



www.tursib.ro
CS 2.541.370 lei

S. C. TURSIB S. A.

str. München nr.1 550018 - Sibiu, Romania

tel.: 0269 / 426100; fax: 0269 / 210771 E-mail : office@tursib.ro

Nr.Reg.Com.: J32/1024/1998; Cod fiscal: RO 789401

Cont BCR Sibiu : RO03RNCB0227036043890001

Operator date cu caracter personal înregistrat cu nr. 18755



Raportul de evaluare a activitatii Directorului General - Dan Caprariu, in anul 2018

I. Introducere

Evaluarea activitatii Directorului General in anul 2018 se face avand in vedere prevederile paragrafului 5.2.2(2) din Contractului de mandat nr. 1120/14.02.2017, astfel:

"5.2.2 Consiliul de administrație are următoarele drepturi:

- (1) Să pretindă Directorului general îndeplinirea clauzelor prezentului contract;*
- (2) Să evalueze activitatea directorului general si sa dispună măsuri in cazul nerespectarii clauzelor prezentului contract"*

Prin contractul de mandat mai sus mentionat, se stabileste in principal ca:

- Consiliul de Administratie numeste Directorul general – in persoana domnului **Caprariu Dan** si ii incredinteaza, conducerea, organizarea si gestionarea activitatii societatii Tursib SA in scopul realizarii obiectivelor societatii si a indicatorilor de performanta prevazuti in anexa la prezentul contract in schimbul remuneratiei brute lunare stabilite prin prezentul contract, in limitele obiectului de activitate al societatii si ale dispozitiilor legale in vigoare, a actului constitutiv si a celor stabilite prin prezentul contract.
- Directorul general va îndeplini orice acte necesare și utile în vederea realizării obiectului de activitate al întreprinderii publice, exercitând puterile și îndeplinind obligațiile care îi sunt conferite și stabilite prin contractul de mandat și prin reglementările legale aplicabile.

Principalele obligatii ale Directorului General si care rezida din contractul de mandat se refera la:

- a) exercitarea conducerii, organizarii si gestionarea activitatii societatii in scopul realizarii obiectului de activitate al societatii, in conformitate cu dispozitiile legale in vigoare, a actului constitutiv, regulamentelor interne ale societatii si a celor stabilite prin prezentul contract;
- b) aducerea la indeplinire obiectivele si indicatorii de performanta prevazuti in anexa care face parte integranta din prezentul contract;
- c) îndeplinirea indicatorilor specifici prevăzuți în Bugetul de Venituri și Cheltuieli aprobat;
- d) elaborarea si prezintarea Consiliului de Administratie a unei propuneri pentru componenta de management a planului de administrare pe durata mandatului, in vederea realizarii indicatorilor de performanta financiari si nefinanciari, in termen de 60 de zile de la numire.

II. Modul de indeplinire a indicatorilor de performanta

Potrivit actului aditional nr.2/20.12.2017 la contractul de mandat nr. 1120/14.02.2017, emis in baza hotararii AGA nr.157/20.12.2017, „incepand cu data de 01.01.2018 se modifica nivelul indemnizatiei fixe lunare brute (componenta fixa a remuneratiei Directorului general), care va fi in cuantum de 13.700 lei.”

Potrivit actului aditional nr. 1/30.05.2017 la contractul de mandat nr. 1120/14.02.2017, emis in baza hotararii AGA nr.149/29.05.2017, s-au stabilit indicatorii de performanta financiari, nefinanciari si de guvernanta corporativa precum si modul de acordare a indemnizatiei variabile. Potrivit actului aditional nr. 2/31.08.2018 la contractul de mandat nr. 1120/14.02.2017, emis in baza hotararii AGA nr.164/30.08.2018, se revizuieste indicatorul cheie de performanta „pondere cheltuieli salarii din total cheltuieli” de la $\leq 45\%$ la $\leq 52\%$

Indicatorii de performanta care trebuiau realizati in anul 2018

- a) **Indicatori financiari:** din situatia de mai jos se observa ca indicatorii financiari ai societatii s-au realizat in integralitatea lor.

Nr. Crt.	Denumire obiectiv	Categorie indicator de performanta	Denumire indicator de performanta	Formula de calcul a indicatorului de performanta	UM	Coef. pond.	Tinta indicator planificat pe perioada de raportare	Nivel realizat indicator la perioada raportarii an 2018	Grad de indeplinire indicator fata de nivel planificat ptr perioada raportarii	Calcul coeficient de ponderare
1.1	Desfasurarea activitatii economice in conditii de eficienta economica	Flux numerar	Autonomie financiara	capitaluri proprii/capital permanent	%	0.05	≥0,5	0.5	100.00%	0.05
1.2			Viteza de rotatie a clientilor comerciali inclusiv subventia aferenta cifrei de afaceri(zile)	Sold mediu debitori comerciali/cifra de afaceri*365 zile	zile	0.02	≤ 60 zile	29.24	100.00%	0.02
1.3		Cost	Indicele de crestere a productivitatii muncii	W1/W0(W= venituri proprii/nr mediu salariati)	%	0.05	≥1	1.18	100.00%	0.05
1.4			Pondere creante comerciale restante mai vechi de 60 zile	Creante comerciale restante mai vechi de 60 zile/creante comerciale	%	0.02	≤10	2.25	100.00%	0.02
1.5			Pondere cheltuieli salarii din total cheltuieli	cheltuieli personal/total cheltuieli*100	%	0.05	≤52	43.52	100.00%	0.05
1.6		Datorii	Datorii restante la bugetul de stat		RON	0.05	0.00	0.00	100.00%	0.05
1.7		Profitabilitate	Rata profitului brut	Profit brut/ Cifra de Afaceri*100	%	0.05	≥5	7.34	100.00%	0.05
1.8		Venituri	Cheltuieli la 1000 lei venituri	Cheltuieli totale/venituri totale*1000	%	0.05	≤950	944.98	100.00%	0.05
1.9		Investitii	Realizarea planului anual de investitii (raportarea se va realiza la BVC rectificat si aprobat conform legii)	investitii realizate/investitii planificate*100	%	0.05	≥80	96.22	100.00%	0.05
			Politica privind dividendele- nu se aplica							

