



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.4282/21.07.2016



RAPORTUL ADMINISTRATORILOR S.C. TURSIB S.A. LA 30.06.2016

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 2016 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 2016, societatea a fost reprezentata legal de:

Ing. Adrian Popa - director general

Ec. Anca Presecan – director adj. economic

Ing. Dan Caprariu - director adj. tehnic

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 2016 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 30.06.2016, unitatea a inregistrat urmatoarele rezultate economico - financiare:

Total Venituri Realizate :	15.208.309
Total Cheltuieli Realizate :	13.515.009
Total Profit Brut	1.693.300
Impozit pe profit	264.123
Total Profit Net	1.429.177

Nr.crt	Denumire indicator	Exploatare	Financiare	Extraordinaire	TOTAL
0	1	2	3	4	5=(2+3+4)
1	Venituri	15.028.293	180.016	0	15.208.309
2	Cheltuieli	13.242.172	272.837	0	13.515.009
3	Rezultat brut:				
	- profit:	1.786.121		0	1.693.300
	- pierdere:		92.821	0	

1. Veniturile in suma de 15.208.309 lei s-au realizat din:

Nr. crt.	Denumirea indicator	Valoare (- LEI -)	Pondere (%)
	VENITURI TOTALE	15.208.309	100,00%
I.	VENITURI DIN EXPLOATARE	15.028.293	98,82%
A)	VENITURI DIN BILETE SI ABONAMENTE (704), din care:	6.584.671	43,30%
	a) BILETE:	2.282.935	
	1. autobuz intern + Paltinis + legitimatii zilnice	2.230.602	
	2. amenzi	52.333	
	b) ABONAMENTE	4.301.736	
	1. autobuz interior + Paltinis integral	3.291.255	
	2. persoane cu handicap	257.250	
	3. donatori (50%)	1.904	
	4. elevi interior (50%)	353.403	
	5. studenti interior (student+ULBS)	397.924	
B)	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE (708)	255.589	1,68%
	1) publicitate	148.012	
	2) verificari tehnice- ITP	71.029	
	3) devize	1.158	
	4) curse speciale	27.339	
	5) accesorii tichete calatorie	8.051	
C)	VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE AF. CIFRA DE AFACERI (7411)	8.097.821	53,25%
	1. reduceri (donatori)	1.912	
	2. gratuitati (eroi + pensionari)	7.682.209	
	3. reduceri, gratuitati (elevi/ elevi si studenti orfani etc.)	413.700	
D)	VENITURI DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE (7412+7413+7414+7415+7416)	45.559	0,30%
E)	VENITURI DIN VANZARI DESEURI (703)	28.728	0,19%
F)	VENITURI DIN CHIRII (706)	4.980	0,03%
G)	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE (758):	10.945	0,07%
	DIN CARE SUBVENTII PENTRU INVESTITII (7584) – PROGRAM „RABLA”	1.300	
II.	VENITURI FINANCIARE	180.016	1,18%
A)	VENITURI DIN DOBANZI (766)	2.082	0,01%
B)	VENITURI DIN DIFERENTE FAVORABILE DE CURS VALUTAR (765)	177.934	1,17%

În semestrul I 2016, subvenția aferentă cifrei de afaceri a fost evidențiată distinct, iar subvenția pentru cheltuielile materiale, care începând cu exercitiul financiar 2015, intra în veniturile de exploatare, conform normelor de întocmire a bilanțului (anterior, veniturile din subvenția materială au diminuat fiecare capitol de cheltuieli), se prezintă astfel:

1. venituri din subvenții aferente ch. cu materii prime, materiale = 12.121 lei
2. venituri din subvenții aferente ch. cu utilitățile = 413 lei
3. venituri din subvenții aferente ch. cu salarii = 11.913 lei
4. venituri din subvenții aferente ch. cu asig. și protecția socială = 16.613 lei (din care 14.027 lei subvenții pentru stimularea forței de muncă decontate de către AJOFM Sibiu)
5. venituri din subvenții aferente alte cheltuieli = 4.499 lei (pentru amortizare, diferențe nefavorabile curs valutar aferente creditului BERD, dobânzi credit BERD și alte alte cheltuieli de exploatare eligibile)

2. Cheltuielile în suma de 13.515.009 lei, cuprind :

Nr. crt	Denumire indicator	Valoare(- RON -)	Pondere (%)
	CHELTUIELI TOTALE	13.515.009	100,00%
I.	CHELTUIELI DIN EXPLOATARE	13.242.172	97,98%
A)	CHELTUIELI PRIVIND MATERIILE PRIME ȘI MATERIALELE CONSUMABILE (602)	5.153.061	38,13%
B)	ALTE CHELTUIELI MATERIALE (603+604)	117.621	0,87%
C)	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA, APA, GAZ(605)	175.540	1,30%
D)	REDUCERI COMERCIALE PRIMITE (609)	(186)	(-)0,00%
E)	CHELTUIELI PRIVIND PRESTAȚIILE EXTERNE (inclusiv redevență) – 611+612+613+615+621+622+623+624+625+626 +627+628	1.273.417	9,42%
F)	CHELTUIELI CU PERSONALUL, din care:	5.956.182	44,07%
	1. cheltuieli cu salarii(641+642)	4.861.222	
	2. cheltuieli cu asigurările și protecția socială (645)	1.094.960	
G)	CHELTUIELI CU IMPOZITE ȘI TAXE (635)	82.278	0,61%
H)	CHELTUIELI CU AMORTIZARILE ȘI AJUSTARI PT. DEPRECIERE IMOBILIZ. (6811)	457.930	3,39%
I)	AJUSTARI PRIVIND ACTIVELE CIRCULANTE (654+6814-754-7814)	(2.484)	(-)0,02%
J)	AJUSTARI PRIVIND PROVIZIOANELE (6812-7812)	(146.351)	(-)1,08
K)	ALTE CHELTUIELI (658)	175.164	1,29%
II.	CHELTUIELI FINANCIARE	272.837	2,02%
A)	CHELTUIELI DIN DOBANZI (666)	95.340	0,71%
B)	CHELTUIELI DIN DIFERENȚE NEFAVORABILE DE CURS VALUTAR (665)	177.497	1,31%

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

Nr crt	Denumire capitol	30.06.2014	30.06.2015	30.06.2016
1.	Bilete	2.344.537	2.360.726	2.282.935
2.	Abonamente (venituri proprii)	3.959.057	4.077.175	4.301.736
3.	Subventie diferenta de tarif	4.226.452	7.624.657	8.097.821
4.	Subventie generala (materiala)	3.858.966	542.409	45.559

-veniturile din exploatare au inregistrat o crestere de la 14.891.809 lei in semestrul I 2015 la 15.028.293 lei in semestrul I 2016, in urmatoarele conditii:

a)s-au mentinut tarifele practicate (venituri proprii semestrul I 2015 = 6.690.882 lei si semestrul I 2016 = 6.873.968 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. De asemenea, prin HCL nr. 220/31.07.2014 se modifica anexa 12 la Contractul de delegare nr.11/2013 in ceea ce priveste subventionarea transportului public local pentru anumite categorii sociale. Aceste schimbari au condus la cresterea subventiilor directionate, incepand cu semestrul II 2014, concomitent cu diminuarea subventiilor materiale, cu influenta directa in rezultatul brut de exploatare. Diminuarea subventiei materiale in semestrul I 2016 fata de semestrul I 2015 indica faptul ca societatea a reusit sa acopere, intr-o proportie mai mare, cheltuielile aferente activitatii de transport din veniturile proprii si din veniturile directionate.

