugetului de stat 2014 nr.356/2013 si art.10 alin.2 din OG nr.26/2013 cu modificarile si completarile ulterioare si pentru semestrul I 2015 societatea se incadreaza in prevederile bugetare. In semestrul I 2015 a fost operata diminuarea pretului per km de la 5,08 lei/km la 4,86 lei/km fara profit si suplimentarea numarului anual de kilometri estimati de la 5.555.000 la 5.850.000.

-rezultatul brut din exploatare (profit) prezinta o usoara crestere fata de aceeaasi perioada a anului trecut (326.329 lei in semestrul I 2015 fata de 314.388 lei in semestrul I 2014)

-veniturile financiare prezinta o scadere semnificativa de la 200.960 lei in semestrul I 2014 la 101.348 lei in semestrul I 2015)*

-cheltuielile financiare prezinta o scadere fata de aceeaasi perioada a anului trecut (122.063 lei in semestrul I 2014 fata de 92.293 lei in semestrul I 2015). *

*aceste fluctuatii ale veniturilor si cheltuielilor financiare din semestrul I 2015 se datoreaza reevaluarii lunare a datoriilor si creantelor in valuta, conform Ordinului 3055/2009, evolutia cursului valutar fiind un factor incert pentru societate. Ponderea principala in cadrul cheltuielilor si a veniturilor financiare este reprezentata de creditul BERD, al carui sold se reevalueaza lunar si de dobanzile aferente platite. De asemenea, se remarca linia descendenta a bonificatiilor incasate ca urmare a constituirii depozitelor de catre societate (trend impus de catre Banca Nationala Romana).

-rezultatul brut financiar consta in profit cu o diminuare fata de aceeaasi perioada a anului trecut (78.897 lei in semestrul I 2014 fata de 9.055 lei in semestrul I 2015)

-impozitul pe profit a scazut de la 104.853 lei in semestrul I 2014 la 72.385 lei in semestrul I 2015

-rezultatul net al perioadei (profit) a scazut de la 288.432 lei in semestrul I 2014 la 262.999 lei in semestrul I 2015, in preponderenta datorita rezultatului brut financiar inferior perioadei similare

Inainte de analiza detaliata a rezultatelor economico-financiare din prima jumatate a anului 2015, mentionam cateva aspecte privind Contractul de delegare nr.11/2013 si proiectul "autobaza noua Tursib – Zona de Vest". Astfel:

-societatea isi desfasoara activitatea si a respectat prevederile Contractului de delegare a gestiunii Serviciului de transport public local de persoane in Municipiul Sibiu nr.11/10.04.2013, incheiat intre Municipiu Sibiu si SC Tursib SA, conform Hotararii nr.57/28.03.2013; durata acestui contract este de 6 ani, incepand cu data de 23.04.2013, conform prevederilor art.6 capitolul IV. Bunurile concesionate folosite de societate pentru desfasurarea serviciilor de transport public local sunt cuprinse in anexa 13 la Contractul de delegare (40 autobuze MAZ si amplasamentele apartinand domeniului public aferente chioscurilor si automatelor pentru vanzarea tichetelor de calatorie). Pentru perioada mai-decembrie 2013 s-a aplicat sistemul de subventionare in functie de pret per kilometru, respectiv 5,26 lei/km (fara profit) si pentru anul 2014 s-a aplicat pretul per kilometru = 5,08 lei (pret/km fara profit), indexat in baza HCL nr.171/27.05.2014, conform anexei 7 din Contractului de delegare nr.11/10.04.2013. Pentru anul 2015, SC Tursib SA a mentinut sistemul de subventionare in functie de pret per kilometru, care presupune acordarea de catre Primaria Municipiului Sibiu a unei subventii pentru acoperirea diferentelor de tarif si a unei subventii materiale pentru acoperirea cheltuielilor de transport, care nu poate depasi 50% din cheltuielile eligibile.

In baza HCL nr.179/25.06.2015, societatea a indexat pretul per km conform anexei 7 din Contractului de delegare nr.11/10.04.2013. Pretul calculat pentru anul 2015 este de 4,86 lei (pret/km fara profit), rezultand o rectificare de subventie materiala aferenta perioadei ianuarie-iunie 2015, in sensul suplimentarii, in valoare de 325 lei, inregistrata in cursul lunii iunie 2015.

$P_{2015} = 4,86 \text{ RON/km}$ $Km_{2015} = 5.850.000$ Marja minima de profit = 3%

-continuarea demersurilor privind construirea unei autobaze noi in Zona de Vest a Municipiului Sibiu, str.Munchen colt cu Barcelona. In anul 2013, s-a finalizat proiectul tehnic, care a fost aprobat in sedinta AGA conform Hotararii nr.112/26.09.2013 si la 01.04.2014 s-a semnat contractul de finantare cu BERD pentru suma de 4.800.000 euro, Actul aditional nr.2 la Acordul de Sprijin Municipal, Contractul privind Contul de

Rezerva a Serviciului Datoriei (aprobată în ședința AGA conform Hotărârii nr.118/27.03.2014). În urma procedurii de achiziție publică organizată în vederea atribuirii contractului de servicii de supervizare lucrări construcție (dirigenție de șantier) a fost desemnată câștigătoare societatea SC DAN-CON SRL (valoare contract 299.250 lei, fără TVA). SC TURSIB SA a publicat invitația de participare la licitația organizată pentru lucrările de construcție pe site-ul Băncii Europene de Reconstrucție și Dezvoltare și site-ul oficial al societății, precum și în presa locală (ziarul Tribuna) și presa națională (Jurnalul Național). Data inițială anunțată pentru deschiderea ofertelor (25.09.2014) s-a modificat pentru 20.10.2014. Tursib a finalizat evaluarea ofertelor depuse (un număr de 3 oferte: JV CON-A și SINECON, GEIGER SCHLUSSELFERTIGBAU și JV HOCHTIEF și ROHE), a primit aprobarea Băncii Europene de Reconstrucție și Dezvoltare și a desemnat câștigător pe JV CON-A și SINECON, cu valoarea contractuală de 4.595.720,96 euro (fără TVA) – contract nr.381/20.01.2015. Pentru semestrul I 2015 s-au recepționat facturi ale dirigințelui de șantier SC DAN-CON SRL în valoare totală de 65.641,94 lei, fără TVA, întocmite în baza rapoartelor lunare de activitate, a fost acceptată scrisoarea de garanție de bună execuție emisă de antreprenor, a fost întocmit ordinul de începere a lucrărilor pentru 23.02.2015 și a fost predat amplasamentul în data de 25.02.2015. Prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr.571/16.01.2015 și Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr.126/02.02.2015 s-a aprobat numirea agentului procedural WFW Legal Services Limited pentru serviciul proceselor în Anglia. Până la 30.06.2015 au fost aduse materiale în șantier, progresul planificat conform graficului de execuție al lucrărilor actualizat = 18% și progresul realizat conform graficului de execuție al lucrărilor actualizat = 15%. Până la data întocmirii prezentului raport, antreprenorul a depus scrisoarea de garanție bancară și toate actele necesare pentru acordarea avansului (10% din valoare = 459.572,10 euro, echivalent în lei 2.061.180,87 lei fără TVA), inclusiv factura nr.CON2923/09.07.2015. Nu au fost efectuate trageri din credit și decontări către antreprenor.

-îndeplinirea Angajamentelor Financiare prevăzute în ambele Contracte de Credit încheiate cu BERD, respectiv:

- 1) Rata de Acoperire a Serviciului Datoriei. Împrumutatul va menține, în orice moment din perioada de 12 luni anterioare datei de calcul un raport al (i) Fluxurilor Libere de Trezorerie (*cash flow*) ale Împrumutatului pentru 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.
- 2) Excedent Curent. Împrumutatul va menține la orice moment ulterior împlinirii unui an de la data acestui Contract, un raport între (i) activele curente, și (ii) pasivele curente de minimum 1,1 la 1.
- 3) Raportul Datorie Financiară Netă/EBIDTA. Împrumutatul va menține în orice moment un raport între (i) Datoria Financiară Netă, 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 părți.