b) **Indicatori nefinanciari:** din categoria indicatorilor nefinanciari, de mai jos, se constata faptul ca din 6 (sase) indicatori s-au realizat 2 (doi) indicatori (gradul de utilizare a parcului auto si vechimea medie a parcului auto). Cauzele nerealizarii pentru cei 4 (patru) indicatori nefinanciari se prezinta astfel:

- lipsa acuta de conducatori auto (gradul de indeplinire a planului de transport, indicele de crestere a numarului de pasageri, gradul de satisfactie al clientilor)

- parc de autobuze cu o durata de utilizare depasita, care a condus la cresterea perioadei de imobilizare a acestora, datorita cresterii numarului de reparatii si a perioadelor necesare efectuarii acestora (gradul de indeplinire a planului de transport, indicele de crestere a numarului de pasageri, gradul de satisfactie al clientilor, consumul de combustibil/km)

- aglomerarea arterelor de circulatie ale autobuzelor la orele de varf, in municipiul Sibiu, necesitatea alocarii de benzi de circulatie pentru circulatia exclusiva a autobuzelor (indicele de crestere a numarului de pasageri, gradul de satisfactie al clientilor)

Nr. Crt.	Denumire obiectiv	Categorie indicator de performanta	Denumire indicator de performanta	Formula de calcul a indicatorului de performanta	UM	Coef. pond.	Tinta indicator planificat pe perioada de raportare	Nivel realizat indicator la perioada raportarii an 2018	Grad de indeplinire indicator fata de nivel planificat ptr perioada raportarii	Calcul coeficient de ponderare
1.1	Contribuția transportului public la dezvoltarea mobilității durabile a orașului.	Acoperirea serviciului	Gradul de indeplinire a planului de transport	numar semicurse realizate/numar total semicurse planificate	%	0.06	≥99,9%	97.23	97.33%	0.00
1.2		Productivitatea activelor	Gradul de utilizare a parcului auto	nr. autobuze in traseu ore de varf/nr. autobuze total	%	0.05	>90%	90.69	100.00%	0.05
			Vechimea medie a parcului auto		ani	0.10	10 ani	7.53	100.00%	0.10
1.3		Calitatea	Indicele de crestere a numarului de pasageri	(nr. pasageri transportati in anul curent - nr. pasageri transportati in anul precedent)/nr. pasageri transportati in anul precedent*100	%	0.10	>2%	-1.07	0.00%	0.00
		Satisfactia clientilor	Gradul de satisfactie al clientilor	cf. anexa	%	0.10	≥ 80%	63.88%	79.85%	0.00
1.4	Eficienta economica		Combustibil pe kilometru realizat		l/km echiv.	0.10	≤0,350	0.356	98.45%	0.00
										0.15

c) **Indicatori de guvernanta:** indicatorul privind buna guvernanta s-a realizat integral.

Nr. Crt.	Denumire obiectiv	Categorie indicator de performanta	Denumire indicator de performanta	Formula de calcul a indicatorului de performanta	UM	Coef. pond.	Tinta indicator planificat pe perioada de raportare	Nivel realizat indicator la perioada raportarii an 2018	Grad de indeplinire indicator fata de nivel planificat ptr perioada raportarii	Calcul coeficient de ponderare
1.1	Buna guvernanta corporativa	Revizuirea, evaluarea si raportarea performantei directorului	Elaborarea si raportarea trimestriala a Raportului privind executia mandatului directorului general conform structurii aprobate CA			0.10	Da	Da	100.00%	0.10

Pentru realizarea $ICP \geq 90\%$ se va acorda componenta variabila a remunerației la nivelul a 3 (trei) indemnizatii brute lunare.

Pentru realizarea $70\% \leq ICP < 90\%$ se va acorda componenta variabila a remunerației la nivelul a 2 (doua) indemnizatii brute lunare.

Pentru realizarea $50\% \leq ICP < 70\%$ se va acorda componenta variabila a remunerației la nivelul unei indemnizatii brute lunare.

In aceste conditii, pentru directorul general se poate lua in discutie o remuneratie variabila pentru anul 2018 la nivelul unei remuneratii fixe.

III. Modul de implementare a planului de administrare si respectiv a componentei de management

In termenul prevazut, Directorul general, a transmis CA componenta de management a planului de administrare pe perioada 2017-2021 si care se refera in principal la:

Obiective strategice

- 1.1 Îndeplinirea criteriilor de performanta
- 1.2 Încheierea unui nou contract de delegare a serviciului
- 1.3 Contribuția transportului public la dezvoltarea mobilității durabile a orașului

Măsuri pentru îndeplinirea obiectivelor strategice

1. Innoirea flotei prin achiziția de autobuze
2. Revizuirea structurii organizatorice
3. Optimizarea rețelei
4. Creșterea veniturilor directe si mentinerea subventiilor materiale la un nivel cat mai scazut
5. Adaptarea permanentă a rețelei de transport în conformitate cu cerințele clienților.