-cheltuielile din exploatare prezinta scadere in perioada analizata, de la 14.565.480 lei in semestrul I 2015 la 13.242.172 lei in semestrul I 2016, in principal datorita scaderii cheltuielii cu amortizarea autobuzelor achizitionate cu creditul BERD contractat in anul 2006, respectiv pentru toate cele 35 autobuze achizitionate perioada de amortizare s-a incheiat in a doua jumatate a semestrului I 2015 si in prima jumatate a semestrului II 2015, cheltuiala cu amortizarea pentru cele 35 autobuze inregistrata in semestrul I 2015 fiind de 914.165 lei. Aceasta scadere a cheltuielilor se reflecta in rezultatul din exploatare al perioadei analizate.

In semestrul I 2016 a fost operata diminuarea pretului per km de la 4,86 lei/km la 4,68 lei/km fara profit si suplimentarea numarului anual de kilometri estimati de la 5.850.000 la 6.100.000 (prin HCL nr. 136/27.04.2016).

-rezultatul brut din exploatare (profit) prezinta o crestere importanta fata de aceeaasi perioada a anului trecut (1.786.121 lei in semestrul I 2016 fata de 326.329 lei in semestrul I 2015)

-veniturile financiare prezinta o crestere de la 101.348 lei in semestrul I 2015 la 180.016 lei in semestrul I 2016*

-cheltuielile financiare prezinta o crestere semnificativa fata de aceeaasi perioada a anului trecut (92.293 lei in semestrul I 2015 fata de 272.837 lei in semestrul I 2016). *

***aceste fluctuatii ale veniturilor si cheltuielilor financiare din semestrul I 2015 se datoreaza reevaluarii lunare a datoriilor si creantelor in valuta, conform Ordinului 1802/2014, dar si a disponibilitatilor in valuta, 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 (atat soldul cat si dobanzile platite au crescut in semestrul I 2016 fata de semestrul I 2015 deoarece in luna octombrie 2015 societatea a facut prima tragere (in valoare de 1.500.000 euro) din creditul BERD contractat in 01.04.2014. De asemenea, se remarca tendinta de depreciere continua a monedei nationale in raport cu moneda euro pe intreg semestrul I 2016 in comparatie cu semestrul I 2015.**

-astfel, rezultatul brut financiar consta in pierdere in semestrul I 2016, in suma de 92.821 lei, comparativ cu semestrul I 2015 cand rezultatul brut financiar a constat in profit, in suma de 9.055 lei.

- impozitul pe profit a fost de 72.385 lei in semestrul I 2015 si de 264.123 lei in semestrul I 2016.

-rezultatul net al perioadei (profit) a crescut de la 262.999 lei in semestrul I 2015 la 1.429.177 lei in semestrul I 2016, in principal datorita rezultatului din exploatare superior perioadei similare a anului 2015.

Inainte de analiza detaliata a rezultatelor economico-financiare din prima jumatate a anului 2016, 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). In baza Contractului de delegare nr. 11/2013 societatea aplica un sistem de subventionare in functie de pret per kilometru, astfel:

- pentru perioada mai-decembrie 2013 pretul per kilometru a fost de 5,26 lei/km (fara profit),

- 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, 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)

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

- pentru anul 2016, 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.136/27.04.2016, societatea a indexat pretul per km conform anexei 7 din Contractului de delegare nr.11/10.04.2013. Pretul calculat pentru anul 2016 este de 4,68 lei (pret/km fara profit), rezultand o rectificare de subventie materiala aferenta perioadei ianuarie-aprilie 2016 (in luna aprilie 2016 s-a efectuat recalcularea subventiei materiale conform noului pret per km de 4,68 lei) in sensul restituirii sumei de 79.251 lei catre Primaria Sibiu, conform facturii nr. PMS 20166/30.04.2016.

$P_{2016} = 4,68 \text{ RON/km}$ $Km_{2016} = 6.100.000$ Marja minima de profit = 3%

In semestrul I 2016 un aspect important si semnificativ l-a constituit continuarea lucrarilor de constructie a noii autobaze, lucrari demarate in anul 2015, al caror temen de finalizare este august 2016. 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 contractuala 299.250 lei, fara TVA) – contract nr.3489/14.07.2014. 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, cel de-al doilea in baza dispozitiilor de santier nr.1 si nr.2 si cel de-al treilea in baza dispozitiilor de santier nr.4. 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 semestrul I 2016 a fost emis:

□ Certificatul interimar de plata nr. 3 inregistrat la SC TURSIB SA sub numarul 3822/24.06.16 pentru suma de 893.950,39 euro (exclusiv TVA) cu facturile nr.CON8126/30.06.2015 si nr.CON8125/30.06.2016 echivalent in lei 4.043.011,41 lei (exclusiv TVA) achitate cu ordinele de plata nr.3960/05.07.2016 , nr.3961/05.07.2016 si nr. 4039/07.07.2016. Valoarea totala a lucrarilor este de 1.163.773,42 euro (5.256.905,92 lei exclusiv TVA) din care s-au operat urmatoarele retineri (conform prevederilor contractuale): diferenta de avans ramasa in sold 153.445,69 euro (688.203,92 lei exclusiv TVA) si 10% garantie 116.377,34 euro (525.690,59 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-au operat trei rambursari(281.250euro) in lunile decembrie 2015, martie si iunie 2016.

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. Suma de 244.499,24 euro a fost folosita pentru plata partiala a certificatului interimar de plata nr.3 = 893.950,39 euro, restul sumei de 649.451,15 euro fiind achitata din fondurile proprii.

Conform actualizarii nr. 3, progresul planificat pana la sfarsitul lunii iunie 2016 este de 97%, iar progresul realizat pana la aceeaasi data este de 73%.

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

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

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

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

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

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
31.12.2015 = 2,36 (minim 1,25) auditat
31.03.2016 = 2,00 (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
31.12.2015 = 1,93 (minim 1,10) auditat
31.03.2016 = 2,23 (minim 1,10) neauditat

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 = (0,67) (cel mult egal cu 4) auditat
31.03.2016 = (0,84) (cel mult egal cu 4) neauditat

Termenul pentru raportarea indicatorilor aferenti semestrului I 2016 de catre SC BDO Audit SRL Bucuresti este de 31 august 2016.

Un alt aspect important care a influentat activitatea societatii este adoptarea de catre Guvernul Romaniei a Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal. Una dintre cele mai importante modificări, reglementată de noul Cod fiscal, vizează reducerea cotei generale de TVA de la 24%, cât a fost până la data de 31.12.2015, la 20%, începând cu 1 ianuarie 2016, urmând ca din 2017 aceasta să ajungă la 19%. In 2010, cota generală de TVA fusese majorată în sens invers, de la 19% la 24%, prevedere care s-a aplicat până la finalul anului 2015. Așadar, începând cu data de 01.01.2016, SC Tursib SA aplica cota standard de TVA de 20% asupra tuturor operațiunilor de livrări de bunuri și prestări de servicii. De menționat faptul ca, tarifele practicate de societate (inclusiv TVA) in legatura cu serviciul public de transport local, cuprise in anexa 5 la Contractul de delegare nr. 11/2013, se mentin si raman valabile pe intreg parcursul anului 2016.