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 = 1,75 (minim 1,25) auditat
31.03.2015 = 1,61 (minim 1,25) neauditat

Excedent Curent

31.12.2007 = 0,84 (minim 1,10) auditat
31.12.2008 = 0,94 (minim 1,10) auditat
31.12.2009 = 1,25 (minim 1,10) auditat
31.12.2010 = 1,53 (minim 1,10) auditat
31.12.2011 = 1,97 (minim 1,10) auditat
31.12.2012 = 1,92 (minim 1,10) auditat
31.12.2013 = 1,98 (minim 1,10) auditat
31.12.2014 = 2,13 (minim 1,10) auditat
31.03.2015 = 2,19 (minim 1,10) neauditat

Raportul Datorie Financiara Neta/EBIDTA

31.12.2007 = 33,52 (cel mult egal cu 4) auditat
31.12.2008 = 6,21 (cel mult egal cu 4) auditat
31.12.2009 = 3,34 (cel mult egal cu 4) auditat
31.12.2010 = 2,24 (cel mult egal cu 4) auditat
31.12.2011 = 1,70 (cel mult egal cu 4) auditat
31.12.2012 = 1,30 (cel mult egal cu 4) auditat
31.12.2013 = 0,18 (cel mult egal cu 4) auditat
31.12.2014 = (0,41) (cel mult egal cu 4) auditat
31.03.2015 = (0,73) (cel mult egal cu 4) neauditat

Termenul pentru raportarea indicatorilor aferenti semestrului I 2015 de catre SC BDO Audit SRL Bucuresti este de 31 august 2015.

Din perspectiva veniturilor, evidentiem urmatoarele aspecte:

-veniturile din activitatea principala a societatii (vanzari de bilete si abonamente) au crescut de la 6.303.594 lei in semestrul I 2014 la 6.437.901 lei in semestrul I 2015, cu un procent de 2,13%. Aceasta crestere rezulta din masurile luate de societate pentru diversificarea posibilitatilor de procurare a tichetelor de calatorie: achizitionarea unor noi automate de bilete, amplasate in statii cu un flux mare de calatori, introducerea sistemului "contactless" impreuna cu diverse campanii de promovare alaturi de Master Card, sistemul de incarcare si plata online pentru abonamente, direct de pe pagina de internet a societatii, atragerea unor agenti economici importanti pentru transportul angajatilor acestora pe baza de abonament electronic, etc., in conditiile de mentinere a tarifelor practicate. Cresterea semnificativa este datorata, in principal, fidelizarii societatilor comerciale privind transportul salariatilor proprii la si de la locul de munca, concomitent cu atragerea unor noi parteneri. Cu aceste companii, SC Tursib SA a incheiat contracte de colaborare, in baza carora activarea abonamentelor-card se realizeaza exclusiv on-line, la sediul SC Tursib SA, modalitate facila si apreciata de catre societatile partenere. 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. In prezent, societatea obtine venituri din vanzarea de bilete de calatorie de la un numar de 20 automate stradale. Societatea monitorizeaza, zilnic, incasarile din bilete si manifesta o preocupare permanenta pentru buna functionare a automatelor stradale, prin deservirea acestora cu personal desemnat din cadrul angajatilor proprii.

-veniturile din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri au crescut de la 4.226.452 lei in semestrul I 2014 la 7.624.657 lei in semestrul I 2015. In ceea ce priveste subventia materiala, per cumulat, a scazut valoarea acesteia, in baza formulei de calcul, asa cum este prezentata in Contractul de delegare nr.11/2013, de la 3.858.966 lei in semestrul I 2014 la 542.409 lei in semestrul I 2015. Situatiea este generata de modificarile aduse prin HCL nr. 122/10.04.2014 care modifica art. 12 din Contractul de delegare nr.11/2013 privind gratuitatea pentru pensionarii cu domiciliul in Municipiul Sibiu, respectiv gratuitatea 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), incepand cu 01.07.2014. 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. De asemenea, se adauga militarii si veteranii conform OUG 82/2006, la un tarif social de 50 lei (inclusiv TVA) – la nivelul abonamentului unic. Prin HCL nr.220/31.07.2014 s-a reluat acordarea gratuitatii pentru luptatorii care au contribuit la victoria revolutiei romane din decembrie 1989, conform Legii nr.341/2004 cu modificarile si completarile ulterioare, la un tarif social de 50 lei (inclusiv TVA)-echivalent un abonament unic, valabil toate liniile. Hotararea mai prevede asimilarea ca pensionari a persoanelor cu domiciliul in Municipiul Sibiu cu o varsta mai mare de 65 de ani, dar care nu indeplinesc conditiile pentru a beneficia de orice tip de pensie, inclusiv cazuri sociale. Aceste persoane trebuie sa prezinte la emiterea cardului o adeverinta eliberata de catre ANAF (care se innoieste la fiecare 90 zile) care sa ateste veniturile obtinute din orice sursa (limita maxima lunara acceptata: valoarea pensiei sociale minime garantate raportata la perioada analizata-in perioada analizata 350 lei). Subventiile primite din partea AJOFM pentru incadrarea in munca a unor categorii de persoane au fost pentru semestrul I 2014 = 5.831 lei iar pentru semestrul I 2015 = 41.080 lei.

-veniturile provenite din vanzarea deseurilor feroase si neferoase au scazut in semestrul I 2015 fata de aceeaasi perioada a anului trecut, de la 2.190 lei la 582 lei. Aceste venituri s-au realizat pe seama casarilor efectuate in urma inventarierii patrimoniului societatii la 31.12.2014: pliante de traseu care nu mai sunt de actualitate ca urmare a modificarii unor trasee, bilete cu suprataxa de calatorie anulate sau personalizate prin stampila de catre personal care nu mai detine functia de inspector trafic, procese verbale de constatare a contraventiei care nu mai corespund in urma modificarii formatului, obiecte de inventar din dotarea autobuzelor care nu mai prezinta utilitate in exploatare (cifriere metalice care au fost inlocuite cu validatoare electronice). Aceste casari s-au efectuat cu respectarea legislatiei in vigoare si aprobarea Consiliului de Administratie.

-veniturile din activitati diverse s-au realizat in baza contractelor de publicitate incheiate, in baza solicitarilor receptionate de la terti privind efectuarea de ITP-uri, de curse speciale, diverse reparatii, etc. si au cumulat, in semestrul I 2014, valoarea de 280.185 lei fata de 238.210 lei in semestrul I 2015. Aceasta descrestere este datorata, in principal, contractarii scazute de curse speciale pe teritoriul national (pretul practicat de catre SC TURSIB SA este de 5,50 lei/km in afara Mun. Sibiu fara TVA, superior fata de preturile din piata de profil, dar nu inferior pretului per km acordat societatii de catre Primaria Municipiului Sibiu). Pentru atragerea clientilor in vederea organizarii de transport pe raza Municipiului Sibiu, Consiliul de Administratie a aprobat un tarif de 100 lei/ora (inclusiv TVA), dar mentine tariful pentru kilometrii efectuati in afara Mun.Sibiu. Datorita societatilor care practica tarife inferioare privind serviciile ITP oferite tertilor de SC Tursib SA, incepand cu data de 15.03.2015 tarifele pentru serviciile ITP s-au modificat in sensul scaderii acestora. De asemenea, de la data aplicarii noilor tarife, s-a renuntat la procedura "3+1 gratis", valabila din data de 01.12.2012, respectiv la 3 ITP-uri efectuate in decursul unui an de catre acelasi proprietar (persoana fizica si/sau juridica) se acorda un ITP gratuit egal cu cea mai mica valoare din cele 3 ITP-uri. Noile tarife sunt mediatizate in presa locala si pe site-ul societatii si se asteapta cresterea numarului clientilor care apeleaza la serviciile ITP prestate de catre societatea noastra. Tarifele pentru transportul extra urban (inclusiv servicii auxiliare) cu valabilitate in anul 2015, au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie astfel: hotarare 548/15.12.2014 cu valabilitate din 01.01.2015 si hotarare 581/27.02.2015 cu valabilitate din 15.03.2015. Din serviciile cele mai utilizate (tarifele ITP se regasesc pe site-ul societatii www.tursib.ro) enumeram:

	TARIFE TRANSPORT PERSOANE:	Tarife exclusiv TVA
	curse speciale exterior Mun.Sibiu-tarif per km	5,50
	tarif ora stationare exterior Mun.Sibiu	10
	curse speciale interior Mun.Sibiu-tarif per ora	80,64
	TARIFE TRANSPORT DIVERSE:	
	transport diverse microbuz/autoutilitara-tarif per km	5
	tarif ora stationare	10
	transport biciclete cu remorca - tarif per bicicleta	8,06
	TARIFE INCHIRIERE SPATII DE PUBLICITATE PE AUTOBUZE - prin negociere directa de catre directorul general al societatii*	
	negociere-tarif minim pentru autobuzele MAN/BMC/MAZ	600 lei/ luna
	TARIFE CHIRII SPATII/DEPOZIT - prin negociere directa de catre directorul general al societatii*	
	negociere - chirie spatiu pt.montare automat cafea/snackuri+consum energie el. aferent	140lei/luna/ automat
	negociere - chirie spatiu incinta - OSD	500lei/luna
	negociere - chirie sala sedinta ATAC SECURITY	100lei/ sedinta
	negociere - taxa depozitare TOTAL TEHNIC	10 lei/zi
	negociere - 3motor tramvai+2remorci GOSPODARIRE COMUNALA RASINARI	100lei/luna/ element
	TARIFE DE INSPECTII TEHNICE SI REVENIRI :	
	I.T.P.-autoturism	70(cu TVA)
	- reverificare autoturism	
	siguranta	25(cuTVA)
	poluare	20(cuTVA)
	altele	20cu TVA)
	GRILA DE ACORDARE COMISION PT.VANZARE BILETE/LUNA-CONTRACT CADRU	
	pana la 7499 lei incasari	5%
	intre 7500-14999 lei incasari	7%
	peste 15000 lei incasari	9%

-veniturile din chirii au scazut de la 20.352 lei in semestrul I 2014 la 14.190 lei in semestrul I 2015, in baza contractelor de chirie incheiate cu diversi parteneri.

-alte venituri din exploatare au inregistrat, in semestrul I 2014, valoarea de 32.278 lei fata de 33.860 lei in aceeaasi perioada a anului trecut. In cadrul acestor venituri sunt cuprinse urmatoarele:

- o suma de 3.350 lei ce reprezinta despagubiri incasate de la societati de asigurari, pentru doua dosare de daune din accidente rutiere
- 3.336 lei penalitati de intarziere si cheltuieli de judecata calculate si incasate pentru societatea AFFICHAGE ROMANIA S.R.L.

- 2.440 lei trecere pe venituri a subventiei primite in cadrul programului Rabla pe masura inregistrarii amortismentului pentru activele achizitionate (un autovehicul pentru transport marfa – achizitionat in anul 2010 si doua autoturisme Opel Combo Cosmo pentru activitatea de deservire automate de bilete – achizitionate in ultimul trimestru al anului 2014)
- valoarea documentatiei referitoare la vanzarea la licitatie a tramvaielor (aflate in proprietatea societatii) achizitionata de catre firmele interesate, suma totala fiind de 200 lei. Licitatia pentru vanzarea tramvaielor nu a fost atribuita unui castigator, in lipsa ofertantilor pana la data de 30.06.2015
- in data de 18.03.2015 a fost emisa de catre SC MHS SIBIU TRUCK&BUS SRL factura nr.SBFA1501061 in valoare de 10.704,73 lei (inclusiv TVA), reprezentand reparatie dauna usa fata conform dosar dauna Carpatica RA0137ST15. In data de 18.05.2015 s-a incasat suma de 10.704,73 lei de la CARPATICA ASIG SA Sibiu in contul direct al SC TURSIB SA, desi pe actele initiale era trecut prestatorul serviciului, respectiv SC MHS SIBIU TRUCK&BUS SRL. In aceasta situatie, pentru reglementare fiscala, s-a procedat la inregistrarea atat a costurilor cat si a veniturilor, conform Circularei nr.50446/14.02.2008 privind tratamentul fiscal din punct de vedere al taxei pe valoarea adaugata al despagubirilor incasate si al bunurilor constatate lipsa pe timpul transportului (care actualizeaza circulara nr.53422/15.11.2007)
- dezafectarea tronsonului de tramvai specificata in HCL nr.351/2013 s-a realizat prin grija SC TURSIB SA, prin semnarea contractului nr.531/03.02.2014 cu SC Drumuri si Prestari Constructii SA. Obiectul contractului s-a concretizat, din punct de vedere financiar, prin factura nr.253/30.05.2014 in suma de 11.814 lei la care se adauga TVA in suma de 2.835,36 lei. Mentiunea existenta in HCL nr.351/2013 nu a adus argumente, din punctul de vedere al organelor de control, ca operatiunea a fost efectuata in scopul obtinerii de venituri proprii, respectiv aferenta activitatii Tursib, in conditiile in care la data executiei reseaua de tramvai nu se mai afla in cadrul societatii: concesiune, administrare, custodie etc. In situatia prezentata, societatea a indeplinit ca masura refacturarea serviciilor – dezafectare retea tramvai prin emiterea facturii nr.TSB2015736/27.04.2015 in valoare de 11.814 lei, fara TVA.
- 2.012 lei reprezentand, in principal, sume retinute salariatilor (in baza notelor de constatare a daunelor, cota-parte din cursurile de atestare profesionala suportata de angajati, concedii de odihna necuvenite la incetarea contractului individual de munca, etc).

-veniturile financiare au scazut semnificativ, de la 200.960 lei in semestrul I 2014 la 101.348 lei in semestrul I 2015; societatea este obligata la reevaluarea lunara a datoriilor si creantelor in valuta, conform Ordinului 3055/2009, evolutia cursului valutar fiind un factor incert; societatea obtine venituri din dobanzi ca urmare a plasarii disponibilitatilor banesti in depozite la termen si de tip overnight, bonificate cu dobanda, modalitate care permite accesul la sumele imobilizate intr-un termen cat mai scurt, pentru nevoile curente. Bonificatia primita a avut in permanenta un trend descrescator.

Din perspectiva cheltuielilor, evidentiem urmatoarele aspecte:

-cheltuielile cu materialele consumabile (procent de 40% din cheltuielile totale) au scazut de la 6.008.688 lei in semestrul I 2014 la 5.894.180 lei in semestrul I 2015; in cadrul acestora:

- cheltuielile cu combustibilul si substantele asimilate au scazut de la 4.774.303 lei in semestrul I 2014 la 4.488.802 lei in semestrul I 2015 (cu aproximativ 5,98 %), cu un rest in rezervor de 93.753 lei la 30.06.2014 si un rest in rezervor in valoare de 89.065 lei la 30.06.2015. Pretul motorinei este un factor fluctuant care influenteaza cheltuiala aferenta, societatea achizitionand motorina la pretul unitar de lista pentru livrare din depozitul OMV Petrom SA, in vigoare la data livrarii (conform contractului incheiat cu SC OMV Petrom Marketing SRL, valabil pana la data de 31.12.2015, contract subsecvent, parte din acordul cadru valabil pana la 31.12.2015. Pretul motorinei este influentat de cotationile internationale ale produselor petroliere. Tendinta de ieftinire a materiei prime (petrol) pe plan mondial, manifestata in prima jumatate a anului 2015, s-a reflectat in pretul mai mic de livrare al motorinei practicat de furnizorul OMV Petrom Marketing S.R.L. Astfel, pretul mediu de achizitie al motorinei in semestrul I 2014 a fost de 4,68 lei/litru (fara TVA) si de 4,16 lei/litru (fara TVA) in semestrul I 2015. Cu toate ca, din punct de vedere cantitativ, consumul de motorina a crescut pentru intreg parcul de autovehicule, de la 976 mii litri in semestrul I 2014 la 1.026 mii litri in semestrul I 2015, cu aproximativ 5% (cu mentiunea ca, la inceputul semestrului I 2015 au fost puse in circulatie 5 autobuze second-hand achizitionate in decembrie 2014), cheltuiala aferenta a inregistrat o scadere. Societatea continua controlul consumului de carburanti pentru mentinerea nivelului acestor cheltuieli la valori normale.
- cheltuielile cu piesele de schimb au inregistrat o crestere, cu aproximativ 24%, de la 893.200 lei in semestrul I 2014 la 1.107.235 lei in semestrul I 2015; cheltuiala cu diverse materiale necesare pentru buna desfasurare a activitatii a crescut, de la 129.858 lei in semestrul I 2014 la 162.919 lei in primul semestru al anului 2015 (un procent de 25,46%). Conducerea societatii se preocupa constant de buna gestionare a disponibilitatilor financiare si a stocurilor, urmarind in permanenta valorile existente la nivelul depozitelor (respectiv diminuarea stocurilor pana la valoarea optima), astfel incat sa se asigure functionalitatea parcului auto si aprovizionarea doar cu piese si materiale strict necesare; s-au negociat conditii avantajoase de derulare a relatiilor comerciale cu furnizorii de piese de schimb; de asemenea, se urmareste valorificarea stocului de piese MAN existent in magazia centrala a societatii;
- au scazut cheltuielile cu anvelopele (de la 73.082 lei in semestrul I 2014 la 67.121 lei in semestrul I 2015), iar cheltuielile cu asigurarile au inregistrat 198.289 lei in semestrul I 2014 si 198.297 lei in semestrul I 2015. In ambele semestre analizate, cheltuiala cu anvelopele s-a realizat in baza contractelor de achizitie publica incheiate cu firma SC Chimono Com SRL. Cheltuielile cu primele de asigurare se realizeaza conform contractului de asigurare si sunt repartizate conform scadentariului acceptat de parti. Intreg parcul auto este asigurat RCA si 35 autobuze (marca BMC si MAN), 10 autoturisme (9 marca Opel si 1 marca Skoda) si o autoutilitara OPEL MOVANO sunt asigurate CASCO, serviciile de asigurare fiind contractate prin procedura de achizitie publica.

- cheltuielile cu tichetele de calatorie, accesorii, rechizite, imprimate au scazut semnificativ, de la 138.245 lei in semestrul I 2014 la 68.104 lei in semestrul I 2015. In aceasta categorie de cheltuieli se incadreaza consumul de carduri magnetice, ca suport pentru abonamentele electronice, consumul de tichete de calatorie cu valoare pretiparita (bilete contraventionale si bilete termice), pliante de traseu, riboanele utilizate la inscriptionarea cardurilor, hartia termica folosita la casele de marcat si automatele contactless, hartia termica utilizata de automatele stradale de bilete, rechizitele utilizate de societate (in principal hartia xerox si tonere imprimante), diverse registre si documente contabile. Aceste materiale se aprovizioneaza in functie de nevoile curente. Valoarea mare din semestrul I 2014 este data de punerea in practica a HCL nr. 122/10.04.2014 care modifica art. 12 din Contractul de delegare nr.11/2013 privind adoptarea unei noi modalitati de acordare a gratuitatii la transportul public local pensionarilor cu domiciliul in Municipiul Sibiu ***“in functie de numarul de persoane care detin un card Tursib personalizat – PENSIONAR”***, incepand din 01.07.2014. Astfel, in semestrul I 2014 s-au efectuat cheltuieli in suma totala de 66.500 lei (ponderea detinuta in totalul semestrului I 2014 fiind de 48%) pentru: carduri (blank) pensionar, formulare acord + declaratie prelucrare date cu caracter personal, riboane CMYKT pentru inscriptionarea cardurilor personalizate

-cheltuiala cu obiectele de inventar a fost de 108.604 lei in semestrul I 2015 fata de 140.342 lei in semestrul I 2014, mai mica cu aproximativ 23%. Ponderea semnificativa in cheltuiala celor doua semestre este reprezentata de valoarea echipamentului de lucru si de protectie achizitionat pentru dotarea personalului in conformitate cu legislatia in vigoare si cu normele interne: 42.507 lei in semestrul I 2014 (aproximativ 30% din total) si 47.000 lei in semestrul I 2015 (aproximativ 43% din total). De asemenea, in cheltuiala semestrului I 2014, o pondere de aproximativ 5% din total (adica 7.170 lei) este detinuta de valoarea sistemelor GPS instalate pe autobuzele societatii (6 bucati) iar in semestrul I 2015 cheltuiala cu sistemele GPS instalate pe autobuzele societatii este de 5.975 lei (5 bucati), cu o pondere de aproximativ 5% in total. Pana la data de 30.06.2015 toate autobuzele societatii sunt dotate cu sisteme GPS. De asemenea, in semestrul I 2014, se inregistreaza o cheltuiala de 43.240 lei, reprezentand contravaloarea a 46 bucati de validatoare electronice montate in autobuzele societatii, cu o pondere de aproximativ 31% in total, iar in semestrul I 2015 se inregistreaza o cheltuiala de 22.560 lei, reprezentand contravaloarea a 24 bucati de validatoare electronice montate in autobuzele societatii, cu o pondere de aproximativ 21% in total. Aceasta actiune va continua in perioada urmatoare pana la dotarea cu validatoare electronice a intregului parc de autobuze (termen finalizare 31.12.2015).

-cheltuielile cu utilitatile inregistreaza 133.603 lei in semestrul I 2014 si 165.365 lei in semestrul I 2015; la nivel de societate se urmaresc permanent consumurile energetice realizate, datorita vechimii autobazei existente, activitatea societatii ramanand aproximativ aceeasi in perioada analizata (s-au reorganizat cateva departamente si s-au comasat spatiile de birouri aferente pentru optimizarea energetica). Costurile cu energia sunt influentate in mod direct de politica de preturi practicate pe piata energetica.

-cheltuielile cu reparatiile au scazut, de la 71.602 lei in semestrul I 2014 la 65.473 lei in semestrul I 2015; avand in vedere vechimea parcului de autobuze (pana la 10 ani 45 mijloace de transport, intre 10-15 ani 33 mijloace de transport, intre 15-20 ani 24 mijloace de transport si intre 20-25 ani 3 mijloace de transport), conducerea societatii urmareste efectuarea periodica de revizii tehnice, care sa asigure functionarea optima a

parcului de autobuze si prelungirea duratei de viata a mijloacelor de transport. De asemenea, se urmareste efectuarea reparatiilor, pe cat posibil, in regie proprie (rezulta cresterea cheltuielilor cu piesele necesare, aprovizionate). Pe langa reparatiile de la mijloacele de transport ale societatii, in cheltuiala semestrului I 2015 sunt incluse: o suma de 7.761 lei reprezentand reparatii efectuate la cele doua centrale termice ale societatii si o suma de 3.840 lei reprezentand reparatii role stand franare din cadrul atelierului de reparatii.

- cheltuiala cu redeventa datorata pentru bunurile concesionate in baza Contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local nr.11/10.04.2013 incheiat cu Primaria Municipiului Sibiu (40 autobuze MAZ si amplasamente chioscuri/automate pentru vanzare de bilete pe domeniul public) este de 102.761 lei in semestrul I 2015 si de 101.873 lei in semestrul I 2014 (valoarea anuala a redeventei datorate, stabilita conform Contractului de delegare, este trecuta, lunar, pe cheltuieli). Redeventa anuala pentru autobuze se indexeaza cu indicele general al preturilor de consum (IPC) iar redeventa anuala pentru amplasamente – chioscuri si automate pentru vanzarea biletelor se indexeaza cu indicele de inflatie comunicat de Comisia Nationala de Statistica, cap. Servicii. In acest fel, contravaloarea redeventei indexata anterior va deveni redeventa pentru anul urmator. Redeventa anuala datorata pentru autobuze s-a stabilit la 197.000 lei, iar pentru anul 2014 aceasta s-a indexat cu 101,55% (indicele general al preturilor de consum IPC publicat in Buletinul Statistic de Preturi), rezultand valoarea redeventei datorate de 200.054 lei. Total redeventa 2014, inclusiv amplasamente chioscuri/automate = 203.760 lei. Pentru anul 2015, indicele general al preturilor de consum IPC publicat in Buletinul Statistic de Preturi folosit in formula de indexare a redeventei pentru autobuze este de 100,83%, rezultand o redeventa datorata in suma de 201.714 lei. Total redeventa 2015, inclusiv amplasamente chioscuri/automate = 205.521 lei.