Sisteme de calitate

Estimari financiare

Societatea si-a desfasurat activitatea principala in baza Contractului de delegare a gestiunii serviciului de transport public local de persoane in Municipiul Sibiu nr.11/10.04.2013, incheiat intre Municipiu Sibiu si Tursib SA, conform Hotararii Consiliului Local nr.57/28.03.2013. Durata acestui contract este de 6 ani, incepand cu data de 23.04.2013, data la care a incetat, de drept, Contractul de concesiune nr.108370/2007, modificat si adaptat.

Pentru situatiile economico-financiare ale societatii la 31.12.2018, **auditul societatii** s-a realizat de catre Barker Tilly Klitou and Partners SRL BUCURESTI (audit statutar, in conformitate cu OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si Legea contabilitatii nr.82/1991, cu modificarile si completarile ulterioare si IFRS)

Situatiile financiare intocmite la 31.12.2018 potrivit cadrului general de raportare financiara aplicabil si care sunt formate din bilant, cont de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu, situatia fluxurilor de trezorerie si note explicative la situatiile financiare , prezinta activitatea societatii la nivelul anului 2018 dupa cum urmeaza:

1. Venituri

a) Realizari versus buget venituri si cheltuieli

Indicatori	BVC 2018	Realizari 2018	Diferente	%
Venituri totale d.c	39.091.000	39.255.851	164.851	100,42
Venituri proprii din activitatea de baza	16.748.000	16.084.127	-663.873	96,04
Alte venituri de exploatare	553.000	1.009.395	456.395	182,53
Venituri din subventii	21.749.000	22.109.664	360.664	101,66
Venituri financiare	41.000	52.665	11.665	128,45

Din situatia de mai sus, se observa ca depasirea veniturilor totale fata de BVC cu suma de 164.851 lei are ca si cauze principale depasirea altor venituri de exploatare si depasirea veniturilor din subventii.

Pentru reducerea influentei negative asupra numarului de calatorii efectuate de locuitorii municipiului Sibiu cu mijloacele de transport in comun, in luna august 2018 s-a aprobat rectificarea bugetara de catre AGA si Consiliul Local (HCL 316/2018), cu respectarea prevederilor Ordinului nr.3145/2017, OUG nr.26/2013 cu modificarile si completarile ulterioare si Legii bugetului de stat pentru anul 2018, nr.2/2018, rectificare care a cuprins o serie de ajustari, cea mai importanta vizand cresterea cheltuielilor cu salariile, datorita, in preponderenta, lipsei conducatorilor auto, respectiv a trendului descrescator al numarului acestora, dar si a altor categorii de personal (spre ex.mecanici), motiv pentru care era necesara o majorare salariala incepand cu data de 01.09.2018 pentru personalul operativ cu un salariu de incadrare sub 2.400 lei. Nivelul salarial existent a determinat un numar subdimensionat de conducatori de autobuz fata de optimul necesar (societatea inregistra 137 conducatori de autobuz fata de necesarul de 170 persoane). Din cauza acestui deficit au aparut numeroase probleme. Angajatii (conducatori de autobuz) au preluat sarcini de serviciu suplimentare datorate lipsei de personal, ceea ce se traduce in primul rand printr-un numar mai mare de ore suplimentare si multi salariati au parasit compania datorita nivelului salarial

scazut. La data de 31.12.2018 societatea inregistreaza un numar de 299 salariati, din care 151 conducatori autobuz. Datorita trendului crescator de angajari din trimestrul IV 2018, societatea estimeaza atingerea numarului optim de 170 conducatori de autobuz pana la 30.06.2019.

Achizitia celor 55 autobuze, finalizata in trimestrul IV 2018, contribuie la imbunatatirea conditiilor de transport public in Municipiul Sibiu si in felul acesta se estimeaza atragerea de noi clienti care sa utilizeze mijloacele de transport in comun, conducand la cresterea veniturilor societatii din activitatea de baza.

Cresterea veniturilor din subventii a fost generata de cresterea numarului de utilizatori care indeplinesc conditiile pentru a beneficia de reduceri si gratuitati. Societatea nu a beneficiat de subventie materiala in cursul anului 2018.

Cresterea altor venituri de exploatare s-a datorat, in preponderenta, schimbului de imobile cu Primaria Mun.Sibiu. Schimbul de imobile s-a aprobat prin HCL nr.330/27.09.2018 si s-a realizat contractul de schimb prin Incheierea de autentificare nr.2163/04.12.2018 emisa de notar public Draghici Elena. In baza acestuia, Tursib a intrat in posesia unui imobil situat in Mun.Sibiu str.Uzinei, compus din teren in suprafata de 405 mp si constructie - hala monobloc si a cedat 3.194 mp cu destinatie drum din suprafata totala in proprietatea Tursib situata in str.Calea Dumbravii. Scaderea din patrimoniu s-a realizat la valoarea de 2.095.200 lei, iar valorificarea s-a efectuat in baza Raportului de evaluare nr.5327/14.08.2018 intocmit de expert evaluator Stefanuta Mihai Alexandru.

b) Realizari versus realizari an precedent

Analizand veniturile realizate in anul 2018 comparativ cu anul 2017 situatia se prezinta astfel:

Indicatori	2018	2017	Diferente	%
Venituri totale d.c	39.255.851	38.795.493	460.358	101,19
Venituri proprii din activitatea de baza	16.084.127	16.166.090	-81.963	99,49
Alte venituri din exploatare	1.009.395	583.295	426.100	173,05
Venituri din subventii	22.109.664	21.726.677	382.987	101,76
Venituri financiare	52.665	319.431	-266.766	16,49

Comparativ cu anul 2017 veniturile totale in anul 2018 au crescut cu suma de 460.358 lei ceea ce in cifre relative reprezinta o crestere de 1,19 %. In alta ordine de idei, din cele prezentate mai sus rezulta faptul ca in totalul veniturilor previzionate si realizate pentru anului 2018, dar si in anii precedenti, o pondere importanta o detin veniturile din subventii. De exemplu in anul 2017 ponderea veniturilor din subventii in totalul veniturilor a fost de 56,00%, iar in anul 2018 aceasta a fost de 56,32%.

Din cele aratate se poate desprinde concluzia ca obtinerea de catre societate de venituri proprii conduce la reducerea ponderii veniturilor din subventii in totalul veniturilor.

Modalitati de procurare a titlurilor de calatorie:

*pentru bilete: - 27 automate stradale, amplasate in statii cu flux mare de calatori, 7 chioscuri (cu decontare in numerar sau cu POS-uri), 38 puncte de vanzare prin colaboratori (cel mai semnificativ colaborator in acest sens fiind SIMPA SA), 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.

Prin contractul nr.8249/27.12.2017 incheiat cu BCR s-a implementat un nou sistem de ticketing in autobuze cu carduri contactless Visa si Mastecard. Termenul de finalizare a montarii noilor echipamente pe toate autobuzele a fost 28.02.2018. Acest sistem a inlocuit vechiul sistem cu carduri contactless Mastercard contractat cu BRD. La 31.12.2018, toate autobuzele Tursib, inclusiv cele 55 de autobuze noi, erau prevazute cu aceste sisteme.

De asemenea, in domeniul ticketingului, s-a semnat contractul nr.6344/13.09.2018 cu PTP Online SRL (24 Pay) in vederea introducerii sistemului de ticketing pe baza telefonului mobil, prin intermediul Bancii Transilvania. Lansarea oficiala a avut loc in noiembrie 2018.

Tursib SA a aplicat un sistem de subventionare (in functie de pret pe kilometru), reglementat prin Contractul de delegare nr.11/10.04.2013, preluat si detaliat in capitolul X al acestui contract. Primaria Municipiului Sibiu acorda doua tipuri de subventii: subventie pentru acoperirea diferentelor de tarif si subventie generala (materiala) pentru acoperirea costurilor de transport, care nu poate depasi 50% din cheltuielile eligibile; detalierea modului de subventionare este prezentat in Nota 5 din Notele explicative la Bilantul intocmit la 31.12.2018. Tursib S.A. procedeaza anual la indexarea pretului/km in baza caruia se calculeaza subventia materiala. La intrarea in vigoare a Contractului de delegare nr.11/2013, indexarea pretului/km se face in conformitate cu formula de indexare precizata in Anexa 7. Astfel:

- Pentru perioada mai-decembrie 2013, pretul/km initial (fara profit) este cel mentionat in Capitolul X, art. 23.1 din Contractul de delegare: „*Pretul/km aferent anului 2013 (perioada 23.04.2013-31.12.2013) se stabileste la 5,26 lei/km*”.
- Pentru anul 2014, Tursib SA a procedat la indexarea acestuia in baza HCL nr.171/27.05.2014 si anexei 7 din Contractul de delegare nr.11/10.04.2013. Pretul astfel calculat este de **5,08 lei** (pret/km fara profit), iar
- Pentru anul 2015, Tursib SA a procedat la indexarea acestuia in baza HCL nr.179/25.06.2015 si anexei 7 din Contractul de delegare nr.11/10.04.2013. Pretul astfel calculat este de **4,86 lei** (pret/km fara profit)
- Pentru anul 2016, Tursib SA a procedat la indexarea acestuia in baza HCL nr.136/17.04.2016 si anexei 7 din Contractul de delegare nr.11/2013. Pretul astfel calculat este de **4,68 lei** (pret/km fara profit)
- Pentru anul 2017, Tursib SA a procedat la indexarea acestuia in baza HCL nr.286/27.07.2017 si anexei 7 din Contractul de delegare nr.11/2013. Pretul astfel calculat este de **4,51 lei** (pret/km fara profit)
- Pentru anul 2018, Tursib SA a procedat la indexarea acestuia in baza HCL nr.317/30.08.2018 si anexei 7 din Contractul de delegare nr.11/2013. Pretul astfel calculat este de **4,38 lei** (pret/km fara profit), tarif care trebuie sa asigure indeplinirea Angajamentelor Financiare prevazute in sectiunea 5.11 din Contractul de Credit nr.49609/22.12.2017 incheiat cu BERD, respectiv:

„Secțiunea 5.11. Indicatori financiari

- (a) **Rata de Acoperire a Serviciului Datoriei.** Debitorul va menține în permanență o rată a (i) Numerarului Disponibil pentru Serviciul Datoriei pentru perioada de 12 luni anterioară datei calculului raportat la (ii) suma rambursărilor sumei principale și plăților de dobândă aferente întregii Datorii Financiare sau acumulate pe durata respectivei perioade, la un nivel de cel puțin 1.2:1.0.
- (b) **Indicatorul Datoriei Financiare Nete la EBITDA.** Debitorul va menține în permanență, începând cu data de 31 decembrie 2019, o rata a (i) Datoriei Financiare Nete la data la care este efectuat calculul raportată la (ii) EBITDA pentru perioada de 12 luni anterioară datei respective, la un nivel de cel mult 4.5:1.0.