Din perspectiva veniturilor, evidentiem urmatoarele aspecte:

-veniturile din activitatea principala a societatii (vanzari de bilete si abonamente) au crescut de la 6.437.901 lei in semestrul I 2015 la 6.584.671 lei in semestrul I 2016, cu un procent de 2,28%. Aceasta crestere rezulta din preocuparea permanenta a societatii pentru diversificarea posibilitatilor de procurare a tichetelor de calatorie: achizitionarea unor noi automate de bilete, amplasate in statii cu un flux mare de calatori si deservirea zilnica a

acestora cu personal propriu, 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 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 24 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 7.624.657 lei in semestrul I 2015 la 8.097.821 lei in semestrul I 2016. Cresterea provine, in principal, din subventia aferenta pensionarilor care au dreptul la gratuitate la transportul public local (7.673.667 lei in semestrul I 2016 fata de 7.235.363 lei in semestrul I 2015), dar si din subventionarea elevilor si studentilor care au dreptul legal la reducere/gratuitate la transportul public local (413.700 lei in semestrul I 2016 fata de 381.935 lei in semestrul I 2015-indica o dezvoltare a municipiului Sibiu ca centru universitar). 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 542.409 lei in semestrul I 2015 la 45.559 lei in semestrul I 2016. Subventia generala reflecta 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 2015 = 41.080 lei iar pentru semestrul I 2016 = 14.027 lei.

-veniturile provenite din vanzarea deseurilor feroase si neferoase au crescut in semestrul I 2016 fata de aceeaasi perioada a anului trecut de la 582 lei la 28.728 lei. Aceste venituri s-au realizat din:

- casari efectuate in urma inventarierii patrimoniului societatii la 31.12.2015: pliante de traseu care nu mai sunt de actualitate ca urmare a modificarii unor trasee si bilete cu suprataxa de calatorie anulate sau personalizate prin stampila de catre personal care nu mai detine functia de inspector trafic (rezultand deseuri de hartie in valoare totala de 82 lei), elemente patrimoniale (mijloace fixe, piese de schimb, obiecte de inventar) care nu mai prezinta utilitate in exploatare, degradate integral (rezultand deseuri de fier vechi in valoare totala de 1.104 lei). Aceste casari s-au efectuat cu respectarea legislatiei in vigoare si aprobarea Consiliului de Administratie.

- deseuri de fier vechi rezultate in urma curateniei efectuate in incinta societatii, valorificate conform legislatiei in vigoare, prin predarea acestora catre unitati autorizate in conditiile legii (deseuri de fier vechi in valoare totala de 27.542 lei).

-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 2016, valoarea de 255.589 lei fata de 238.210 lei in semestrul I 2015. Aceasta crestere este datorata, in principal, contractarii de servicii de publicitate pe autobuze de catre un numar crescut de clienti, dar si ca urmare a numarului sporit de solicitari privind efectuarea de curse speciale in municipiul Sibiu si pe teritoriul national (de mentionat faptul ca 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, aceste tarife diminuate mentinandu-se si in anul 2016, conform Hotararii CA nr. 654/30.12.2015 privind aprobarea tarifelor pentru serviciile prestate incepand cu data de 01.01.2016. 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 si in anul 2016 au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie astfel: hotarare 548/15.12.2014 cu valabilitate din 01.01.2015, hotarare 581/27.02.2015 cu valabilitate din 15.03.2015 si hotarare 654/30.12.2015 cu valabilitate din 01.01.2016. 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	83,33
	TARIFE TRANSPORT DIVERSE:	
	transport diverse microbuz/autoutilitara-tarif per km	5
	tarif ora stationare	10
	transport biciclete cu remorca - tarif per bicicleta	8,33
	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
	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 14.190 lei in semestrul I 2015 la 4.980 lei in semestrul I 2016, in baza contractelor de chirie incheiate cu diversi parteneri. Scaderea acestor venituri se datoreaza rezilierii contractului de chirie spatiu cu SC Piete SA si a contractului de chirie bunuri cu SC Gospodarie Comunală SRL (Rasinari).

-alte venituri din exploatare au inregistrat, in semestrul I 2016, valoarea de 10.945 lei fata de 33.861 lei in aceeași perioada a anului trecut. In semestrul I 2016, in cadrul acestor venituri sunt cuprinse urmatoarele:

- o suma de 2.209 lei ce reprezinta valoarea unor produse (laptop, hard-disc extern, diverse rechizite) achizitionate, pentru care societatea a primit discount integral;
- 1.300 lei trecere pe venituri a subventiei primite in cadrul programului Rabla pe masura inregistrarii amortismentului pentru activele achizitionate (doua autoturisme Opel Combo Cosmo pentru activitatea de deservire automate de bilete – achizitionate in ultimul trimestru al anului 2014)

- 7.436 lei reprezentand, in principal, sume retinute salariatilor (in baza notelor de constatare a daunelor, cota-parte din cursurile de atestare profesionala suportata de angajati, concedii de odihna necuvenite la incetarea contractului individual de munca, etc). In aceasta categorie este cuprinsa si suma de 2.737 lei care reprezinta contravaloarea sumelor necuvenite (prime de asigurare raspundere manageriala platite in anul 2014 de SC Tursib SA) recuperate de la domnul director general conform dispozitiei obligatorii nr.99/30.04.2015 emisa de D.G.R.F.P. Brasov – Serviciul de Inspectie Economico Financiara. 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. Documentele sunt prezentate in integralitatea acestora Consiliului de Administratie si aprobate/dispuse masuri prin Hotararea CA nr.604/19.05.2015, iar Adunarea Generala a Actionarilor confirma prin Hotararea AGA nr.129/28.05.2015. Societatea a formulat o plangere prealabila inregistrata la AJFP Sibiu sub nr.184084/10.06.2015. Societatea a contestat masurile ramase in divergenta si a deschis actiune in instanta, dosarul fiind inregistrat sub nr.115/85/2016 la Tribunalul Sibiu. Initial, societatea a procedat in instanta la suspendarea masurilor prevazute in Dispozitia obligatorie, s-a respins cererea de suspendare si s-a inaintat recurs (dosar nr.2163/85/2015 Judecatoria Sibiu), care a fost respins. Pana la finalizarea dosarului nr.115/85/2016 aflat pe rolul Tribunalului Sibiu, privind actiunea deschisa in instanta de catre SC TURSIB SA impotriva masurilor dispuse si ramase in divergenta, societatea este obligata si a transmis catre DGRFP Brasov – Serviciul Inspectie Economico-Financiara, Raportul nr.2155/22.03.2016 privind modul de ducere la indeplinire a masurilor dispuse in cadrul Dispozitiei obligatorii nr.99/30.04.2015 emise de DGRFP Brasov. Raportul a fost aprobat in prealabil de catre Consiliul de Administratie prin hotararea nr.687/22.03.2016. Pana la data prezentei nu s-a primit un raspuns.

-veniturile financiare au crescut de la 101.348 lei in semestrul I 2015 la 180.016 lei in semestrul I 2016; societatea este obligata la reevaluarea lunara a datoriilor si creantelor in valuta, a disponibilitatilor in valuta conform Ordinului 1802/2014, evolutia cursului valutar fiind un factor incert; principala datorie a societatii este creditul BERD. 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.

- in semestrul I 2016 se inregistreaza venituri din anulara partiala a provizionului constituit pentru concedii de odihna neefectuate la data de 31.12.2015; valoarea initiala a acestui provizion, de 254.293 lei la data de 31.12.2015, a fost diminuata cu valoarea concediilor de odihna efectuate in semestrul I 2016 in suma de 146.351 lei, astfel incat, valoarea totala a concediilor de odihna neefectuate inregistrata de societate la data de 30.06.2016 este de 107.942 lei.