-cheltuielile cu comisioanele colaboratorilor au inregistrat o scadere, de la 49.304 lei in semestrul I 2014 la 43.062 lei in semestrul I 2015 (cu aproximativ 13%). Acordarea comisiunilor cuvenite pentru vanzarea de bilete prin intermediul colaboratorilor se face conform grilei de comisionare, aprobata de catre Consiliul de Administratie al societatii. Societatea urmareste recuperarea valorii biletelor de calatorie vandute prin comisionari la scadenta, concomitent cu interesul acestora de a-si incasa comisionul cuvenit pentru biletele decontate catre SC Tursib SA. pentru evidentierea corecta a veniturilor si cheltuielilor aferente fiecarei perioade;

-cheltuiala cu publicitatea a crescut de la 17.325 lei in semestrul I 2014 la 19.679 lei in semestrul I 2015. In cheltuiala semestrului I 2015 este inclusa o suma de 1.500 lei, reprezentand contravaloarea serviciilor de promovare a societatii (contractate cu unul din partenerii actuali) in cadrul Targului "PRODUS IN SIBIU" la care Tursib a participat in perioada 11-13 iunie 2015. Anual, se renegociaza contractele de publicitate.

-cheltuielile cu deplasarile au crescut de la 14.975 lei in semestrul I 2014 la 28.681 lei in semestrul I 2015. Diferenta dintre cele doua semestre este influentata de cheltuielile cu deplasarile externe. Astfel, valoarea acestor cheltuieli, in semestrul I 2014, este data de participarea directorului general, a directorului adjunct tehnic si a consilierului juridic la intalniri de lucru organizate de Comitetul de Autobuze al UITP. In semestrul I 2015, aceste cheltuieli cuprind participarea directorului adjunct tehnic si a consilierului juridic la al 61-lea Congres UITP si la expozitia UITP dedicata mobilitatii. Toate deplasarile externe si cheltuielile aferente s-au efectuat cu aprobarea Consiliului de Administratie al societatii. De asemenea, in semestrul I 2015 s-a inregistrat o cheltuiala de 1.495 lei

ocasionata de deplasarea, la Bucuresti, a doi dintre angajatii statiei ITP, in vederea sustinerii examenului pentru inspector ITP, ambii obtinand aceasta certificare.

-cheltuielile cu serviciile bancare, postale, telecomunicatii au crescut cu un procent de aproximativ 37%, de la 98.421 lei in semestrul I 2014 la 134.516 lei in semestrul I 2015. Aceste cheltuieli includ valoarea serviciilor postale, de telefonie si internet, valoarea serviciilor de transmitere date prin GPS pentru echipamentele puse in functiune pe autobuzele societatii (4,50 euro/mijloc de transport), serviciu furnizat de operatorul de telefonie mobila aflat in relatii contractuale cu societatea.

La comisioanele retinute de banci pentru operatiunile specifice, se adauga:

- comisionul platit anticipat in baza contractului incheiat cu BERD in anul 2006 (comision de 50.000 euro, esalonat lunar pe cheltuiala, pe toata perioada de derulare a creditului, pana in luna iunie 2016), suma lunara fiind de 1.491 lei, si
- comisionul 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, 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. Pana la data prezentului raport nu s-a efectuat nici o tragere din noul credit. Astfel, conform clauzelor acestui contract, societatea a platit, in semestrul I 2014, un comision de neutilizare in valoare de 14.639 lei, respectiv 3.333 euro si in semestrul I 2015 un comision de neutilizare total de 54.034 lei, respectiv 12.133 euro.

-cheltuielile cu serviciile executate de terti au scazut de la 537.569 lei in semestrul I 2014 la 514.310 lei in semestrul I 2015 (cu 4,33%); aceste cheltuieli includ, printre altele: valoarea serviciilor de mentenanta/actualizare soft/site/GPS/case de marcat, dispecerizare automate de bilete, servicii de management energetic si audit energetic, valoarea serviciilor de audit statutar si IFRS, valoarea serviciilor personal-salarizare, cota franciza pentru functionarea serviciului ITP, servicii de paza, servicii medicale-medicina muncii si siguranta circulatiei, servicii de consultanta juridica, servicii colectare deseuri menajere, servicii colectare numerar, servicii de transport persoane cu dizabilitati, servicii de mentenanta a retelei de telefonie si de echipament hardware, servicii colectare deseuri, consultanta in domeniului standardelor de calitate implementate in societate, servicii de clasificare autobuze si eliberare copii conforme licente transport persoane pentru autobuzele societatii (in semestrul I 2014, valoarea copiilor conforme licente transport persoane a fost de 22.620 lei iar in semestrul I 2015 aceasta valoare a fost de 29.435 lei, cheltuieli efectuate pentru tot parcul de autobuze al societatii). Conform legislatiei in vigoare, licenta de transport se elibereaza pe o perioada de 5 ani iar copiile conforme trebuie innoite anual, pe perioada valabilitatii licentei de transport. In anul 2016, societatea va solicita Autoritatii Rutiere Romane (ARR) innoirea licentei de transport, inainte de expirarea termenului de valabilitate - mai 2016. O alta cheltuiala semnificativa in cele doua semestre este reprezentata de auditul situatiilor financiare anuale in conformitate cu Standardele Internationale de audit. Aceste servicii de auditare IFRS au fost prestate, in ambele semestre, de catre SC BDO Audit SRL Bucuresti, societate agreata de catre BERD. Astfel, in cheltuiala semestrului I 2014 s-a inregistrat suma de 30.000 lei (jumătate din valoarea serviciilor prestate pentru exercitiul incheiat la 31 decembrie 2013, diferenta de 30.000 lei fiind cuprinsa in cheltuielile semestrului II 2014, dupa finalizare), iar in cheltuiala semestrului I 2015 s-a inregistrat suma de 59.000 lei, pentru auditarea exercitiului incheiat la 31 decembrie 2014, reprezentand suma integrala. Pentru ambele exercitii, **opinia a fost acordata fara rezerve, cu respectarea angajamentelor financiare**

-a crescut numarul mediu de salariati, de la 283 persoane in semestrul I 2014 la 299 persoane in semestrul I 2015, iar numarul efectiv de personal inregistrat la 30.06.2015 este de 306 persoane (fata de 295 persoane in aceeaasi perioada a anului precedent). Din punct de vedere salarial, se urmareste in permanenta, respectarea normelor legale din domeniul salarizarii, respectiv incadrarea in prevederile Legii Bugetului de Stat, ale OUG nr.109/2011, respectiv OG nr.26/2013, cu modificarile si completarile ulterioare si ale Bugetului de venituri si cheltuieli 2015. Cheltuielile cu salariile au inregistrat 3.970.229 lei in semestrul I 2014 (din care 135.000 lei director general si Consiliu de Administratie si 3.835.229 lei personal) si 4.237.982 lei in semestrul I 2015 - salarii personal si suma de 135.000- indemnizatii director general si membrii CA, indemnizatii reclassificate pe contul 621 "Cheltuieli cu colaboratorii", incepand cu data de 01.01.2015. In ambele semestre, in suma de 135.000 lei este inclusa si prima anuala a directorului general - 45.000 lei , acordata conform OUG nr.109/2011 privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice si Hotararii AGA nr. 102/30.08.2012, art.1: *"Renummeratia directorului general al SC Tursib SA, conform OUG nr.109/2011, consta intr-o indemnizatie fixa lunara bruta egala cu 7.500 lei si o bonificatie anuala reprezentand 3-6 indemnizatii fixe lunare brute, conform gradului de indeplinire, pe total an, a criteriilor de performanta. Valabilitatea indemnizatiei fixe lunare incepe cu data de 01 septembrie 2012."*). Prin Hotararea Adunarii Generale a Actionarilor nr.120/27.05.2014 s-a aprobat rectificarea Bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2014, cu respectarea prevederilor legale, in sensul aprobarii majorarii cheltuielilor cu personalul si cresterea numarului de salariati de la 294 persoane la 321 persoane (24 conducatori auto, 2 spalatori auto si un inspector trafic). La propunerea de rectificare a Bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2014, din prisma cheltuielilor cu personalul, au fost respectate prevederile art.48 alin.2 din Legea bugetului de stat 2014 nr.356/2013 si art.10 alin.2 din OG nr.26/2013 cu modificarile si completarile ulterioare. In concluzie, cresterea salariilor este datorata in principal suplimentarii numarului de personal in conditiile expuse anterior.Totalul cheltuielilor cu tichetele de masa s-a situat la 293.132 lei in primul semestru an 2014 fata de 300.551 lei primul semestru an 2015 (modificare valoare nominala incepand cu 01.05.2015, de la 9,35 lei/tichet de masa la 9,41 lei/tichet de masa); cheltuielile cu asigurarile si protectia sociala = 1.117.121 lei semestrul I 2014 si 1.011.383 lei in semestrul I 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. Cheltuielile sociale efectuate pentru personalul Tursib au fost de 49.525 lei in semestrul I 2014 si 63.384 lei in semestrul I 2015 (ajutoare de deces, ajutoare pentru nastere, tichete cadou impozitate la salariati cu ocazia sarbatorilor pascale). Cheltuielile cu personalul prezentate reprezinta aproximativ 38% din total cheltuieli societate.