Societatea a prezentat următorii indicatori:

- a) Rata de Acoperire a Serviciului Datoriei
31.12.2017 = 1,74 (minim 1,25) auditat
31.12.2018 = 1,56 (minim 1,20) neauditat
- b) Raportul Datorie Financiară Netă/EBITDA
31.12.2017 = 0,15 (cel mult egal cu 4) auditat
31.12.2018 = 12 (cel mult egal cu 4,5) neauditat

În anul 2018 societatea a înregistrat venituri financiare în suma de 52.665 lei față de 319.431 lei în 2017, reducând datorata refinanțării creditului BERD în lei, diferența semnificativă fiind la veniturile din diferențe de curs valutar favorabile.

2. Cheltuieli

a) Realizări versus buget de venituri și cheltuieli

Indicatori	BVC 2018	Realizări 2018	Diferențe	%
Cheltuieli totale d.c	36.871.000	36.424.211	-446.789	98,79
Cheltuieli din exploatare	35.910.000	35.728.931	-181.069	99,50
Cheltuieli financiare	961.000	695.280	-265.720	72,35
Cheltuieli cu impozitul pe profit	154.000	541.583	387.583	351,68

Cheltuielile totale realizate în anul 2018 în comparație cu prevederile bugetului de venituri și cheltuieli au înregistrat o economie în suma de 446.789 lei, din care, dacă scădem cheltuielile suplimentare cu impozitul pe profit, rezultă o economie per total cheltuieli (inclusiv impozit pe profit) de 59.206 lei. Se observă economii pe toate categoriile de cheltuieli: totale, exploatare și financiare. Creșterea impozitului pe profit a fost generată de scoaterea din evidență a 3.194 mp cu destinație drum din suprafața totală în proprietatea Tursib situată în str. Calea Dumbravii, ca urmare a schimbului de imobile aprobat prin HCL nr.330/27.09.2018 și realizat prin Încheierea de autentificare nr.2163/04.12.2018 emisă de notar public Draghici Elena. Această tranzacție a generat elemente similare veniturilor impozabile în suma de 1.975.316 lei. De asemenea, datorită numărului insuficient de conducători de autobuz, gradul de realizare a concesiilor de odihnă a avut de suferit, respectiv a fost provizionată suma de 872.927 lei, reprezentând cheltuielile nedeductibile, față de 659.000 lei prevăzute.

b) Realizari versus realizari an precedent

Cheltuielile in comparatie cu realizarile anului precedent se prezinta astfel:

Indicatori	2018	2017	Diferente	%
Cheltuieli totale d.c	36.424.211	36.979.330	-555.119	98,50
Cheltuieli din exploatare	35.728.931	35.999.010	-270.079	99,25
Cheltuieli financiare	695.280	980.320	-285.040	70,92
Cheltuieli cu impozitul pe profit	541.583	1.411.610	-870.027	38,37

Comparand cheltuielile totale realizate in anul 2018 cu cele realizate in anul 2017, rezulta o scadere a acestora cu suma de 555.119 lei, ceea ce reprezinta in procente o scadere cu 1,50%. Se observa reduceri fata de anul precedent pe toate categoriile de cheltuieli: totale, exploatare si financiare. In cadrul cheltuielilor de exploatare o crestere semnificativa au avut-o cheltuielile cu personalul, ca urmare a operarii unor majorari salariale pentru toti angajatii societatii (2.862.985 lei, adica 120,07%), precum si cheltuielile cu materialele consumabile (1.021.181 lei, adica 109,07%), din care principalele elemente le reprezinta combustibilul (crestere cu 1.460.428 lei, adica 117,54%) si piesele de schimb (scadere cu 323.972 lei, adica 85,04%). Cresterile prezentate au inlocuit scaderea semnificativa a cheltuielilor cu provizioanele inregistrate in anul 2017, respectiv constituirea unui provizion pentru litigii ca urmare a litigiului societatii cu Curtea de Conturi. In urma admiterii recursului Curtii de Conturi cu privire la suspendarea aplicarii Dispozitiei nr. 7, Tursib SA a fost obligata la restituirea catre Primaria Municipiului Sibiu a sumei de 4.778.087 lei cu titlu de subventie materiala necuvenita cu esalonare in 2018-martie 2019. La data prezentului raport, litigiul se afla pe rolul instantei de judecata.

Cheltuielile financiare se compun din:

- diferentele nefavorabile de curs valutar in suma de 43.771 lei, care au scazut in anul 2018 comparativ cu anul 2017 = 610.158 lei, in urma refinantarii creditului BERD in lei
- dobanzile platite aferente creditului BERD, in suma de 651.509 lei, in crestere fata de aceeaasi perioada a anului precedent (370.162 lei) , prin angajarea noului credit BERD

Diferenta inregistrata de impozitul pe profit este data de faptul ca, elementele de cheltuiala sus mentionate, care au inlocuit scaderea cheltuielilor cu provizioanele (nedeductibile) reprezinta cheltuieli deductibile la calculul impozitului pe profit.