- in semestrul I 2016 se inregistreaza venituri din anulari de provizioane constituite pentru clienti incerti, in suma de 13.303 lei, astfel:

- Media Business SRL: 7.237 lei

- Rozi SRL: 3.372 lei

- T.C. Plast SRL: 2.694 lei. Anulara acestor provizioane s-a facut in urma hotararilor judecatoresti definitive prin care, clientilor incerti mentionati li s-a declarat inchisa procedura insolventei si s-a dispus radierea din Registrul Comertului.

Din perspectiva cheltuielilor, evidentiem urmatoarele aspecte:

-cheltuielile cu materialele consumabile (procent de 38% din cheltuielile totale) au scazut de la 5.894.180 lei in semestrul I 2015 la 5.153.061 lei in semestrul I 2016; in cadrul acestora:

- cheltuielile cu combustibilul si substantele asimilate au scazut de la 4.488.802 lei in semestrul I 2015 la 3.918.286 lei in semestrul I 2016 (cu aproximativ 13 %), cu un rest in rezervor de 89.065 lei la 30.06.2015 si un rest in rezervor in valoare de 77.924 lei la 30.06.2016. Pretul motorinei este un factor fluctuant si reprezinta pretul unitar de lista pentru livrare, care la data licitatiei era 3.71 lei/litru. Acesta ramane ferm pentru 60 zile (perioada de valabilitate a ofertei financiare), dupa care se ajusteaza conform prevederilor art. 97 din H.G nr. 926/2006, respectiv conform contractului incheiat cu SC OSCAR Downstream SRL, valabil pana la data de 31.12.2016, contract subsecvent, parte din acordul cadru valabil pana la 31.12.2019. Ajustarea se efectueaza in functie de cotaia indicelui Platt's, dupa o formula prestabilita contractual. Tendinta de ieftinire a materiei prime (petrol) pe plan mondial, manifestata in ambele perioade analizate, s-a reflectat in pretul descendent practicat de furnizorul SC OSCAR Downstream SRL. In aceste conditii, pretul mediu de achizitie al motorinei in semestrul I 2016 a fost de 3.56 lei/litru (fara TVA) si de 4.16 lei/litru (fara TVA) practicat de furnizorul OMV Petrom Marketing S.R.L in semestrul I 2015, rezultand valoarea mai mica a acestor cheltuieli inregistrata in acest semestru . Cu toate ca, din punct de vedere cantitativ, consumul de motorina a crescut pentru intreg parcul de autovehicule, de la 1.026 mii litri in semestrul I 2015 la 1.078 mii litri in semestrul I 2016, cu aproximativ 1%, cheltuiuala 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 scadere, cu aproximativ 18%, de la 1.107.235 lei in semestrul I 2015 la 905.802 lei in semestrul I 2016;
- cheltuiuala cu diverse materiale necesare pentru buna desfasurare a activitatii a scazut, de la 162.919 lei in semestrul I 2015 la 142.055 lei in primul semestru al anului 2016(un procent de 13%). Conducerea societatii se preocupa constant de buna gestionare a disponibilitatilor financiare si a stocurilor, urmarind in permanenta valorile existente la nivelul depozitelor (respectiv diminuarea stocurilor pana la valoarea optima), astfel incat sa se asigure functionalitatea parcului auto si aprovizionarea doar cu piese si materiale strict necesare; s-au negociat conditii avantajoase de derulare a relatiilor comerciale cu furnizorii de piese de schimb; de asemenea, se urmareste valorificarea stocului de piese MAN existent in magazia centrala a societatii;
- au crescut cheltuielile cu anvelopele (de la 67.121 lei in semestrul I 2015 la 104.013 lei in semestrul I 2016), iar cheltuielile cu asigurarile au inregistrat 198.297 lei in semestrul I 2015 si 210.935 lei in semestrul I 2016. Cheltuiuala din primul semestru al anului 2015 s-a realizat, in principal, prin echiparea autobuzelor cu anvelope in baza contractului de achizitie directa incheiat cu societatea Chimono Com SRL in luna februarie 2015. In primul semestru al anului 2016, societatea a organizat o licitatie publica pentru achizitionarea de anvelope, fiind desemnata castigatoare firma Impar SRL. Valoarea totala a contractului nr.1862/08.03.2016 este de 177.134 lei – exclusiv TVA pentru un numar total de 284 bucati de anvelope. Cheltuielile cu primele de asigurare se realizeaza conform contractului de asigurare si sunt repartizate conform

scadentarului acceptat de parti. Intreg parcul auto este asigurat RCA si 35 autobuze (marca BMC si MAN), 10 autovehicule (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 crescut , de la 68.104 lei in semestrul I 2015 la 82.905 lei in semestrul I 2016, o crestere de aproximativ 18%. 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.

-cheltuiala cu obiectele de inventar a fost de 108.604 lei in semestrul I 2015 fata de 117.211 lei in semestrul I 2016, mai mica cu aproximativ 8%. 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: 47.000 lei in semestrul I 2015 (aproximativ 43% din total) si 74.469 lei in semestrul I 2016 (aproximativ 64% din total). De asemenea, in cheltuiala semestrului I 2015, o pondere de aproximativ 5% din total (adica 5.975lei) este detinuta de valoarea sistemelor GPS instalate pe autobuzele societatii (5 bucati). Pana la data de 30.06.2015 toate autobuzele societatii au fost dotate cu sisteme GPS. De asemenea, 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, iar in semestrul I 2016 se inregistreaza o cheltuiala de 5.640 lei, reprezentand contravaloarea a 6 bucati de validatoare electronice montate in autobuzele societatii, cu o pondere de aproximativ 5% in total. Aceasta actiune va continua in perioada urmatoare pana la dotarea cu validatoare electronice a intregului parc de autobuze.

-cheltuielile cu utilitatile inregistreaza 165.365 lei in semestrul I 2015 si 175.540 lei in semestrul I 2016; la nivel de societate se urmaresc permanent consumurile energetice realizate, datorita vechimii autobazei existente, activitatea societatii ramanand aproximativ aceeasi in perioada analizata (s-au reorganizat cateva departamente si s-au comasat spatiile de birouri aferente pentru optimizarea energetica). Costurile cu energia sunt influentate in mod direct de politica de preturi practicate pe piata energetica.

-cheltuielile cu reparatiile au crescut de la 65.473 lei in semestrul I 2015 la 75.777 lei in semestrul I 2016 o crestere de aproximativ 16%; 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 2016 sunt incluse: o suma de 2.916 reprezentind reparatii automate bilete, 2.596 lei reprezentand reparatii spalator sub presiune in cadrul departamentului igienizare, 1.824 lei reprezentind reparatii sisteme ticketing si o suma de 3.400 lei reprezentind reparatii centrala termica.

- 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 102.742 lei in semestrul I 2016 (valoarea anuala a redeventei datorate, stabilita conform Contractului de delegare, este trecuta, lunar, pe cheltuieli). Redevanta anuala pentru autobuze se indexeaza cu indicele general al preturilor de consum (IPC) iar redevanta 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 redevanta pentru anul urmator. Redevanta anuala initiala datorata pentru autobuze s-a stabilit la 197.000 lei. Pentru anul 2016, indicele general al preturilor de consum IPC este de 99.07%, redevanta pentru autobuze nu se indexeaza datorita deflatiei, ramanand la nivelul anului 2015, respectiv valoarea de 201.714 lei. Total redevanta 2016, inclusiv amplasamente chioscuri/automate = 205.484 lei.