-in semestrul I 2015 societatea nu a constituit provizioane pentru ajustarea activelor circulante sau pentru litigii;

- cheltuiala cu amortizarea a scazut de la 1.539.341 lei in semestrul I 2014 la 1.458.329 lei in semestrul I 2015; in luna martie 2015 s-a finalizat amortizarea pentru 7 autobuze BMC achizitionate in anul 2007, prin credit BERD. In semestrul I 2015 s-au pus in functiune imobilizarile aflate in curs la 31.12.2014: 2 autobuze second hand-achizitionate la sfarsitul lunii decembrie 2014 si 6 sisteme mobile de afisaj electronice in autobuze-achizitionate in 2014.

-cheltuielile cu dobanzile, rezultate din contractul cu BERD, au scazut de la 74.354 lei in semestrul I 2014 la 39.232 lei in semestrul I 2015, datorita rambursarii creditului prin intermediul ratelor, implicit a diminuarii soldului la care se calculeaza dobanda datorata, in conditiile in care rata EURIBOR s-a mentinut la un nivel scazut in semestrul I 2015 (0,079 si 0,025) fata de prima jumata a anului 2014 (0,298 si 0,309).

-cheltuielile cu diferentele nefavorabile de curs valutar = 47.710 lei in semestrul I 2014 si 53.061 lei in semestrul I 2015; aceste cheltuieli provin, preponderent, din reevaluarea lunara a creditului BERD; cursul leu/euro ramane un factor incert pentru societate.

- cheltuiala cu impozitul pe profit a fost de 104.853 lei in semestrul I 2014 si de 72.385 lei in semestrul I 2015.

Creantele societatii, la data de 30.06.2015, se prezinta astfel:

- lei -

CREANTE	SOLD la 30.06.2015 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		Sub an an	Peste un an
0	1	2	3
Total din care:	2.015.052	2.015.052	0
Clienti	348.074	348.074	0
Clienti incerti	88.004	88.004	0
Ajustari pentru deprecierea clientilor	(88.004)	(88.004)	0
Alte creante -personal	200	200	0
Alte creante-debitori	20.942	20.942	0
Alte creante contrib unit la fd somaj	3.259	3.259	0
Ajustari pt deprecierea creantelor-debitori diversi	(20.942)	(20.942)	0
Subventii	1.663.519	1.663.519	0

Societatea a efectuat ajustari prin constituirii de provizioane (cu aprobarea Consiliului de Administratie) pentru toate creantele incerte, in sold la 30.06.2015, in suma de 108.946 lei, astfel:

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

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

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

- Isdraila Simion: 20.942 lei. Aceasta suma reprezinta valoarea debitului inregistrat pentru recuperare daune materiale, de la persoana fizica

Isdraila Simion, pentru un accident de circulatie provocat de aceasta, in urma caruia unul din autobuzele societatii a fost avariat; societatea a efectuat reparatiile pe cheltuiala proprie, conform devizului nr. 62/22.12.2011. Pentru aceasta suma, SC Tursib SA a constituit un provizion pentru litigii (in iunie 2012) si a introdus actiune in instanta pentru recuperarea prejudiciului de 20.942 lei. Momentan este deschisa procedura de executare silita.

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

In semestrul I 2015 nu s-au inregistrat constituirii de provizioane, dar s-au inregistrat diminuari de provizioane clienti incerti. Astfel, provizionul constituit pentru clientul Affichage Romania, in valoare de 5.580 lei a fost incasat integral, in luna aprilie 2015 in contul curent BCR, inclusiv penalitatile si cheltuielile de judecata aferente.

Suma de 200 lei, reprezentand creante in legatura cu personalul, se va incasa prin retinere pe statul de salarii din lunile iulie si august si se compune din:

- 100 lei - atestat profesional conducator auto cf. act ad. nr. 2848/05.06.2015 la CIM TRUSCA MARIAN,

- 100 lei- atestat profesional conducator auto cf. act ad. nr. 3144/25.06.2015 la CIM LUNGU PETRU.

Suma de 3.259 lei reprezinta suma de recuperat de la Bugetul Asigurarilor pt Somaj aferenta lunilor mai si iunie 2015.

In cazul subventiilor, suma de 1.663.519 lei se compune din:

- subventie pentru acoperirea diferentelor de tarif - iunie 2015: 1.574.140 lei,
- subventie pentru acoperirea cheltuielilor de transport (materiala) - iunie 2015 : 89.379 lei.

ambele aflate in scadenta.

Cheltuielile in avans in suma de 218.091,53 lei reprezinta:

- comision BERD 17.863 lei;
- asigurari, impozite locale, cotizatii, abonament internet, cheltuieli in avans furnizori servicii, etc. 97.468,53 lei;
- redeventa Primaria Mun.Sibiu 102.760 lei.

Veniturile in avans in suma de 176.458 lei se compun din:

- venituri aferente titlurilor de calatorie facturate in iunie 2015 cu valabilitate in iulie 2015 = 164.218 lei
- soldul subventiilor pentru investitii, respectiv 12.240 lei; aceste subventii au fost primite la achizitionarea prin programul Rabla a urmatoarelor autovehicule: in anul 2010 -valoare tichet 11.400 lei din care raman de trecut pe venit 756 lei, iar in anul 2014, doua tichete a cate 6.500 lei fiecare din care raman de trecut pe venit 11.484 lei. Concomitent cu amortizarea autovehiculelor, cota parte din valoarea tichetelor obtinute este trecuta pe venit.

Datoriile societatii, la data de 30.06.2015, se prezinta astfel:

- lei -

DATORII	SOLD la 30.06.2015 (col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 – 5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total din care:	5.084.405	5.084.405	0	0
Credit BERD	2.556.286	2.556.286	0	0
Furnizori diversi	835.711	835.711	0	0
Furnizori facturi nesosite	20.833	20.833	0	0
Datorii cu personalul	316.093	316.093	0	0
Contributii aferente cheltuielilor cu salariile si indemnizatiile - BFS	249.873	249.873	0	0
Impozit venit salarii si indemnizatii - BS	98.815	98.815	0	0
TVA neexigibil	300.277	300.277	0	0
Impozitul pe profit - BS	28.270	28.270	0	0
Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	34.297	34.297	0	0
TVA de plata - BS	590.518	590.518	0	0
Fonduri speciale - ANRSC	2.861	2.861	0	0
Creditori diversi	50.571	50.571	0	0

Societatea nu inregistreaza datorii restante/arierate.

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

- rate de capital in valoare de 285.714 Euro;
- dobanzi in valoare de 9.321 Euro. La data de 30.06.2015, societatea mai are de rambursat 571.429 euro din creditul initial de 5.000.000 euro (curs euro 30.06.2015 = 4,4735 lei).

Datoriile comerciale sunt negociate cu o scadenta cuprinsa intre 30 – 60 zile. La data de 30.06.2015 societatea nu a inregistrat furnizori restanti. Furnizorii diversi consta in valori aflate in scadenta, iar Furnizori – facturi nesosite reprezinta valori care, de la o luna la alta, se sting, in urma sosirii facturilor.