3.Rezultatul financiar

a) Realizari versus buget de venituri si cheltuieli

Indicatori	BVC 2018	Realizari 2018	Diferente	%
Profit brut	2.220.000	2.833.640	613.640	127,64
Impozit pe profit	154.000	541.903	387.903	351,89
Profit net	2.066.000	2.291.737	225.737	110,93

Din cele prezentate, rezulta faptul ca in anul 2018, profitul brut, cat si profitul net, s-au realizat peste nivelul previzionat.

b) Realizari versus realizari an precedent

Indicatori	2018	2017	Diferente	%
Profit brut	2.833.640	1.816.163	1.017.477	156,02
Impozit pe profit	541.903	1.411.610	-869.707	38,39
Profit net	2.291.737	404.553	1.887.184	566,49

In conditiile in care comparam rezultatul financiar in anul 2018 cu realizarile anului precedent, constatam o crestere a performantei financiare a societatii. Profitul net al societatii in anul 2018, fata de anul 2017 inregistraza o crestere semnificativa de 566,49 %.

4. Investitii

Anul 2018 a constituit o alta etapa in cadrul preocuparilor societatii si Consiliului de Administratie, cu scopul imbunatatirii calitatii serviciilor de transport public local de persoane si anume inlocuirea flotei de autobuze, cu autobuze noi moderne, care sa asigure un confort sporit de transport cetatenilor Municipiului Sibiu, personalului operatorilor economici si institutiilor publice. Prin modernizarea flotei de autobuze urmarim cresterea numarului de cetateni ai Municipiului Sibiu transportati la locurile lor de munca sau in zonele de interes pentru acestia si in felul acesta sa contribuim la reducerea aglomeratiei si poluarii de pe strazile Municipiului Sibiu, crearea premizelor pentru dezvoltarea in continuare a activitatilor turistice in Municipiul Sibiu.

La data de 29 iunie 2018, la sediul societatii s-au semnat urmatoarele contracte in vederea achizitiei unui numar de 55 autobuze din care:

- 38 autobuze de 12 m marca ISUZU –furnizor ANADOLU ISUZU TURCIA
- 17 autobuze de 18 m marca MENARINIBUS – furnizor KARSAN TURCIA

Potrivit clauzelor contractuale, autobuzele s-au livrat in transe astfel:

- 20 autobuze ISUZU in luna noiembrie 2018
- 18 autobuze ISUZU in luna decembrie 2018
- 17 autobuze MENARINIBUS in luna noiembrie 2018

Prezentarea oficiala a avut loc in noiembrie 2018.

In acest context, s-au demarat procedurile de casare/valorificare pentru autobuzele vechi care au fost inlocuite astfel:

1)autobuze proprietate Tursib

a)aflata intr-o stare de uzura avansata, Comisia Tehnica a propus casarea unui numar de 7 autobuze; cu aprobarea Consiliului de Administratie s-au realizat procedurile de casare si valorificare deseu rezultat:

- in data de 31.10.2018 s-au casat 6 autobuze
- in data de 13.12.2018 s-a casat un autobuz

b)pentru un numar de 14 autobuze si un autocamion s-a decis valorificarea prin vanzare; inainte de valorificare se va contracta un evaluator pentru determinarea valorii de piata in vederea vanzarii.

2)proprietate Municipiul Sibiu

-societatea detinea in concesiune, la inceputul anului 2018, un numar de 40 autobuze MAZ, achizitionate in transe (an 2002, an 2003 si an 2004)

-dupa sosirea noilor autobuze, prin HCL nr.333/27.09.2018 s-a aprobat scoaterea din concesiune incepand cu 01.10.2018 a unui numar de 5 autobuze MAZ, cu mentiunea ca valorificarea sa se realizeze prin grija Tursib S.A. Sibiu; valoarea rezultata se va constitui venit la bugetul local

-pentru primul trimestru al anului 2019 este prevazuta scoaterea din concesiune a unui numar de 34 autobuze MAZ, cu aceeasi mentiune ca valorificarea sa se realizeze prin grija Tursib S.A. Sibiu; valoarea rezultata se va constitui venit la bugetul local

-un autobuz MAZ se va mentine pana la 31.12.2019

La 31.12.2018 programul de investitii s-a realizat in valoare de 59.781 mii lei fata de bugetat 62.130 mii lei, dupa cum urmeaza:

Nr. crt	Denumire	mii lei
		Realizat
1	Proiectare si constructie parcare	0
2	Cap tractor-echipare	8
3	Casierie-definitivare	3
4	Spatiu birou suplimentar	2
5	Motor autobuz	27
6	Tehnica de calcul si e-ticketing	46
7	Panou informare in statii transport public (2buc)	10
8	Computer bord buscloud 2018 (20buc)	65
9	Scanner inspectori trafic (5buc)	9
10	Autobuze (incl.dispozitive/echipamente) – 55 buc	53.633
11	Dispozitive, aparate si alte elem.exploatare	26
12	Chioscuri vanzare bilete	0
13	Container (2buc)	28
14	Rezervor vertical suprateran (ad blue)	19
15	Rambursare rate credit BERD	5.905
	TOTAL	59.781

Directorul General a avut ca obiective urmatoarele:

- Modernizarea infrastructurii de transport prin achizitionarea de autobuze noi;
- Creşterea numărului de calatori transportaţi, atragerea de noi clienti si fidelizarea clientilor actuali;