-cheltuielile cu comisioanele colaboratorilor au inregistrat o crestere, de la 43.062 lei in semestrul I 2015 la 44.804 lei in semestrul I 2016 (cu aproximativ 4%). 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 ;

-cheltuielile cu publicitatea au scazut de la 19.679 lei in semestrul I 2015 la 16.200 lei in semestrul I 2016. Aceste cheltuieli cuprind contravaloarea contractelor de publicitate valabile pentru anul 2016, stabilita prin hotararea Consiliului de Administratie nr.656/30.12.2015, cele mai importante fiind Casa de presa si Editura Tribuna in valoare de 3.000 lei/trimestru exclusiv TVA, Son Management in valoare de 2.400 lei/trimestru exclusiv TVA si Scorpion Impex in valoare de 1.500 lei/trimestru exclusiv TVA. Anual, se renegociaza contractele de publicitate;

-cheltuielile cu deplasarile au scazut semnificativ de la 28.681 lei in semestrul I 2015 la 5.294 lei in semestrul I 2016. Diferenta dintre cele doua semestre este influentata de cheltuielile cu deplasarile externe. 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. In semestrul I 2016 nu s-au efectuat deplasari externe.

-cheltuielile cu serviciile bancare, postale, telecomunicatii au scazut nesemnificativ de la 134.516 lei in semestrul I 2015 la 133.449 lei in semestrul I 2016. 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 la care se aplica discount-ul acordat de 15%), 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 si reprezinta un cost pentru societate, conform opiniei auditorului IFRS. In data de 28.10.2015 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. Astfel, conform clauzelor acestui contract, societatea a platit in semestrul I 2015 un comision de neutilizare total de 54.034 lei (0,50% pe an din suma neutilizata), respectiv 12.133 euro, si in semestrul I 2016 un comision de neutilizare de 8.342 euro respectiv 37.579 lei.

-cheltuielile cu serviciile executate de terti au crescut de la 514.310 lei in semestrul I 2015 la 578.338 lei in semestrul I 2016 (cu 12%); 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 mentenanta a retelei de telefonie si de echipament hardware, servicii de clasificare autobuze si eliberare copii conforme licente transport persoane pentru autobuzele societatii (in semestrul I 2015, valoarea copiilor conforme licente transport persoane a fost de 29.435 lei iar in semestrul I 2016 aceasta valoare a fost de 29.752 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. 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 au fost prestate, in ambele semestre, de catre SC BDO Audit SRL Bucuresti, societate agreata de catre BERD. Astfel, in cheltuiala semestrului I 2015 s-a inregistrat suma de 59.000 lei, pentru auditarea IFRS a exercitiului incheiat la 31 decembrie 2014, reprezentand suma integrala, iar in cheltuiala semestrului I 2016 s-a inregistrat suma de 63.000 lei, pentru auditarea statutara si IFRS a exercitiului incheiat la 31 decembrie 2015. Pentru ambele exercitii, **opinia a fost acordata fara rezerve, cu respectarea angajamentelor financiare.**

-a scazut numarul mediu de salariatii, de la 299 persoane in semestrul I 2015 la 289 persoane in semestrul I 2016, iar numarul efectiv de personal inregistrat la 30.06.2016 este de 296 persoane (fata de 306 persoane in aceeaasi perioada a anului precedent). Din punct de vedere salarial, se urmareste in permanenta, respectarea normelor legale din domeniul salarizarii, 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 2016. Cheltuielile cu salariile personalului angajat au inregistrat 4.237.982 lei in semestrul I 2015, iar indemnizatiile aferente directorului general si ale Consiliului de Administratie au inregistrat suma de 135.000 lei si in semestrul I 2016 cheltuielile cu salariile personalului angajat reprezinta 4.549.553 lei si suma de 85.844 lei- indemnizatii director general si membrii CA, indemnizatii reclassificate pe contul 621 "Cheltuieli cu colaboratorii", incepand cu data de 01.01.2015. Sistemul de salarizare, alte drepturi si obligatii ale angajatilor SC TURSIB SA cu valabilitate din luna ianuarie 2016 (conform Referat nr.6406/31.12.2015) a fost aprobat prin hotararea Consiliului de Administratie nr.668/05.01.2016 si a fost rectificat (conform Referat nr.1115/28.01.2016) prin hotararea Consiliului de Administratie nr.675/28.01.2016.

Pentru perioada 01.01.2016-31.03.2016 s-a aplicat Contractul colectiv de munca la nivel de grup de unitati din transportul public local (2014-2016). Prin Hotararea Consiliului Local nr.111/31.03.2016 s-a mandatat directorul general SC TURSIB SA – domnul Popa Adrian ca reprezentant al Consiliului Local al Municipiului Sibiu sa negocieze si sa semneze contractul colectiv de munca la nivelul societatii, cu incadrarea in bugetul de venituri si cheltuieli aprobat. Incepand cu luna aprilie 2016 a intrat in vigoare Contractul colectiv de munca la nivel de unitate, inregistrat la Inspectoratul Teritorial de Munca

Sibiu. Totalul cheltuielilor cu tichetele de masa s-a situat la 300.551 lei in primul semestru an 2015 fata de 311.669 lei primul semestru an 2016 (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 = 1.011.383 lei semestrul I 2015 si 1.094.960 lei in semestrul I 2016. Cheltuielile sociale efectuate pentru personalul Tursib au fost de 63.384 lei in semestrul I 2015 si 162.807 lei in semestrul I 2016 (ajutoare de deces, ajutoare pentru nastere, tichete cadou impozitate la salariati cu ocazia sarbatorilor pascale).

-in semestrul I 2016 societatea nu a constituit provizioane pentru ajustarea activelor circulante sau pentru litigii;

- cheltuiala cu amortizarea a scazut de la 1.458.329 lei in semestrul I 2015 la 457.930 lei in semestrul I 2015, o scadere procentuala de aproximativ 31%. Cauza acestei scaderi o constituie finalizarea amortizarii pentru un numar de 35 autobuze achizitionate prin credit BERD. In semestrul I 2016 s-au pus in functiune imobilizarile aflate in curs la 31.12.2015 si anume 2 sisteme mobile de afisaj electronice in autobuze-achizitionate in 2015.

-cheltuielile cu dobanzile, rezultate din contractul cu BERD, au crescut de la 39.232 lei in semestrul I 2015 la 95.340 lei in semestrul I 2016, datorita creditului de 4.800.000 din care s-a efectuat prima tragere in luna octombrie in valoare de 1.500.000 euro si s-au rambursat 3 rate de 93.750 euro (2 rate in acest semestru), dobanda aplicata la soldul creditului din 2014 fiind de 20.257 euro (91.204 lei,) iar pentru cel din 2006 fiind de 2.311 euro (10.355 lei) - cheltuiala aferenta anului 2015 a fost cuprinsa in situatiile financiare aferente anului 2015).

-cheltuielile cu diferentele nefavorabile de curs valutar = 53.061 lei in semestrul I 2015 si 177.497 lei in semestrul II 2015; aceste cheltuieli provin, preponderent, din reevaluarea lunara a celor doua credite BERD; cursul leu/euro ramane un factor incert pentru societate.

- cheltuiala cu impozitul pe profit a fost de 72.385 lei in semestrul I 2015 si de 264.123 lei in semestrul I 2016.

Creantele societatii, la data de 30.06.2016, se prezinta astfel:

- lei -

CREANTE	SOLD la 30.06.2016 (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		Sub an an	Peste un an
0	1	2	3
Total din care:	4.226.054	4.226.054	0
Cienti	328.494	328.494	0
Cienti incerti	65.056	65.056	0
Ajustari pentru deprecierea clientilor	(65.056)	(65.056)	0
TVA de recuperat	609.813	609.813	0
Alte creante-debitori	20.942	20.942	0
Alte creante - contributia entitatii la FNUASS	10.903	10.903	0
Ajustari pt deprecierea creantelor-debitori diversi	(20.942)	(20.942)	0
Subventii	3.275.842	3.275.842	0
Decontari in curs de clarificare – plata OCPI	1.002	1.002	0

În primul semestru al anului 2016, societatea nu a constituit provizioane pentru clienți.