TVA neexigibil, in valoare de 300.277 lei, este compus din:

- TVA aferent furnizorilor-facturi nesosite, in suma de 4.016 lei, care se va transforma in TVA deductibil in iulie 2015,
- TVA aferent furnizorilor care aplica sistemul de TVA la incasare, in suma de 379 lei, furnizori care au fost platiti in luna iulie 2015, moment in care TVA-ul a devenit deductibil;
- TVA aferent subventiei (diferenta de tarif) neincasate, la 30.06.2015, in valoare de 304.672 lei. TVA-ul aferent subventiei se va transforma in TVA colectata la momentul incasarii subventiei, conform prevederilor Codului Fiscal.

Totalitatea datoriilor cu personalul, a datoriilor la bugetul asigurarilor sociale, bugetul de stat si local se vor achita in iulie 2015, la scadenta (datorii curente).

Suma de 2.861 lei reprezentand fonduri speciale este compusa din contributia datorata ANRSC, in procent de 0,12% din cifra de afaceri realizata in luna iunie 2015 (CA = 2.383.937 lei), care se va achita in iulie 2015.

La capitolul "Creditori diversi" sunt inregistrate urmatoarele:

- tichete de parcare de la S.P.A.D.P.P. Sibiu, in suma de 191 lei, care se vor deconta in iulie 2015
- garantii de buna executie depuse de clienti, in baza contractelor de publicitate incheiate, in perioada derularii contractelor (in total 12.555 lei); cuantumul garantiei, aprobata in Consiliul de Administratie, este de 837 lei pentru fiecare autobuz inchiriat:
 - Efect Advertising SRL, Brasov: 1.674 lei
 - Marquardt Schaltsysteme SCS, Sibiu: 2.511 lei
 - Arvato Services SRL, Brasov: 837 lei
 - FairwayMedia SRL, Bucuresti: 2.511 lei
 - Business Mob SRL, Sibiu: 837 lei
 - Eco Structuri SRL, Hunedoara: 837 lei
 - Buecher Cafe SRL, Sibiu: 837 lei
 - Solid Investment SRL Sibiu,: 1.674 lei
 - April '91 SRL, Brasov 837 lei
- garantie de buna executie, in suma de 37.575 lei depusa de catre ASIROM SA (aferenta contractului 5613/25.11.2014)
- garantiile depuse de membrii Consiliului de Administratie, in suma totala de 250 lei: Binder Herman = 50 lei, Dahinten Helga = 50 lei, Chialda Daniela = 50 lei, Popa Adrian = 50 lei si Mircea Ovidiu = 50 lei

Clauze legate de imprumuturile societatii

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

In anul 2009, pentru dezvoltarea si modernizarea societatii, SC Tursib SA a contractat un nou credit de la B.E.R.D in valoare totala de 2.000.000 Euro, scopul initial al finantarii fiind achizitionarea de aproximativ 10 autobuze noi, cu o dobanda egala cu EURIBOR + o marja de baza 4,25 % pe an. Nu a fost efectuata nici o tragere din acest credit, dar nu s-a platit nici comision de neutilizare (0,50% pe an din suma neutilizata). Societatea a solicitat schimbarea destinatiei, respectiv proiectarea si constructia unei autobaze noi, conform normelor europene. In acest sens, societatea a incheiat in 01.04.2014 un contract de credit cu BERD pentru suma de 4.800.000 euro iar comisionul de acordare (1,10%) achitat pentru creditul de 2.000.000 euro a fost reconsiderat comision de restructurare, fara obligativitatea retinerii comisionului de anulare 3% prevazut in clauzele contractuale. Dobanda pentru noul credit este egala cu EURIBOR + o marja de baza 3,25 % pe an. Pana la data de 30.06.2015 nu au fost efectuate trageri si s-a achitat comisionul de acordare 1,10% = 52.800 euro si comision de neutilizare (0,50% pe an din suma neutilizata) in valoare totala de 27.800 euro (01.04.2014-30.06.2015).

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

- garantie mobiliara asupra celor 35 mijloace de transport persoane care fac obiectul creditului cu o valoare contabila de 15.659.387 lei
- cesiunea tuturor drepturilor ce decurg din contractele de asigurare incheiate pentru asigurarea bunurilor aduse in garantie in valoare de 8.593.712 lei.

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

Situatia imobilizarilor necorporale si corporale:

<i>SPECIFICATIE</i>	<i>Cheltuieli constituire</i>	<i>Concesiuni, brevete licențe, mărci și alte drepturi</i>	<i>Alte imobilizări necorporale</i>	<i>TOTAL</i>
Valoare contabilă la 01.01.2015	0	191.465	90.294	281.759
Intrări	0	3.024	5.855	8.879
Ieșiri	0	0	0	0
Valoarea contabilă la 30.06.2015	0	194.489	96.149	290.638
Amortizări				
- sold 01.01.2015	0	148.485	77.193	225.678
- amortiz. din anul 2015	0	20.459	5.488	25.947
Reduceri sau reluări	0	0	0	0
Amortizari cumulate	0	168.944	82.681	251.625
Valoare rămasă la 30.06.2015	0	25.545	13.468	39.013

<i>SPECIFICATIE</i>	<i>Terenuri</i>	<i>Construcții</i>	<i>Instalații tehnice, aparate masura si mijloace de transport-incl. in curs</i>	<i>Mobilier și birotică</i>	<i>Imobilizari in curs – autobaza noua</i>	<i>TOTAL</i>
Val. contab. la 01.01.2015	37.183.198	1.046.427	20.399.850	440.734	1.166.746	60.236.955
Intrări	0	0	5.147	43.911	46.642	95.700
Ieșiri	0	0	0			
Val. contab. la 30.06.2015	37.183.198	1.046.427	20.404.997	484.645	1.213.388	60.332.655
Amortizări						
- sold 01.01.2015	0	454.283	17.655.328	158.322	0	18.267.933
- amortiz. din anul 2015	0	115.489	1.289.675	27.219	0	1.432.383
Amortizari cumulate	0	569.772	18.945.003	185.541	0	19.700.316
Val. rămasa la 30.06.2015	37.183.198	476.655	1.459.994	299.104	1.213.388	40.632.339

In cursul semestrului I 2015, societatea a achizitionat din surse proprii, in baza planului de investitii aprobat de Adunarea Generala a Actionarilor si Consiliul de Administratie, urmatoarele mijloace fixe: 2 automate de bilete stradale, o instalatie fotovoltaica independenta pentru un automat de bilete, precum si 2 licente Windows 7 PRO, o licenta Windows 8.1ENG, o licenta Nitro PDF, 2 licente OLP Office 2013 SNGL, 4 licente WinRAR si o licenta grup antivirus Kaspersky.

Stocuri: La data de 30.06.2015 societatea inregistreaza stocuri in valoare totala de 778.035 lei, cu urmatoarea componenta: materiale auxiliare 155.553 lei (din care 115.045 lei anvelope), 215.826 lei combustibili, 310.282 lei piese de schimb, imprimate – titluri de calatorie si accesorii = 25.958 lei, obiecte de inventar = 70.416 lei (din care 7 GPS = 8.365 lei si 65 validatoare electronice = 61.100 lei, care urmeaza a se monta pe mijloacele de transport, moment in care tot parcul auto va dispune de validatoare electronice si va fi urmarit prin intermediul dispozitivelor de monitorizare - GPS).

Controale in perioada: Ca urmare a inspectiei economico-financiara desfasurata in perioada 17.02.2015-30.04.2015, la sediul SC TURSIB SA de catre Gheorghiu Cristina si Achirei Elena Iuliana, avand functiile de consilier superior, din cadrul Directiei Generale Regionale a Finantelor Publice Brasov, Insectia Fiscala – Serviciul Insectie Economico- Financiara, in baza Ordinului de serviciu nr.39/13.02.2015 s-a intocmit Raportul de inspectie economico-financiara nr.99/30.04.2015. La data de 11.05.2015 a fost primita Dispozitia obligatorie nr.99/30.04.2015 in care sunt prezentate 11 masuri dispuse, din care 7 masuri au ramas in divergenta. Societatea a formulat o plangere prealabila inregistrata la AJFP Sibiu sub nr.184084/10.06.2015, pentru care nu a fost primit raspuns pana la data intocmirii prezentului raport. Societatea a procedat in instanta la suspendarea masurilor prevazute in Dispozitia obligatorie, solicitare la care se asteapta termen (dosar nr.2163/85/2015 Judecatoria Sibiu). Aceasta actiune se impune pana la primirea unui raspuns la plangerea prealabila formulata de catre societate, raspuns care poate fi contestat ulterior in instanta. Masurile dispuse nu au un impact semnificativ asupra situatiilor financiare ale societatii.