- Creșterea indicelui de satisfacție a clienților prin asigurarea unui serviciu de transport public local de călători care să confere o mai bună calitate, frecvență, siguranță, confort, accesibilitate și transformarea transportului public într-o alternativă viabilă la utilizarea mașinilor private; Reducerea numărului de reclamații;
- Adaptarea planului de transport în concordanță cu cerințele clienților, cu dezvoltarea dinamică a orașului și cu urmărirea permanentă a gradului de încărcare a autobuzelor;
- Informare și promovare a serviciilor de transport public printr-un marketing profesionist, ticketing diversificat și site actualizat;
- Promovarea competenței profesionale, prin motivare în raport cu o creștere a gradului de profesionalism și o conduită adecvată;
- Încheierea unui nou contract de delegare a serviciului de transport public de călători prin crearea tuturor condițiilor economico-financiare, structurale, legale și de resurse umane, începând cu aprilie 2019;
- Asigurarea unui echilibru economico-financiar, pentru susținerea serviciului de transport public local, cu încadrarea în indicatorii prevăzuți, inclusiv încadrarea în bugetul anual de venituri și cheltuieli, cu respectarea prevederilor legale specifice (în special a obiectivelor de politica salarială);
- Buna guvernanta corporativă;

În proporția cea mai mare obiectivele urmărite au fost realizate, cu excepția creșterii numărului de călători (și implicit creșterea indicelui de satisfacție), obiectiv care va fi urmărit în continuare în perioada de mandat.

IV. Modul de ducere la îndeplinire a măsurilor dispuse de CA

1. Demolarea și valorificarea vechii autobaze situate în mun. Sibiu, Calea Dumbravii 133, jud. Sibiu

Prin Hotărârea Consiliului de Administrație nr. 781/28.02.2017, s-a aprobat efectuarea demersurilor pentru obținerea autorizației de demolare pentru construcțiile și clădirile situate în Sibiu, Calea Dumbravii, nr. 133-135, cu excepție construcțiilor în care se afla instalațiile electrice (posturile trafo) și liniile electrice subterane. Lucrările de demolare au fost contractate printr-o procedură de achiziție publică. În baza contractului încheiat cu SMZ IMPEX SRL a fost întocmit Procesul Verbal de recepție a lucrărilor nr.387/16.01.2018, data la care s-au finalizat lucrările de demolare a construcțiilor existente, cu o valoare de 540.516,04 lei (excl.TVA)

În vederea valorificării terenului, Consiliul de Administrație a dispus efectuarea a două evaluări a terenului, respectiv evaluare teren cu construcții și fără construcții în urma căreia s-a decis demolarea construcțiilor și evaluarea terenului având în vedere dezmembrarea drumului dintre str. Siretului și str. Ariesului, conform Planului Urbanistic General, potrivit Hotărârii Adunării Generale a Acționarilor nr. 155/20.12.2017. Din cadrul terenului în suprafața de 50.093 mp, s-a întocmit un Raport de evaluare nr.5327/14.08.2018 pentru 3.194 mp cu destinație drum, în vederea unui schimb de imobile cu Primăria Mun.Sibiu. Schimbul de imobile s-a aprobat prin HCL nr.330/27.09.2018 și s-a realizat contractul de schimb prin Încheierea de autentificare nr.2163/04.12.2018 emisă de notar public Draghici Elena. În baza acestuia, Tursib a intrat în posesia unui imobil situat în Mun.Sibiu str.Uzinei, compus din teren în suprafața de 405 mp și construcție - hală monobloc.

Pentru restul suprafeței situate în str.Calea Dumbrovii nr.133, s-a finalizat Raportul de evaluare nr. 1581/07.03.2018, întocmit de expert evaluator Ștefanuta Mihai Alexandru, rezultând un preț de 383 euro/mp. Au fost organizate două licitații, astfel:

Licitatie 1- s-a finalizat și aprobat de către CA caietul de sarcini în vederea vânzării terenului, vânzare care a fost aprobată în ședința AGA din luna august 2018. Data desfășurării licitației a fost stabilită în 05.10.2018, iar începând cu 03.09.2018 s-au demarat acțiunile de publicitate în vederea vânzării conform planului aprobat. În cadrul procedurii de vânzare s-au vândut 3 caiete de sarcini, dar nu s-au depus oferte de preț, astfel încât licitația a fost amânata.

Licitatie 2- s-a menținut caietul de sarcini și s-a stabilit în data de 07.12.2018 o nouă licitație. S-au demarat acțiunile de publicitate în vederea vânzării conform planului aprobat. În cadrul procedurii de vânzare nu au fost solicitate caiete de sarcini și nu s-au depus oferte de preț, astfel încât licitația a fost amânata.

2. Achiziția de autobuze noi

În data de 22.12.2017 s-a semnat contractul de împrumut cu BERD prin care Tursib SA a angajat un credit de 65.700.000 lei, din care suma de 55.300.000 lei era destinată achiziționării în cursul anului 2018 a 50 autobuze noi din care 15 autobuze articulate și 35 autobuze nearticulate. De asemenea, prin acest contract s-a asigurat refinanțarea creditului nerambursat la 31.12.2017, credit angajat pentru finanțarea construcției noii autobaze, în suma maximă de 10.400.000 lei. În data de 20.07.2018 BERD a procesat solicitarea de refinanțare a creditului existent în valoare de 1.584.135 euro, la un curs valutar de 4,6535 lei/euro, rezultând o valoare totală a creditului refinanțat de 7.371.771 lei. Rambursarea creditului refinanțat în lei se va finaliza în trimestrul III 2019, iar creditul în suma maximă de 55.300.000 lei pentru achiziția a 50 autobuze, se va rambursa în 32 rate trimestriale începând cu trimestrul III 2019.