Componenta provizioanelor înregistrate la 30.06.2016 este următoarea:

- provizioane pentru deprecierea creanțelor – clienți incerti, în valoare de 65.056 lei:

- Ambient SA: 23.974 lei
- Trenkwalder SRL: 5.700 lei
- Asociația Teatrul de balet Cluj -Napoca: 980 lei
- Atlas Telecom SRL: 8.965 lei
- Ranet SRL : 3.189 lei
- Transmetal SA: 22.248 lei

- provizioane pentru deprecierea creanțelor-debitori diverși, în valoare de 20.942 lei:

- Isdraila Simion: 20.942 lei. Această sumă reprezintă valoarea debitului înregistrat pentru recuperare daune materiale, de la persoana fizică Isdraila Simion, pentru un accident de circulație provocat de aceasta, în urma căruia unul din autobuzele societății a fost avariat; societatea a efectuat reparațiile pe cheltuiala proprie, conform devizului nr. 62/22.12.2011. Pentru această sumă, SC Tursib SA a constituit un provizion pentru litigii (în iunie 2012) și a introdus acțiune în instanță pentru recuperarea prejudiciului de 20.942 lei. În prezent, este deschisă procedura de executare silită.

În aceste condiții, pentru clienții importanți există încheiate contracte, unde au fost stipulate clauze asigurătorii cu privire la încasarea creanțelor.

În semestrul I 2016 nu s-au înregistrat constituiri de provizioane, dar s-au înregistrat diminuări de provizioane clienți incerti. Astfel, au fost înregistrate anulari de provizioane constituite în perioada anterioară, în valoare totală de 13.303, după cum urmează.

- Media Business SRL: 7.237 lei - Judecătoria Sibiu declară procedura insolvenței închisă, iar suma aferentă anulării provizionului reprezintă venit neimpozabil la stabilirea impozitului pe profit pentru anul 2016
- Rozi SRL: 3.372 lei - Judecătoria Sibiu declară procedura insolvenței închisă, iar suma aferentă anulării provizionului reprezintă venit neimpozabil la stabilirea impozitului pe profit pentru anul 2016
- TC Plast SRL: 2.694 lei - Judecătoria Sibiu declară procedura insolvenței închisă, iar suma aferentă anulării provizionului reprezintă venit neimpozabil la stabilirea impozitului pe profit pentru anul 2016.

Suma de 10.903 lei reprezentând creanța față de Bugetul Asigurarilor Sociale – Casa de asigurări de sănătate Sibiu, este compusă din:

- 39.716 lei: contribuția curentă datorată privind asigurările sociale de sănătate
- 15.404 lei: concedii medicale de recuperat, aferente lunii aprilie 2016 – Cerere de recuperare nr. 4259/24.05.2016 CJAS Sibiu
- 16.946 lei: concedii medicale de recuperat, aferente lunii mai 2016 – Cerere de recuperare nr. 5261/23.06.2016 CJAS Sibiu
- 18.245 lei: concedii medicale de recuperat, aferente lunii iunie 2016 – s-a depus Cerere de recuperare la CJAS Sibiu
- 24 lei: concedii medicale de recuperat aferente perioadei ianuarie-august 2012 .

Suma de 1.002 lei reprezintă plata către Oficiul de Cadastru și Publicitate Imobiliară (OCPI), obiectul acestei plăți fiind „Elaborarea documentației de urbanism PUZ”. Suma se va trece pe cheltuială după admiterea documentației de către OCPI.

În cazul subvențiilor, suma de 3.275.842 lei se compune din:

- subventie pentru acoperirea diferentelor de tarif - mai 2016: 1.625.380 lei,
- subventie pentru acoperirea diferentelor de tarif - iunie 2016: 1.618.930 lei,
- subventie pentru acoperirea cheltuielilor de transport (materiala) - iunie 2016 : 31.532 lei. Aceste sume se afla in scadenta.

Cheltuielile in avans in suma de 211.150 lei reprezinta:

- asigurari, impozite locale, cotizatii, abonament internet, cheltuieli in avans furnizori servicii, etc. 108.408 lei;
- redeventa Primaria Mun.Sibiu 102.742 lei.

Veniturile in avans in suma de 193.816 lei se compun din:

- venituri aferente titlurilor de calatorie facturate in iunie 2016 cu valabilitate in iulie 2016 = 184.933 lei
- soldul subventiilor pentru investitii, respectiv 8.883 lei; aceste subventii reprezinta valoarea tichetelor primite la achizitionarea prin programul Rabla, in anul 2014, a doua autoturisme Opel Combo Cosmo pentru activitatea de deservire automate de bilete. Valoarea unitara a acestor tichete este de 6.500 lei. Concomitent cu amortizarea autovehiculelor, cota parte din valoarea tichetelor primite este trecuta pe venit.

Datoriile societatii, la data de 30.06.2016, se prezinta astfel:

- lei -

DATORII	SOLD la 30.06.2016 (col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1 – 5 ani	Peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total din care:	13.125.398	8.774.352	3.814.594	536.452
Credit BERD	5.509.969	1.695.375	3.814.594	0
Alte datorii asimilate - garantii de buna executie	1.072.903	536.451		536.452
Furnizori diversi	5.106.265	5.106.265	0	0
Furnizori facturi nesosite	22.642	22.642	0	0
Datorii cu personalul	326.448	326.448	0	0
Contributii aferente cheltuielilor cu salariile si indemnizatiile - BFS	252.201	252.201	0	0
Impozit venit salarii si indemnizatii -BS	105.952	105.952	0	0
TVA neexigibil	536.968	536.968	0	0
Impozitul pe profit - BS	119.181	119.181	0	0
Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	39.033	39.033	0	0
Fonduri speciale - ANRSC	2.973	2.973	0	0
Creditori diversi	30.863	30.863	0	0

Societatea nu inregistreaza datorii restante/arierate.

In luna octombrie 2015, SC Tursib SA a efectuat prima tragere din creditul BERD destinat constructiei noii autobaze, in valoare de 1.500.000 euro (din totalul contractat de 4.800.000 euro).

In cadrul celor doua contracte de credit incheiate cu BERD, in semestrul I 2016, SC Tursib SA a achitat urmatoarele:

*Pentru creditul destinat achizitiei de autobuze noi, contractat in 2006, in valoare totala de 5.000.000 euro:

- ultimele doua rate de capital in valoare totala de 285.714 Euro,
- dobanzi in valoare de 2.311 Euro. **La data de 30.06.2016, societatea a rambursat integral acest credit, urmand ca in perioada imediat urmatoare sa faca o solicitare catre Banca Nationala a Romaniei referitoare la radierea numarului alocat acestui credit in Registrul datoriei private externe.**

*Pentru creditul destinat constructiei noii autobaze, contractat in 2014, pentru suma trasa de 1.500.000 euro:

- doua rate de capital in valoare totala de 187.500 euro,
- dobanzi in valoare de 20.257 euro,
- comision de angajament la o rata de 0,5% pe an din suma din credit care nu a fost trasa in valoare totala de 8.342 euro. La data de 30.06.2016, societatea mai are de rambursat 1.218.750 euro din creditul tras partial, in suma de de 1.500.000 euro (curs euro 30.06.2016 = 4,5210 lei).