Modul de organizare si exercitare a formelor obligatorii de control:

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.

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. Au fost intocmite raportari trimestriale.

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 se va realiza in conformitate cu cerintele actualului ordin. A fost supus aprobarii Consiliului de Administratie 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 SituatiA sintetica a rezultatelor evaluarii.

SITUATIE SINTETICA A REZULTATELOR EVALUARII STADIULUI IMPLEMENTARII SISTEMELOR DE CONTROL INTERN/ MANAGERIAL SEMESTRUL I 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: 10					
I. MEDIUL DE CONTROL					
Standardul 1 — Etica și integritatea	10	10			I
Standardul 2 — Atribuții, funcții, sarcini	10	8	2		PI
Standardul 3 — Competență, performanță	10	10			I
Standardul 4 — Structura organizatorică	10	10			I
II. PERFORMANȚE ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI					
Standardul 5 - Obiective	10	10			I
Standardul 6 - Planificarea	10	10			I
Standardul 7 - Monitorizarea performanțelor	10	10			I
Standardul 8 - Managementul riscului	10			10	NI
III. ACTIVITATI DE CONTROL					
Standardul 9 - Proceduri	10	10			I
Standardul 10 - Supravegherea	10	7	3		PI
Standardul 11 - Continuitatea activității	10	8	2		PI
IV. INFORMAREA SI COMUNICAREA					
Standardul 12 - Informarea și comunicarea	10	10			I
Standardul 13 - Gestionarea documentelor	10	10			I
Standardul 14 - Raportarea contabilă și financiară	1	1			I
V. EVALUARE SI AUDIT					
Standardul 15 - Evaluarea sistemului de control intern/managerial	10	10			I
Standardul 16 - Auditul intern	0	0			NI
Gradul de conformitate a sistemului de control intern managerial cu standardele de control intern/managerial: PARTIAL IMPLEMENTAT					
Măsurile de adoptat : - monitorizarea și îmbunătățirea activităților specifice societății, astfel încât să se obțină în continuare conformitatea cu standardele de control intern / managerial; - documentarea și implementarea standardului 8 Managementul riscului;					

Strategia de marketing: În semestrul I 2015 societatea a continuat procesul de diversificarea și modernizarea sistemului de ticketing, concomitent cu crearea condițiilor pentru ca publicul calator să beneficieze de accesul rapid și facil la procurarea titlurilor de calatorie. În prezent, publicul calator beneficiază de diverse modalități de procurare a tichetelor de calatorie:

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

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

În procesul de diversificare a sistemului de ticketing, societatea are sprijinul a doi parteneri importanți: abonamentul electronic s-a realizat cu ajutorul societății OSD – Omega Software Development, iar sistemul de taxare a calatoriei direct în autobuz s-a realizat cu sprijinul BRD – Groupe Societe General în parteneriat cu Master Card.

Prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr.566/16.01.2015 s-a aprobat continuarea campaniei promotionale „Tombola Client fidel TURSIB 2015”.

Politica de resurse umane: La sfârșitul semestrului I 2015 societatea a înregistrat un număr efectiv de 306 salariați (exclusiv directorul general) și un număr mediu de 299 persoane.

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 și hotărâre 610/23.06.2015 cu valabilitate din 23.06.2015.

Societatea Tursib a respectat prevederile legale care limitau numărul de salariați și se încadrează în prevederile bugetare aferente cheltuielilor cu salariile. Conform prevederilor legale, în data de 02.02.2015, a avut loc sesiunea Adunării Generale a Acționarilor SC TURSIB SA, unde s-a aprobat Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2015, cu anexele aferente (Hotărârea AGA nr.122/02.02.2015). În data de 03.02.2015, Consiliul Local s-a întâlnit în sesiunea extraordinară pentru aprobarea bugetelor de venituri și cheltuieli pentru anul 2015 aferente instituțiilor din subordine (SC TURSIB SA – HCL nr.35/03.02.2015). Prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr.589/31.03.2015 s-a aprobat rectificarea BVC 2015 – Anexa 4 (repartizare trimestrială), iar prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr.593/22.04.2015 s-a aprobat situația trimestrială realizată a BVC 2015 - varianta neauditată. Prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr.615/30.06.2015 s-a aprobat rectificarea BVC 2015 – Anexa 2, Anexa 4 (repartizare trimestrială) și Anexa 5, iar în sesiunea care va avea loc în data de 24.07.2015 se va supune aprobării situația semestrială realizată a BVC 2015 - varianta neauditată.

Schimbările propuse nu au condus la modificarea Anexei 1.

În ce privește externalizarea anumitor activități, în semestrul I 2015 nu s-a urmărit această măsură, deoarece nu a fost oportună.

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 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.

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

- Imbunatatirea permanenta a sistemului de ticketing si mediatizarea modalitatilor de achizitie si decontare a tichetelor de calatorie (automate de bilete, decontare prin intermediul POS-urilor, utilizare contactless in mijloacele de transport, abonamente electronice de tip card, incarcare abonamente on-line de pe pagina de internet a societatii, inclusiv pentru elevi si studenti, etc.);
- Atragerea altor firme care activeaza in zonele industriale ale orasului pentru asigurarea si decontarea transportului angajatilor acestora in baza unor contracte incheiate cu societatea noastra.
- Extinderea transportului public in cartierele nou infiintate: Tineretului, Resita;
- Urmărirea constanta a cheltuielilor societatii si incadrarea in limitele prevazute in Legea bugetului de stat elaborata pentru anul 2015 a cheltuielilor de natura salariala;
- Monitorizarea stricta a consumului energetic la nivel de societate, in special a consumului de motorina;
- Integrarea sistemului GPS existent pe toate mijloacele de transport cu programul informatic al societatii, care va asigura un control sporit in traseu, evidenta stricta a consumurilor aferente fiecarui vehicul in parte, dar si informatii utile, in timp real, pentru calatori, prin intermediul afisajelor electronice din autobuze, conectate la sistemul GPS;
- Realizarea investitiilor conform listei de investitii aprobate pentru anul 2015;
- Cresterea calitatii serviciilor prestate, eficientizarea activitatii si urmarirea respectarii standardelor de calitate implementate in cadrul societatii, prin remedierea neconformitatilor constatate in desfasurarea activitatii;
- Implementarea unui sistem functional de control intern si a unui sistem functional de control financiar de gestiune in conformitate cu reglementarile in vigoare;
- Masuri de accentuare a instruirilor profesionale si urmarirea respectarii Codului de conduita Tursib, obligatoriu pentru toti angajatii societatii;
- Promovarea unui serviciu de marketing profesionist cu dezvoltarea site-ului societatii, atat in limba romana cat si in engleza;
- Preocuparea pentru protejarea mediului si interesul fata de problemele legate de sanatatea si securitatea la locul de munca;

- Referitor la personalul implicat direct in prestarea serviciului de transport, instruirea periodica a conducatorilor auto pe linia de siguranta circulatiei, consilierea psihologica de grup a conducatorilor auto pentru identificarea dificultatilor cu care acestia se confrunta in timpul serviciului, scopul urmarit fiind gestionarea stresului profesional;
- Mentinerea unei bune colaborari cu toti partenerii;
- Incadrarea indicatorilor solicitati in contractul cu BERD, respectiv Contractul de delegare, in limitele specificate;
- Indeplinirea obiectivelor prinse in planul de investitii, obiective realizate cu resurse financiare proprii si surse financiare atrase (finantare BERD), in cazul relocarii autobazei in Zona de Vest a orasului Sibiu.

Presedinte Consiliu de Administratie,
Ing. Binder Herman