În cursul anului 2018 s-au demarat acțiunile de achiziție a celor 50 autobuze prin:

► realizarea caietelor de sarcini pentru autobuze scurte și articulate și publicarea pe platforma BERD.

► Evaluarea ofertelor

► Stabilirea ofertei castigatoare

La data de 29 iunie 2018, la sediul societății s-au semnat următoarele contracte în vederea achiziției unui număr de 55 autobuze din care:

- 38 autobuze de 12 m marca ISUZU –furnizor ANADOLU ISUZU TURCIA

- 17 autobuze de 18 m marca MENARINIBUS – furnizor KARSAN TURCIA

Pentru asigurarea plății TVA către producători și ca măsură de siguranță privind cash-flow-ul, societatea a contractat în data de 27 noiembrie 2018 o linie de credit de tip revolving pe termen scurt (6 luni) în valoare de 6.000.000 lei, timp în care s-a procedat la solicitarea rambursării TVA de la Ministerul Finanțelor Publice. Garanțiile aferente creditului sunt: ipoteca mobilă asupra conturilor curente deschise la BCR și asupra încasărilor unor contracte comerciale. La data de 31.12.2018, societatea nu înregistrează nicio tragere din această linie de credit.

Ambele contracte prevăd servicii de mentenanță pentru o perioadă de 24 luni, cu esalonare trimestrială, iar plata garanției de 10% reținută din valoarea fiecărei livrări de autobuze se va

achita în termen de 30 zile de la data prezentării unei facturi sustinute de Certificatul de Acceptare Final eliberat de către producători, după finalizarea cu succes a testării de acceptare finală – test SORT 1 (realizare până la 30.06.2019).

Din punct de vedere al achiziției de autobuze, în perioada analizată au fost efectuate trageri din creditul BERD, sumele fiind virate astfel:

- 30.07.2018 avans Isuzu – 9.824.485 lei
- 23.08.2018 avans Karsan – 6.748.885 lei
- 13.12.2018 plată parțială autobuze – 21.945.613 lei
- 18.12.2018 plată parțială autobuze – 4.269.885 lei

În decembrie 2018 a mai fost efectuată a cincea solicitare de tragere pentru suma de 4.594.542 lei (plată parțială autobuze și plată integrală echipamente), însă virarea s-a realizat în ianuarie 2019.

La momentul actual societatea se află în perioada de grație pentru creditul aferent celor 55 autobuze, prima rambursare de principal fiind prevăzută pentru luna septembrie 2019.

La 31.12.2018, au rămas spre decontare, pentru ambele contracte: serviciile de mentenanță, serviciile de training, serviciile de aranjare punct de lucru și garanția de 10%, în conformitate cu prevederile contractuale. Autobuzele au fost livrate cu echipamente de urmărire în trafic, urmărire consum, monitorizare video și ticketing, toate acestea urmând ca la începutul anului 2019 să fie integrate în sistemul informatic al societății.

3. Alte măsuri dispuse de CA

Consiliul de Administrație a dispus măsuri privind îmbunătățirea calității serviciului de transport respectiv externalizarea periodică a serviciilor de curățenie autobuze, efectuarea de campanii de marketing, reducerea reclamațiilor, noi tehnici de ticketing (plată cu telefonul mobil), reorganizarea activității inspectorilor de trafic, majorarea tarifelor pentru biletele cu suprataxă, înregistrarea convorbirilor telefonice de natură reclamațiilor, proiect “soferul anului”, bonusuri conducători de autobuz (bonus recomandare, bonus transport, bonus fidelitate etc.), reluare proiect “tombola client fidel”, modificarea site-ului, monitorizarea și gestionarea paginii de facebook, monitorizarea video a autobuzelor de pe traseul Sibiu-Paltinis, reorganizarea/inființarea unor trasee etc.

V. Recomandări, Concluzii

Pentru perioada următoare a mandatului Consiliul de Administrație, stabilește directorului general următoarele obiective prioritare:

- ✓ Creșterea numărului de călători transportați prin dezvoltarea unui serviciu de marketing profesionist care să promoveze transportul public;
- ✓ Reducerea numărului de reclamații;
- ✓ Adaptarea planului de transport în concordanță cu cerințele clienților și cu dezvoltarea dinamică a orașului;
- ✓ Îmbunătățirea permanentă a sistemului de ticketing și a modalităților de achiziție și decontare a tichetelor de călătorie;
- ✓ Implementarea pentru salariații societății a unui sistem de recompense echitabil, bazat pe rezultatele obținute în urma evaluării individuale a performanțelor.
- ✓ Incadrarea indicatorilor solicitați în contractul cu BERD, respectiv Contractul de delegare, în limitele specificate;

Pentru exercitiul financiar 2018, directorul societatii si-a indeplinit obligatiile asumate prin contractul de mandat si a realizat in proportie de 64 % indicatorii de performanta anexa la contractul de mandat:

I.ICP financiari = 39%

II.ICP nefinanciari = 15%

III.ICP guvernanta corporativa = 10%

Conform contractului de mandat incheiat intre societate si directorul societatii si in baza prezentului Raport de evaluare, Consiliul de Administratie propune acordarea componentei variabile a remunerației aferenta anului 2018 la nivelul unei indemnizatii brute lunare.

In acest sens propunem acordarea unei prime brute de 13.700 lei, respectiv 8.014 lei net, reprezentand componenta variabila a remuneratiei aferenta anului 2018.

Presedinte Consiliu de Administratie

Mircea Ovidiu