Datoriile comerciale sunt negociate cu o scadenta cuprinsa intre 30 – 60 zile. La data de 30.06.2016 societatea nu a inregistrat furnizori restanti. Furnizorii diversi constau in valori aflate in scadenta si includ, in cea mai mare parte, valoarea lucrarilor de executie a noii autobaze, facturate de catre Con-A SRL in suma de 4.731.215 lei (exclusiv TVA), suma rezultata in urma retinerii garantiei de buna executie (525.691 lei) evidentiata in contabilitatea societatii. Furnizori – facturi nesosite reprezinta valori care, de la o luna la alta, se sting, in urma sosirii facturilor.

La data de 30.06.2016, societatea inregistreaza garantii de buna executie in valoare de 1.072.903 lei, retinute din valoarea lucrarilor de constructie facturate de catre SC Con-A SRL, in baza contractului nr. 381/20.01.2015. SC Tursib SA va restitui jumatate din garantiile retinute la finalizarea lucrarilor si semnarea Procesului verbal de receptie finala, iar cealalta jumatate se va restitui dupa expirarea unei perioade de garantie de 5 ani.

TVA neexigibil, in valoare de 536.968 lei, este compus din:

- TVA aferent furnizorilor-facturi nesosite, in suma de 3.603 lei, care se va transforma in TVA deductibil in iulie 2016,
- TVA aferent furnizorilor care aplica sistemul de TVA la incasare, in suma de 147 lei, furnizori care au fost platiti in luna iulie 2016, moment in care TVA-ul a devenit deductibil;
- TVA aferent subventiei (diferenta de tarif) neincasate, la 30.06.2016, in valoare de 540.718 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 2016, la scadenta (datorii curente).

Suma de 2.973 lei reprezentand fonduri speciale este compusa din contributia datorata ANRSC, in procent de 0,12% din cifra de afaceri realizata in luna iunie 2016 (CA = 2.477.269 lei), care se va achita in iulie 2016.

La capitolul "Creditori diversi" sunt inregistrate urmatoarele:

- tichete de parcare de la S.P.A.D.P.P. Sibiu, in suma de 76 lei, care se vor deconta in iulie 2016
- garantii de buna executie depuse de clienti, in baza contractelor de publicitate incheiate, in perioada derularii contractelor (in total 30.537 lei); cuantumul garantiei, aprobata in Consiliul de Administratie, este de 675 lei (exclusiv TVA) pentru fiecare autobuz inchiriat:
 - Efect Advertising SRL, Brasov: 1.674 lei
 - Marquardt Schaltsysteme SCS, Sibiu: 2.511 lei
 - Arvato Services SRL, Brasov: 837 lei
 - Schwarz Toner SRL, SIBIU: 1.647 lei
 - Euromedia Group SRL, Bucuresti: 8.235 lei
 - Eco Structuri SRL, Hunedoara: 837 lei
 - Buecher Cafe SRL, Sibiu: 837 lei
 - Solid Investment SRL Sibiu,: 1.674 lei
 - Continental Automotive Systems SRL, Sibiu 4.185 lei
 - Fairway Media SRL, Bucuresti: 2.430 lei
 - Clinica Sante, Buzau: 1.620 lei
 - Coraura Star SRL, Radauti: 810 lei
 - Synevo Romania SRL, Bucuresti: 1.620 lei
 - Premium SRL, Sibiu: 1.620 lei.
- 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. La data de 30.06.2016, acest credit a fost rambursat integral, fara sa se inregistreze intarzieri la plata pe intreaga perioada de derulare a creditului.

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. In data de 28.10.2015 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. Conform clauzelor acestui contract, societatea a platit in semestrul I 2015 un

comision de neutilizare total de 54.034 lei (0,50% pe an din suma neutilizata), respectiv 12.133 euro, si in semestrul I 2016 un comision de neutilizare de 8.342 euro respectiv 37.579 lei. In semestrul I 2016 societatea a solicitat B.E.R.D-ului diminuarea marjei in baza Sectiunii 1.02. (b) care prevede: "[...]Marja poate beneficia de o diminuare de 25 puncte de baza (0,25%), de la 3,25% la 3% ("Diminuarea Marjei") daca Rata de Acoperire a Serviciului Datoriei (astfel cum este definit in Sectiunea 4.03 (a) este mai mare de 1,4 la 1". In urma analizei, BERD-ul a confirmat in scris faptul ca cerintele pentru diminuarea marjei au fost indeplinite, iar dobanda datorata la 20.06.2016 a fost ajustata corespunzator.

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:

SPECIFICATIE	<i>Cheltuieli constituire</i>	<i>Concesiuni, brevete licențe, mărci și alte drepturi</i>	<i>Alte imobilizări necorporale</i>	TOTAL
Valoare contabilă la 01.01.2016	0	195.697	102.662	298.359
Intrări	0	3.125	6.372	9.497
Ieșiri	0	0	0	0
Valoarea contabilă la 30.06.2016	0	198.822	109.034	307.856
Amortizări				
- sold 01.01.2016	0	176.126	86.789	262.915
- amortiz. din anul 2016	0	7.222	5.035	12.257
Reduceri sau reluări	0	0	0	0
Amortizari cumulate	0	183.348	91.824	275.172
Valoare rămasă la 30.06.2016	0	15.474	17.210	32.684

SPECIFICATIE	<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 01.01.2016	36.790.298	1.046.327	20.296.729	529.968	6.775.289	65.438.611
Intrări	0	0	11.381		5.384.644	5.396.025
Ieșiri	0	0	10.375			10.375
Val. contab. la 30.06.2016	36.790.298	1.046.327	20.297.735	529.968	12.159.933	70.824.261
Amortizări						
- sold 01.01.2016	0	685.160	19.142.552	216.898	0	20.044.610
- amortiz. din anul 2016	0	115.488	285.485	34.324	0	435.297
Amortizari cumulate	0	800.648	19.428.037	251.222	0	20.479.907
Val. rămasa la 30.06.2016	36.790.298	245.679	869.698	278.746	12.159.933	50.344.354

În cursul semestrului I 2016, societatea a achiziționat din surse proprii, în baza planului de investiții aprobat de Adunarea Generală a Acționarilor și Consiliul de Administrație, următoarele: 2 licențe Office, 5 licențe Windows, o licență grup antivirus Kaspersky și a efectuat majorare de valoare de inventar pentru 2 autovehicule.

Imobilizările în curs – autobaza nouă cuprind cheltuieli ocazionate de construcția noii autobaze care vor fi incluse în costul acestui obiectiv de investiții la finalizarea lucrărilor și semnarea procesului verbal de recepție finală.

Stocuri: La data de 30.06.2016 societatea înregistrează stocuri în valoare totală de 739.930 lei, cu următoarea componentă: materiale auxiliare 105.355 lei (din care 68.560 lei anvelope), 207.869 lei combustibili, 379.602 lei piese de schimb, imprimate – titluri de călătorie și accesorii = 14.525 lei, rechizite = 2.602 lei, obiecte de inventar = 29.977 lei (din care 4 GPS = 4.780 lei și 26 validatoare electronice = 24.440 lei, care urmează să se monteze pe mijloacele de transport, moment în care tot parcoul auto va dispune de validatoare electronice și va fi urmărit prin intermediul dispozitivelor de monitorizare - GPS).

Controale în perioadă: Nu a fost cazul.

Modul de organizare și exercitare a formelor obligatorii de control:

a) controlul financiar preventiv: Prin hotărârea Consiliului de Administrație nr. 552/30.12.2014 s-a aprobat noua procedură de control financiar preventiv, cu respectarea prevederilor OMFP 923/2014, valabilă începând cu 01.01.2015. În acest context, directorul societății emite decizia nr. 118/31.12.2014, iar persoana desemnată să exercite controlul financiar preventiv este doamna Nica Diana – economist în cadrul departamentului financiar-contabilitate. Noua procedură conține: proiectele supuse vizei, formatul registrului de evidență a proiectelor, formatul de raportare trimestrială către organul ierarhic superior, persoanele care vizează de legalitate, regularitate și încadrare în limitele bugetare precum și alte elemente menționate de legislația specifică. În 2016, prin hotărârea Consiliului de Administrație nr. 711/30.05.2016 s-a aprobat procedură de control financiar preventiv revizuită 1, valabilă începând cu data de 01.06.2016.

b)controlul financiar de gestiune: La nivelul SC Tursib SA controlul financiar de gestiune este organizat sub forma unui departament distinct in subordinea directorului general. Potrivit HG 1151/2012 pentru anul 2016 s-a aprobat Planul privind activitatea de control financiar cuprinzand pentru semestrul I 2016 misiuni de verificare legate de:

- Verificarea modului de organizare si exercitare a controlului financiar preventiv
- Verificarea respectarii prevederilor legale și a reglementărilor interne cu privire la modul de efectuare a inventarierii anuale a elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii pentru anul 2015.
- Verificarea modului de utilizare a subventiilor , alocatiilor si transferurilor acordate de la bugetul consolidat al statului, respectiv bugetul local pe luna decembrie 2015
- Executia BVC pe trim 1 2016
- Verificarea modului de utilizare a subventiilor , alocatiilor si transferurilor acordate de la bugetul consolidat al statului, respectiv bugetul local pe trim 1/2016
- Verificarea modului de angajare,evidentiere si utilizare a creditelor, imprumuturilor si altor angajamente ale entitatii
- Verificarea modului de respectare a disciplinei de casa

Asupra rezultatelor verificarilor efectuate 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. Consiliul de Administratie a aprobat prin Hotararea nr.697/2016 Programul de dezvoltare a sistemului de control intern/managerial pentru anul 2016 in conformitate cu Ordinul nr.400/2015 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial al entitatilor publice. A fost supus aprobarii Consiliului de Administratie Raportul privind activitatea de control intern managerial pentru sem.I 2016. In primul semestru al anului 2016, si in perioada urmatoare, se vor continua eforturile pentru dezvoltarea sistemului de control intern, astfel incat acesta sa furnizeze conducerii si Consiliului de Administratie al societatii o asigurare rezonabila că fondurile publice gestionate in scopul indeplinirii obiectivelor au fost utilizate in conditii de legalitate, eficienta si economicitate. La 30.06.2016, la nivelul societatii nu este organizat un compartiment de audit intern si se apreciaza ca sistemul de control intern/managerial este partial conform cu standardele cuprinse in Codul controlului intern/managerial. Fiecare conducator de departament a realizat operatiunea de autoevaluare a subsistemului de control intern/managerial aferenta sem.I 2016, iar rezultatele au fost compilate in Situatia sintetica a rezultatelor evaluarii:

SITUATIE SINTETICA A REZULTATELOR EVALUARII LA 30,06,2016

Denumirea standardului	Numarul departamentelor in care standardul este aplicabil	din care departamente in care standardul este			La nivelul societatii standardu este
		I	PI	NI	
1	2	3	4	5	6
Total numar departamente: 11					
I. MEDIUL DE CONTROL					
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
II. PERFORMANȚE ȘI MANAGEMENTUL RISCULUI					
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
III. ACTIVITATI DE CONTROL					
Standardul 9 - Proceduri	11	11			I
Standardul 10 - Supravegherea	11	8	3		PI
Standardul 11 - Continuitatea activității	11	8	3		PI
IV. INFORMAREA SI COMUNICAREA					
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
V. EVALUARE SI AUDIT					
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: PARTIAL IMPLEMENTAT					
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 - de inventariat situațiile generatoare de întreruperi în derularea unor activități.					

Strategia de marketing: In semestrul I 2016 societatea a continuat procesul de 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), puncte de vanzare prin colaboratori, in sistem contactless, direct in mijlocul de transport, agentia Tursib

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

In procesul de diversificare a sistemului de ticketing, societatea are 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.

Prin Hotararea Consiliului de Administratie nr.662/30.12.2015 s-a aprobat continuarea campaniei promotionale „Tombola Client fidel TURSIB 2016”.

Politica de resurse umane: La sfârșitul semestrului I 2016 societatea a înregistrat un număr efectiv de 296 salariați (exclusiv directorul general) si un numar mediu de 289 persoane.

Organigramele valabile pentru semestrul I 2016 au fost aprobate de catre Consiliul de Administratie astfel: hotarare 653/30.12.2015 cu valabilitate din 01.01.2016, hotarare 686/22.03.2016 cu valabilitate din 22.03.2016.

Societatea Tursib a respectat prevederile legale care limitau numărul de salariați si se incadreaza in prevederile bugetare aferente cheltuielilor cu salariile. Situatia Bugetului de venituri si cheltuieli an 2016: conform prevederilor legale, in data de 28.01.2016, a avut loc sedinta Adunarii Generale a Actionarilor SC TURSIB SA, unde s-a aprobat Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2016, cu anexele aferente (Hotararea AGA nr.132/28.01.2016). In data de 28.01.2016, Consiliul Local s-a intalnit in sedinta ordinara pentru aprobarea bugetelor de venituri si cheltuieli pentru anul 2016 aferente institutiilor din subordine (SC TURSIB SA – HCL nr.27/28.01.2016). Prin Hotararea Consiliului de Administratie nr.693/30.03.2016 s-a aprobat rectificarea BVC 2016 – Anexa 2 si Anexa 4, iar prin Hotararea Consiliului de Administratie nr.702/22.04.2016 s-a aprobat situatia trimestriala realizata a BVC 2016 - varianta neauditata. Schimbarile propuse nu au condus la modificarea Anexei 1. Prin Hotararea Consiliului de Administratie nr.722/30.06.2016 s-a aprobat rectificarea BVC 2016 – Anexa 2, iar in sedinta care va avea loc in data de 22.07.2016 se va supune aprobarii situatia semestriala realizata a BVC 2016 - varianta neauditata.. Schimbarile propuse nu au condus la modificarea Anexei 1.

În ceea ce privește externalizarea anumitor activități, în semestrul I 2016 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:

- Urmarirea constanta a cheltuielilor societatii si incadrarea in limitele prevazute in Legea bugetului de stat elaborata pentru anul 2016 a cheltuielilor de natura salariala;
- 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.);
- 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;
- 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, Magnolia Residence;
- 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;
- 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;
- Cresterea calitatii serviciilor prestate, eficientizarea activitatii si urmarirea respectarii standardelor de calitate implementate in cadrul societatii, prin remedierea neconformitatilor constatate in desfasurarea activitatii;
- Reducerea numarului de reclamatii si solutionarea in termen a acestora;

- 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 permanenta a 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;
- 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 2016, obiective realizate cu resurse financiare proprii si surse financiare atrase (finantare BERD), in cazul relocarii autobazei in Zona de Vest a orasului Sibiu;
- Obtinerea autorizatiilor necesare functionarii noii autobaze (autorizatia de gospodarie 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) – aprobare Adunarea Generala a Actionarilor prin hotarare nr.136/31.03.2016;
- 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


